(कार्यालयीन उपयोगासाठी)

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम चे कलम १०६ (३)
अन्वये
मुख्य लेखापरीक्षक यांचा लेखा परीक्षण अहवाल

वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल
सन २०२३-२०२४

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम चे कलम १०६ (३) अन्वये मुख्य लेखापरीक्षक यांचा लेखा परीक्षण अहवाल

: अ नु क्र म णि का :

लेखापरीक्षण अहवाल

सन २०२३-२०२४

अ.क्र.	विभागाचे नांव	लेखापरीक्षण कालावधी	लेखापरीक्षण अहवालातील एकूण परिच्छेद	पृष्ठ क्रमांक
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)
०१	**मुख्य लेखापरीक्षक यांचे लेखापरीक्षणाबाबत निवेदन**			**२ ते ५**
०२	प्रलंबित परिच्छेदांचा तपशिल दर्शविणारा विवरण तक्ता	१९८३-१९८४ ते २०२२-२०२३		**६ ते ७**
०३	लेखा विभाग	२०१९-२०२०	**७०**	**८ ते ६७**
०४	नगररचना विभाग	सन २०१५-२०१६	**८५**	**६८ ते १२४**
०५	झोन कार्यालय क्र.४	२०१८-२०१९	**१ ते १४**	**१२५ ते १४८**
	उपअभियंता झोन क्र.४		**१ ते ८**	**१४९ ते १६०**
०६	झोन कार्यालय क्र.५	२०१७-२०१८	**१ ते ९**	**१६१ ते १८०**
	उपअभियंता झोन क्र.५		**१ ते १५**	**१८१ ते २०७**
०७	उद्यान विभाग जमा बाजू	२०१७-२०१८	**१ ते ४**	**२०८ ते २१२**
	उद्यान विभाग खर्च बाजू		**१ ते ५**	**२१३ ते २२३**
०८	प्राणी संग्रहालय विभाग (जमा बाजू)	२०१६-२०१७	१ ते २३	**२२४ ते २८२**
	खर्च बाजू		१ ते ७	**२८३ ते २९५**
०९	जलतरण तलाव विभाग (जमा बाजू)	२०१९-२०२० ते २०२२-२०२३	**१ ते ६**	**२९६ ते ३०२**
	खर्च बाजू		१ ते ३	**३०३ ते ३०६**

सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षातील छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिकेच्या लेख्यावरील लेखापरीक्षणा बाबत मुख्य लेखापरीक्षक यांचे निवेदन.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम,१०५ (१) व १०६ (३) अन्वये लेखापरीक्षण विभागाच्या कामकाज विषयक आणि हिशेब तपासणीबाबतचा सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षासाठीचा वार्षिक लेखापरीक्षण अहवाल या सोबत सादर करीत आहे.

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

अ.क्र.	पदनाम	शासन मंजूर पदसंख्या	नवनिर्मित पदांची संख्या	एकूण पदसंख्या	भरलेली पदे	रिक्त पदे	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)
०१	मुख्य लेखापरीक्षक	०१	०	१	०१	--	
०२	उप मुख्य लेखापरीक्षक	०१	०	१	--	०१	
०३	लेखा परीक्षा अधिकारी	०	२	२	--	०२	
०४	कार्यालय अधिक्षक	०	१	१	०१	--	
०५	लेखापरीक्षक	०	३	३	०२	०१	
०६	वरीष्ठ लिपीक (लेखापरीक्षण)	०	४	४	--	०४	
०७	वरीष्ठ लिपीक	०१	०	१	--	०१	
०८	कनिष्ठ लेखापरीक्षक	०३	५	८	०३	०५	
०९	लिपीक टंकलेखक	०३	०	३	०१	०२	
१०	वाहन चालक	०१	०	१	०१	--	
	एकूण	**१०**	**१५**	**२५**	**०९**	**१६**	

२) महानगरपालिके अंतर्गत विविध विभागाकडून वेतन निश्चितीच्या पडताळणी करीता दाखल होणारी बहुतांश प्रकरणे सन १९८६,१९९६,२००६ व २०१६ च्या वेतन आयोगाची असतात. वेतन आयोगानुसार अनुज्ञेय सुधारित वेतननिश्चिती पडताळणी बाबतची बहुतांश प्रकरणे ही कर्मचारी सेवानिवृत्त झाल्यानंतर किंवा सेवानिवृत्तीस अल्पसा कालावधी शिल्लक असतांना पडताळणीस्तव आस्थापना शाखेमार्फत सादर होत आहेत.त्यामुळे सेवानिवृत्त कर्मचा-यांना सेवानिवृत्ती नंतरचे लाभ हे वेळेवर मिळत नाहीत. सेवानिवृत्त कर्मचा-यांचे सेवापुस्तक वेतन निश्चितीच्या पडताळणीकरीता वेळोवेळी सादर करणे बाबत संबंधित विभागास सूचित करणे आवश्यक आहे.जेणे करुन सेवानिवृत्तांना वेळेवर निवृत्ती नंतरचे सर्व लाभ प्रदान होतील.

सेवानिवृत्तीनंतर अतिप्रदान रकमा वसुलीच्या कार्यवाही विरुध्द बरेचशे कर्मचारी मा.न्यायालयात महानगरपालिकेच्या विरुध्द दावे दाखल करीत आहेत.तसेच मा.न्यायालयाच्या निर्देशानुसार शासनाने अतिप्रदान झालेली रक्कम वेळेत म्हणजे ५ वर्ष अगोदर कर्मचारी सेवेत असतांना वसूल करण्याचे निर्देश आहेत. त्याप्रमाणे महानगरपालिका प्रशासनाने कार्यालयीन **पत्र क्र.मनपा/आस्था-१/१५४५,दिनांक १७.१०.२०२३** मध्ये सर्व विभागप्रमुखांना सूचित केलेले आहे.तथापि,अद्यापही पाहिजे त्या प्रमाणात कार्यवाही होत नाही असे निदर्शनास येत आहे.

३) महानगरपालिका स्तरावरील लेखापरीक्षणाचे स्वरुप आणि व्याप्ती विचारात घेता लेखापरीक्षण विभागासाठी पुरेसा कर्मचारी उपलब्ध व्हावा या दृष्टीने जा.क्र.मनपा/मुलेप/२४,दिनांक २४.१.२०१३ अन्वये एकुण २६ नविन पदांसाठी मान्यता मिळविण्याच्या दृष्टीने शासनाकडे प्रस्ताव सादर करण्यात आला होता.दरम्यानच्या काळात छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिकेचा आकृतीबंध दिनांक २६ ऑगस्ट २०२१ रोजी मंजूर करण्यात आला. लेखापरीक्षण विभागासाठी आकृतीबंधात एकूण २५ पदांना मंजूरी देण्यात आलेली आहे.सद्यस्थितीत लेखापरीक्षणा करीता फक्त **०४** कर्मचारी उपलब्ध आहेत. मंजुर पदापैकी एकूण **१६** पदे रिक्त आहेत. तरी उपलब्ध असलेल्या कर्मचारी वृंदाकडून अहवाल वर्षात एकूण **०७** विभागाचे लेखापरीक्षण करण्यात आलेले आहे.अहवाल वर्षात पूर्ण करण्यात आलेल्या लेखापरीक्षणा बाबतचे अहवाल संबंधित कार्यालयास वेळोवेळी निर्गमित करण्यात आलेले आहेत.लेखापरीक्षण विभागाद्वारे दैनंदिन कामकाज करीत असतांना निदर्शनास आलेल्या गंभीर स्वरुपाच्या 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 राहील.

४) लेखापरीक्षणा दरम्यान असेही निदर्शनास आले की, तांत्रिक विभागा कडील विविध कामाच्या खर्चाच्या संचिका मध्ये 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 आहे.

५) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०५ (१) नुसार महानगरपालिकेच्या लेख्यांची साप्ताहिक तपासणी व लेखापरीक्षा करुन त्यावरील अहवाल मा.स्थायी समितीकडे सादर करणे बंधनकारक आहे.त्यानुषंगाने वेळोवेळी लेखा शाखेला सन २०२३-२०२४ या वर्षामधील साप्ताहिक जमा व खर्चाच्या लेख्यांची मागणी अर्धसमास पत्राद्वारे करण्यात आली होती.

तथापि,साप्ताहिक लेखे तपासणी करीता,उपलब्ध करुन दिले नाहीत.त्यामुळे सविस्तर तपासणी करुन अभिप्राय नोंदविता आले नाहीत या संदर्भात लेखा विभागास योग्य ते निर्देश देणे आवश्यक आहे.

६) मुख्य लेखापरीक्षक यांचे सन १९८३-१९८४ ते सन २०२२-२०२३ या काळात निर्गमित केलेल्या वार्षिक अहवालातील दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर एकूण **४००६** आक्षेप अद्यापही अनुपालना अभावी प्रलंबित असून त्यामध्ये **रु.१०५.८७ कोटी** एवढी रक्कम गुंतलेली आहे त्याचा तपशिल या अहवालातील **पृष्ठ क्र. ०६ ते ०७** वर जोडण्यात आलेला आहे.

प्रस्तुत प्रकरणी, कालबध्द कार्यक्रमाचे नियोजन करुन संपूर्ण परिच्छेदांचे अनुपालन मुख्य लेखापरीक्षक कार्यालयास सादर करणे बाबत सर्व विभाग प्रमुखांना सूचित करणे आवश्यक आहे.

७) मा.संचालक स्थानिक निधी लेखापरीक्षा मनपा,लेप,कोकण भवन मुंबई यांचे संकेत स्थळानुसार सन २०११-२०१२ ते सन २०१५-१६ या कालावधीचे छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिकचे लेखापरीक्षण पूर्ण झालेले आहे.माहे मार्च २०२४ अखेर एकूण **९३**० परिच्छेद अनुपालना अभावी प्रलंबित असून त्यामध्ये आक्षेपाधिन,वसुलपात्र,तात्पुरत्या अमान्य,अंतिम आणि गुंतलेल्या रकमा अनुक्रमे **१५८८.९६** कोटी, **३७६.०१ कोटी**, **७७६.३३ कोटी**, **०.५ कोटी** आणि **२८१०.७७ कोटी इतक्या आहेत.**

प्रस्तुत प्रकरणी कालबध्द कार्यक्रमाचे नियोजन करुन संपूर्ण परिच्छेदाचे अनुपालन स्थानिक निधी लेखा कार्यालयास सादर करणे बाबत सर्व विभाग प्रमुखांना सूचित करणे आवश्यक आहे.

८) मा.उपमहालेखाकार,मुंबई यांचेकडील अ.शा.पत्र क्र.कलेप्रस-II/युएलबी/एसीएम/ जा.क्र.४२ , दिनांक १.५.२०२४ प्रमाणे छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका कार्यालयाकडे सन १९९१-९२ ते २०१७-१८ या कालावधीमधील एकूण **२६०** परिच्छेद अनुपालनाअभावी आज अखेरीस प्रलंबित आहेत.

प्रस्तुत प्रकरणी सुध्दा कालबध्द कार्यक्रमाचे नियोजन करुन संपूर्ण परिच्छेदाचे अनुपालन मा.महालेखापाल मुंबई कार्यालयास सादर करणे बाबत संबंधित विभाग प्रमुख यांना सूचित करणे आवश्यक आहे.

९) सन २०२३-२०२४ या कालावधीत कर्मचा-यांना विविध कामाकरीता एकूण रक्कम **१,२८,०३,५६६/-** इतकी अग्रीम रक्कम मंजूर केलेली आहे. त्याचे समायोजन /वसूली त्वरीत होणे आवश्यक आहे.

१०) सन २०२३-२०२४ या वर्षात लेखापरीक्षण विभागा मार्फत महानगरपालिकेच्या एकूण **४७२** अधिकारी / कर्मचारी यांच्या मुळ सेवापुस्तिके मधील वेतन निश्चितीची पडताळणी करण्यात आली. त्यामध्ये काही कर्मचा-यांना एकूण रक्कम **१,०३,३५,३०५/-** एवढ्या रकमेचे वेतन व भत्ते जादा अदा झालेले आहेत. सदर रकमेची त्वरेने वसूली होणे आवश्यक आहे.

११) सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या कालावधीचे लेखा विभागाचे लेखापरीक्षण हाती घेण्यात आले होते. माहे एप्रिल व मे २०१९ चे जमा /खर्चाचे लेख्यांची तपासणी करण्यात आली.सविस्तर आक्षेप/तपशिल या सोबत देण्यात आलेले आहेत.

माहे एप्रिल व मे २०१९ या कालावधीतील खर्चाच्या देयकाची तपासणी केली असता,बहुतांश देयकांच्या बाबतीत लेखा व लेखापरीक्षणाच्या अनुषंगाने सविस्तर छाननी /पूर्व लेखापरीक्षण होत नसल्याचे दिसून आले आहे. पर्यायाने काही प्रकरणी जादा अदाईची प्रकरणे निदर्शनास आलेली आहेत. त्याचा तपशिल यासोबत दिलेला आहे. देयके पारीत करण्यापूर्वी सविस्तर पूर्व लेखापरीक्षण झाले नसल्याचे निदर्शनास आले आहे.

१२. सन २०१५-२०१६ या वर्षाचे नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना संचिका तपासणी मध्ये बांधकाम परवाना संचिकेत सिध्द गणक (रेडी रेकनर) चा दर कमी दर्शविण्यात आला.तसेच काही मालमत्ता वाणिज्य विषयक असतांना निवासी दराने शुल्काची परिगणना केली.

तसेच विकास योजने मध्ये बाधीत झालेल्या मालमत्तांचे हस्तांतरण करतांना महापालिकेच्या नावावर हस्तांतर करुन नोंदी मालमत्ता रजिस्टरला घेणे आवश्यक असतांना घेतलेली नाही.

उपरोक्त अनियमिततेमुळे **रक्कम रु.७५,४५,९४२/-** वसुलपात्र आहे.संबंधित विभागास त्वरेने रक्कम वसुल करुन अनुपालन सादर करणेसाठी सूचित करणे आवश्यक आहे.

१३) झोन क्र.४ चे सन २०१८-२०१९ व झोन क्र.५ चे २०१७ -२०१८ या आर्थिक वर्षाचे जमा /खर्चाचे लेखापरीक्षण करण्यात आले.यामध्ये खर्चाच्या अनुषंगाने अनुक्रमे झोन क्र.४ च्या **३८** व झोन क्र.५ च्या **६०** कामाच्या संचिका मुळ मोजमाप पुस्तिका प्राप्त झाल्या नाहीत, ही गंभीर बाब आहे. त्यामुळे अनुक्रमे झोन क्र.४ ची **रक्कम रु.३,८१,५९,३६९/** व झोन क्र.५ ची **रक्कम रु.८,५३,४८,४८९/-** एवढी रक्कम लेखापरीक्षणात तात्पुरती अमान्य /आक्षेपाधिन ठेवण्यात आली आहे.

प्रस्तुत प्रकरणी, सर्व संबंधितांचा अभिलेख न दर्शविणे बाबत खुलासा प्राप्त करुन, उचित कार्यवाही करुन सदरील अभिलेखे दर्शविण्याबाबत सूचित करणे आवश्यक आहे.

१४) छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिके अंतर्गत सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागामध्ये देखील खर्चाच्या अनुषंगाने **<u>०१</u>** कामाच्या संचिका व मोजमाप पुस्तिका दर्शविलेली नाहीत,ही गंभीर बाब आहे. त्यामुळे खर्च केलेली रक्कम रु**<u>. ९,७४,७९७/-</u>** लेखापरीक्षणा मध्ये अमान्य /आक्षेपाधिन केलेली आहे.

सर्व संबंधितांचा प्रस्तुत प्रकरणी खुलासा घेवून सदरील अभिलेखे दर्शविण्याबाबत सूचित करणे आवश्यक आहे.

आपला विश्वासु,

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

स्थळ : छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका
दिनांक :

सन १९८३-१९८४ ते २०२२-२०२३ या कालावधीमधील विभागनिहाय /शाखा निहाय प्रलंबित लेखापरीक्षण आक्षेप दर्शविणारे विवरण पत्रक.(दि.३१.३.२०२४ अखेर)

अ.क्र.	विभागाचे नांव	एकूण प्रलंबित परिच्छेद	गुंतलेली एकूण रक्कम र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)
१	लेखा विभाग	१०१	२९,०४,००,३८६/-	
२	करमुल्य निर्धारण विभाग १ व २	१०४१	३,०२,४४,४१६/-	
३	झोन क्र.१	१४५	३८,४६,९०९/-	
	उपअभियंता झोन क्र.१	१९	४४,९४८/-	
४	झोन क्र.२	१५८	१२,०५,४१७/-	
	उपअभियंता झोन क्र.२	३८	१,९१,२६२/-	
५	झोन क्र.३	६१	१२,०८,९९२/-	
	उपअभियंता झोन क्र.३	२५	--	
६	झोन क्र.४	१५	८,४०,०२७/-	
	उपअभियंता झोन क्र.४	२७	१,१३,६०७/-	
७	झोन क्र.५	१००	७,४८,००,६८७/-	
	उपअभियंता झोन क्र.५	१९	२,२८,६९५/-	
८	झोन क्र.६	५१	३७,२६,५०५/-	
	उपअभियंता झोन क्र.६	३५	३५,७१७/-	
९	झोन क्र.७	७४	९४,२२,३६६/-	
	उपअभियंता झोन क्र.७	४०	७,००,६९४/-	
१०	झोन क्र.८	२२	३,४६,३६५/-	
	उपअभियंता झोन क्र.८	०८	११,०३३/-	
११	झोन क्र.९	११२	१,६७,८४,८७६/-	
	उपअभियंता झोन क्र.९	३१	४८,८८८/-	
१२	नगररचना विभाग बांधकाम परवाना	१०६	२,३४,७२,००७/-	
	भोगवटा प्रमाणपत्र	०८	१९,६४५/-	
१३	प्र.का.अ.पाणीपुरवठा १ व २	७३	२८,९४,९२१/-	
१४	का.अ.ड्रेनेज विभाग	२४	२,१२,९८०/-	
१५	मालमत्ता व्यवस्थापन विभाग	११७	३,४२,४१,५४९/-	
१६	का.अ.बांधकाम १ व २	०८	२,५१,५३५/-	
१७	उपअभियंता विद्युत विभाग	१५६	१,४७,४५,१६०/-	
१८	स्थानिक संस्था कर /जकात विभाग	६१	४१,६०,७१५/-	
१९	प्र.का.इमारत व बांधकाम विभाग	१२	१,१०,१०१/-	
२०	का.अ.रस्ते बांधकाम विभाग	०१	--	
२१	आरोग्य विभाग	१२२	६,५२,०१,४४६/-	
२२	सामान्य प्रशासन विभाग १ व २	११	९७७८/-	
२३	बी.ओ.टी.(स्लम विभाग)	४८	१०,४८,२०६/-	
२४	भांडार विभाग	१७०	५८,०७,२२८/-	

अ.क्र.	विभागाचे नांव	एकूण प्रलंबित परिच्छेद	गुंतलेली एकूण रक्कम र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)
२५	यांत्रिकी विभाग	६१	१,९०,९१,९१५/-	
२६	उद्यान विभाग	१९७	६२,१०,१३९/-	
२७	अग्निशमन विभाग	५५	१,७२,६६,६१९/-	
२८	प्रकल्प विभाग NULM	१४	२,४९,५००/-	
२९	क्रिडा विभाग	२८	६,३३,१९७/-	
३०	जायकवाडी स्थापत्य जमा बाजू जायकवाडी स्थापत्य खर्च बाजू	२२ ३७	१६,१६,३०,६९३/- ७,९९,३६७/-	
३१	पाणीपुरवठा मशिनरी (यांत्रिकी)विभाग	०६	३८६७/-	
३२	सिस्टीम मॅनेजर (संगणक वि.)	०९	५२०/-	
३३	माहिती जनसंपर्क विभाग	१०१	११,५६,५७७/-	
३४	इमारत उद्यान विभाग	२४	२५१२/-	
३५	प्रशासकीय विभाग (अतिक्रमण वि)	०५	१९,६६९/-	
३६	नगरसचिव विभाग	०५	१,२६,६६५/-	
३७	अभिलेख कक्ष	०२	--	
३८	विधी विभाग	२४	९,४६,४०९/-	
३९	सिध्दार्थ जलतरण तलाव	२४	३,११,९२५/-	
४०	सांस्कृतिक,पर्यटन/म.बा.क.विभाग	३०	१४,५९,९३३/-	
४१	प्राणी संग्रहालय जमा बाजू	१५	७,०४,३४५/-	
	प्राणी संग्रहालय खर्च बाजू	३१	२,३६,१५,२०४/-	
४२	शहर अभियंता सार्वजनिक बांधकाम	२३	३३,९२,९९९/-	
४३	शिक्षण विभाग	८१	४०,८७,२७७/-	
४४ ४५	कर वसुली विभाग मलनि:सारण विभाग	०८ २५	६०,७२,५३३/- १,३६,८५,८७०/-	
४६	छत्रपती पुराणवास्तु संग्रहालय विभाग	०२	--	
४७	पाणीपुरवठा १,२,९ जमा बाजू	२३	--	
	पाणीपुरवठा १,२,९ खर्च बाजू	१२	५५,८६४/-	
४८	पाणीपुरवठा ३,४,५ जमा बाजू	०८	५४,९०,५३५/-	
	पाणीपुरवठा ३,४,५ खर्च बाजू	२०	२२,९४७/-	
४९	पाणीपुरवठा ६,७,८ जमा बाजू	११	१,३४,४९,०३६/-	
	पाणीपुरवठा ६,७,८ खर्च बाजू	१६	--	
५०	घनकचरा विभाग जमा बाजू	०६	१,३३,५००/-	
	घनकचरा विभाग खर्च बाजू	४२	१९,१७,२९,८३७/-	
	एकूण प्रलंबित आक्षेप व रक्कम	**४००६**	**१०५,८७,२६,५१५/-**	

लेखा विभाग
यापूर्वी केलेल्या लेखापरीक्षणाचा तपशिल
भाग -अ

लेखा विभागाचे सन १९८३-१९८४ ते २०२२-२०२३ या कालावधीचे वार्षिक लेखापरीक्षण अहवालातील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	लेखापरीक्षण वर्ष	प्रलंबित लेखाआक्षेप	आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम
०१	**०२**	**०३**	**०४**
१	१९८३-८४ ते १९९०-१९९१	०५	निरंक
२	१९९१-९२ ते १९९३-१९९४	०६	निरंक
३	१९९६-१९९७	०४	४१,२३,५३२/-
४	१९९७-१९९८	०५	७,८८,२२,७३१/-
५	१९९८-१९९९	०४	२,५७,५१,४५५/-
६	१९९९-२०००	०२	१६,६५,९८३/-
७	२०००-२००१	०१	२,३७,८८५/-
८	२००१-२००२	०१	७,९८,९२५/-
९	२००२-०३ ते २००३-२००४	०२	५५,११,३२७/-
१०	२००४-२००५	०२	२६,३८,८७१/-
११	२००५-२००६	०४	५७,८४,२५६/-
१२	२००६-०७ ते २००७-२००८	०३	२२,१२,२२४/-
१३	२००८-२००९	२१	२,१७,५९,७४३/-
१४	२००९-१० ते २०१०-२०११	०२	२,१७,०७,१५४/-
१५	२०१२-१३ ते २०१३-२०१४	०७	५,६९,१३,११४/-
१६	२०१४-१५ ते २०१५-२०१६	०६	१,०१,७५,०९७/-
१७	२०१६-१७ ते २०१७-२०१८	०७	१,८२,७२,८३७/-
१८	२०१८-२०१९	०६	८४,०८,७३०/-
१९	२०२०-२०२१	०२	निरंक
२०	२०२१-२०२२	०६	४२,०६,६२२/-
२१	२०२२-२०२३	०५	२,१४,०९,९००/-
	एकूण	**१०१**	**२९,०४,००,३८६/-**

भाग -ब

चालु लेखापरीक्षण अहवाल

लेखा विभाग.

<u>प्रस्तावना :-</u>

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०५ (१) नुसार महानगरपालिकेच्या लेख्यांची साप्ताहिक तपासणी व लेखापरीक्षा करुन त्यावरील अहवाल मा.स्थायी समितीकडे सादर करणे बंधनकारक आहे.त्यानुषंगाने वेळोवेळी लेखा शाखेला सन २०२३-२०२४ या वर्षामधील साप्ताहिक जमा व खर्चाच्या लेख्यांची मागणी अर्धसमास पत्राद्वारे करण्यात आली होती.

अहवाल वर्षात महानगरपालिका अंतर्गत जमा व खर्चाचा आढावा हा लेखा विभागाकडील अभिलेख्यांच्या आधारे घेण्यात येतो. तथापि लेखा विभागाने सन २०२३-२०२४ या अहवाल वर्षातील जमा व खर्चाच्या साप्ताहिक लेख्यांची माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नसल्याने उक्त अहवाल वर्षातील जमा व खर्चाच्या लेख्यांची छाननी/लेखापरीक्षण करणे शक्य झाले नाही.

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी, यांचेकडील पत्र क्र.मनपा/लेखा/६१०/२०२३,दिनांक १४.९.२०२३ नुसार,२०१९-२०२० पासून लेखापरीक्षण हाती घेणे बाबत कळविण्यात आले.

लेखा विभागाने सन २०१९-२०२० मधील जमा व खर्च बाजूचे माहे एप्रिल -२०१९ व जमा व खर्च बाजूचे माहे एप्रिल व मे - २०१९ चे उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांनुसार लेखापरीक्षण करण्यात आलेले आहे. त्याचा अहवाल पुढील प्रमाणे सादर करण्यात येत आहे.

परिच्छेद क्र.१ :- महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचे १९४९ चे कलम १०५ (१) प्रमाणे साप्ताहिक लेखे तपासणी करिता उपलब्ध न झाले बाबत.

संदर्भ :-१. कार्यालयीन आदेश क्रमांक मनपा/मुलेप/कावि/१३३/२०२३,दिनांक १.९.२०२३

२. कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१३४,दिनांक ४.९.२०२३

३. अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक १३.९.२०२३.

४. अर्धसमास पत्र क्र.२, दिनांक १३.९.२०२३.

५. अर्धसमास पत्र क्र.३, दिनांक २०.९.२०२३.

६. अर्धसमास पत्र क्र.६, दिनांक ३.१०.२०२३.

७. अर्धसमास पत्र क्र.११, दिनांक १३.१०.२०२३.

८. अर्धसमास पत्र क्र.१२, दिनांक २१.१०.२०२३.

९. अर्धसमास पत्र क्र.१३, दिनांक १६.११.२०२३.

१०. अर्धसमास पत्र क्र.१४, दिनांक ४.१२.२०२३.

११. अर्धसमास पत्र क्र.१८, दिनांक १.१.२०२४.

१२. कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/७८,दिनांक १७.१.२०२४.

१३. अर्धसमास पत्र क्र.२०, दिनांक २९.१.२०२४.

१४. अर्धसमास पत्र क्र.२३, दिनांक १४.२.२०२४.

१५. मा.आयुक्त तथा प्रशासक यांना कार्यालयाने उद्येशून दिलेले पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१००,दिनांक १५.२.२०२४.

१६. त्रैमासिक माहितीबाबत कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२, दिनांक २४.२.२०२४.

१७. अर्धसमास पत्र क्र.२४, दिनांक ११.३.२०२४.

१८. अर्धसमास पत्र क्र.२५, दिनांक २०.३.२०२४.

१९. अर्धसमास पत्र क्र.२८, दिनांक ४.३.२०२४.

२०. त्रैमासिक माहितीबाबत (दि.१.१.२४ते३१.३.२०२४) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि /२०२४ / २२०,दिनांक ४.४.२०२४.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०५ (१) नुसार महानगरपालिकेतील लेखापरीक्षण विभागाकडून लेख्यांची साप्ताहिक तपासणी करुन लेखापरीक्षणाचा अहवाल मा.स्थायी समितीस सादर करण्याची तरतुद आहे.या तरतुदीनुसार मुख्य लेखापरीक्षक कार्यालयाकडून उपलब्ध असलेल्या मनुष्य बळाच्या आधारे लेखापरीक्षण करुन अहवाल निर्गमित केला जातो. मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांना जमा व खर्च बाजूचे साप्ताहिक लेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त प्रमाणे लेखा विभागास पत्रव्यवहार करण्यात आला असून साप्ताहिक लेख्यांची मागणी केली होती.

तथापि,लेखा विभागाने सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षात माहिती तसेच साप्ताहिक जमा व खर्चाचे लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर अभिप्राय नोंदविलेले नाहीत.त्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीनुसार साप्ताहिक लेख्यांची तपासणी करता आली नाही.प्रस्तुत प्रकरणी नियमानुसार कार्यवाही अपेक्षित आहे.

भविष्यात वित्तिय औचित्याच्या अनुषंगाने निधीचा अपहार,हानी,नुकसान,गैरव्यवहार,दुर्विनियोग महानगरपालिकेच्या स्थावर/जंगम मालमत्ते संबंधात अनूचित प्रकार उद्भवल्याचे निदर्शनास आल्यास त्यास मुख्य लेखापरीक्षक व त्याच्या अंतर्गत असलेले कर्मचारी जबाबदार राहणार नाहीत,ही बाब आपल्या निदर्शनास आणून देण्यात येत आहे.

परिच्छेद क्र.२:- सन २०२३-२०२४ या वित्तीय वर्षाचे वार्षिक लेखे तपासणीस सादर न करणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२३ ,दिनांक १६.४.२०२३

लेखा विभागाच्या सन २०२३-२०२४ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान खालील लेख्यांची लेखापरीक्षण कामी आवश्यकता असून उपलब्ध करुन देणे बाबत कळविण्यात आले होते.

१. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ९४ (१) अन्वये दरवर्षी माहे एप्रिल महिन्याच्या पहिल्या तारखेनंतर लवकरात लवकर मागील सरकारी वर्षातील मनपा निधीच्या खाती (लेखासंकेतांक निहाय) जमा झालेल्या व संवितरीत केलेल्या रकमा तसेच वर्षाच्या अखेरीस निधीत शिल्लक असलेल्या रकमा विहित नमुन्यातील विवरणपत्रासहीत वार्षिक लेखे तयार करुन मा.स्थायी समितीस सादर करावयाचे आहे,असे तयार केलेले वार्षिक लेखे तपासणीस तात्काळ सादर करावेत.
२. नगरविकास विभागाचे शासन निर्णय क्र.लेखासं-१०/२००४/७१/ प्र.क्र.०५/०४/नवि-३ , दि.६.७.२००५ नुसार नागरी स्थानिक संस्थांनी दि.१.४.२००५ पासून उपर्जित पध्दतीवर आधारित,**चद्विनोंद लेखा पध्दतीची** छ अंमलबजावणी करावयाची आहे.सबब,राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिका/महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता -२०१० मधील नियम ६० व ३८८नुसार,नमुना क ८१ ते ८५ मध्ये सन २०२३-२०२४ या वर्षाचा वार्षिक ताळेबंद आवश्यक आय-व्यय-पत्रक रोख प्रवाह पत्रक,जमा/खर्च विवरणपत्र,मत्ता व दायित्व इत्यादी स्वरुपात तयार केलेले व संविधानिक लेखापरीक्षकाकडून प्रमाणित करुन घेतलेले लेखे तपासणीकरीता तात्काळ उपलब्ध करुन द्यावेत.

विभागाने मुद्या क्र.१ व २ मधील माहिती उपलब्ध करुन द्यावी जेणेकरुन वार्षिक लेखे तपासणीचे काम विहित मुदतीत करणे शक्य होईल असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत लेखा विभागाने उक्त नमूद माहिती/वार्षिक लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणे, ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३:- दिनांक १.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ या कालावधीतील प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्राची माहिती उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४

३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी,दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने तसेच लेख्यांच्या बाबतीत अयोग्य किंवा नियमबाह्य बाबींच्या संबंधाने लेखा विभागाची वित्तीय शिस्तविषयक प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्राच्या अनुषंगाने,पुढील नमुन्यात माहिती सादर करणे बाबत कळविण्यात आले होते.

(रक्कम रुपयात)

अ.क्र.	योजनेचे नांव व मुख्यलेखाशीर्ष	१.४.२०२३ रोजी प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्र		दिनांक १.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मध्ये पडलेली भर		दिनांक १.४.२०२३ ते दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर एकूण प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्र (३+४)		दिनांक १.४.२०२३ ते दिनांक ३१.३.२०२४ पर्यंत सादर/निपटारा केलेले उपयोगिता प्रमाणपत्र		दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्र		शेरा
०१	०२	०३		०४		०५		०६		०७		०८
		संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४:- महानगरपालिकेच्या /शासनाच्या निधीचा दुर्विनियोग,हानि,अफरातफर इत्यादीची माहिती उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिका शासन निधीचा दुर्विनियोग,हानी,अफरातफर इत्यादी, तसेच लेख्यांच्या बाबतीत अयोग्य किंवा नियमबाह्य बाबींच्या संबंधाने खालील नमुन्यात माहिती मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	योजनेचे नांव व मुख्यलेखाशीर्ष	१.४.२०२३ रोजी प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्र		दिनांक १.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मध्ये पडलेली भर		दिनांक १.४.२०२३ ते दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर एकूण प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्र (३+४)		दिनांक १.४.२०२३ ते दिनांक ३१.३.२०२४ पर्यंत सादर/निपटारा केलेले उपयोगिता प्रमाणपत्र		दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर प्रलंबित उपयोगिता प्रमाणपत्र		शेरा
०१	०२	०३		०४		०५		०६		०७		०८
		संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	संख्या	रक्कम	

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५:- महानगरपालिकेच्या विविध बँक खात्याच्या वार्षिक प्रगटीकरणाचा त्रैमासिक/वार्षिक तपशिल उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने तसेच महानगरपालिकेच्या विविध बँक खात्याच्या अनुषंगाने त्रैमासिक/वार्षिक प्रगटीकरणाच्या माहितीची मागणी करण्यात आली होती.

शासन निर्णय वित्त विभाग क्र.संकीर्ण २०२३/प्र.क्र.८८/२३/पोशा/प्र.शा./५,दिनांक ३.१०.२०२३ नुसार आहरण व संवितरण अधिकारी यांना त्यांचे अधिनस्त असलेल्या बँक खात्याच्या संबंधाने ताळमेळ देणे आणि खात्याबाबत प्रकटीकरण करणे बंधनकारक केलेले आहे.

(रक्कम रुपयात)

अ.क्र.	बँक खाते क्रमांक	बँकेचे नांव व शाखा	बँक खात्याचा प्रकार	बँक खात्याचे प्रयोजन	बँक खात्यातील दिनांक १ एप्रिल २०२३ रोजीची आरंभीची शिल्लक	१.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मधील एकूण जमा रक्कम	१.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मधील एकूण खर्च रक्कम	बँक खात्यातील दिनांक ३१ मार्च २०२४ रोजीची बँक खात्यातील शिल्लक रक्कम	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)	(०९)	(१०)

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची असून लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे.

प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.६:- लेखा विभागाच्या जमेच्या रकमेच्या संदर्भाने ताळमेळा बाबतची त्रैमासिक/वार्षिक माहिती उपलब्ध न करुन देणे बाबत. (२०२३-२०२४)

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४

३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा च्या अनुषंगाने त्रैमासिक/वार्षिक ताळमेळाची माहिती पुढील नमुन्यात मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	मनपाच्या वतीने बँकेत चलान/धनादेश/धनाकर्ष/ पावती इ /रोख रक्कम इत्यादीद्वारे भरणा केलेली एकूण रक्कम	बँकेत प्रत्यक्ष जमा झालेली रक्कम	तफावत (३-४)	तफावतीचे कारण	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.७:- महालेखापाल कार्यालयाकडून प्राप्त झालेल्या अहवालातील प्रलंबित परिच्छेदांची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने तसेच लेख्यांच्या बाबतीत पुढील नमुन्यात महालेखापाल यांचे निरिक्षण अहवालातील प्रलंबित आक्षेपांची माहिती मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	विभागाचे नांव	दिनांक १.४.२०२३ रोजी सुरुवातीची शिल्लक	दिनांक १.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मध्ये पडलेली भर	एकूण (३+४)	दिनांक १.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मध्ये झालेला निपटारा	३१.३.२०२४ अखेर प्रलंबित परिच्छेद (५-६)	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	०७	(०८)

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा अद्यापपर्यंत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.मा.महालेखापाल यांचे कार्यालयाकडील पत्र क्र.ले.प्र.स.-II/यु.एल.डी.जा.क्र.४२, दिनांक ३१.५.२०२४ तसेच अतिरिक्त आयुक्त यांचे पत्र क्र.मनपा/सा.प्र.वि./आस्था-१/२०२४/२००४,दिनांक १७.५.२०२४ नुसार दिनांक ३१.१२.२०२३ अखेर एकूण **२६०** इतके परिच्छेद प्रलंबित असल्याचे दिसून येत आहे. सदर परिच्छेदांचे अचूक परिपूर्ण व निर्णायक स्वरुपाचे अनुपालन करुन तसे अनुपालन सादर करावे.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.८:- स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालयाकडून प्राप्त झालेल्या अहवालातील प्रलंबित परिच्छेदांची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अहवालातील दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर प्रलंबित परिच्छेदांची माहिती मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	विभागाचे नांव	दिनांक १.४.२०२३ रोजी सुरुवातीची शिल्लक	दिनांक १.१.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मध्ये पडलेली भर	एकूण (३+४)	दिनांक १.४.२०२३ ते ३१.३.२०२४ मध्ये झालेला निपटारा	दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर प्रलंबित परिच्छेद (५-६)	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	०७	(०८)

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालयाच्या संकेत स्थळावरुन माहिती घेतली असता सन २०११-१२ ते २०१५-१६ या कालावधी मधील एकूण **<u>९३०</u>** परिच्छेद अनुपालना अभावी प्रलंबित असल्याचे दिसून येत आहे.त्यामध्ये आक्षेपाधिन,वसुलपात्र,तात्पुरत्या,अमान्य,अंतिम आणि गुंतलेल्या रकमा अनुक्रमे १५८८.९६ कोटी,३७६.०१ कोटी,७७६.३३ कोटी,०.५ कोटी आणि २८१०.७७ कोटी इतक्या आहेत. महानगरपालिकेने कालबध्द कार्यक्रम आखून सदरील प्रलंबित परिच्छेदाचे अचूक ,अंतिम व निर्णायक स्वरुपाचे अनुपालन सादर करणे आवश्यक आहे.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.९:- लेखा विभागात ठेवण्यात येणा-या विविध रोखवह्या,बँक ताळमेळ, इत्यादीची माहिती उपलब्ध न करुन देणे बाबत. (वेतन व भत्ते) (सन २०२३-२०२४)

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने बँकेतील शिल्लक रकमेवर घेतलेल्या ताळमेळाची पुढील नमुन्यात माहिती मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	DDO चे नांव व पदनाम	खाते उघडल्याचे प्रयोजन /तपशिल	खाते क्रमांक	खात्याचा प्रकार (चालु / बचत)	बँकेचे नांव व शाखा	खाते उघडण्याचा दिनांक	रोख वही कोणत्या तारखेपर्यंत लिहिली आहे त्याचा दिनांक	रोख वहीतील शिल्लक रक्कम	बँकेतील शिल्लक	तफावत	बँक ताळमेळ घेण्यात आला आहे काय ?	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)	(०९)	(१०)	(११)	(१२)	(१३)

महाराष्ट्र महानगरपालिका लेखा संहिता २०१० मधील ५४,२२८,३९६,३९९ आणि ४४७ नुसार नमुना क्र.९९ मध्ये आहरण व संवितरण अधिकारी यांनी त्यांचे अधिनस्त असलेल्या सर्व बँक खात्याच्या संबधाने दरमहा ताळमेळ पूर्ण करणे बंधनकारक आहे.

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही,त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१०:- लेखा विभागात ठेवण्यात येणा-या विविध रोखवह्या,बँक ताळमेळ, इत्यादीची माहिती (विविध योजना) उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने लेखा विभागात देण्यात येणा-या विविध रोखवह्या,बँक ताळमेळ इत्यादीची माहिती पुढील नमुन्यात मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	DDO चे नांव व पदनाम	खाते उघडल्याचे प्रयोजन /तपशिल	खाते क्रमांक	खात्याचा प्रकार (चालु / बचत)	बँकेचे नांव / शाखेचे नांव	खाते उघडण्याचा दिनांक	रोख वही कोणत्या तारखेपर्यंत लिहिली आहे त्याचा दिनांक	रोख वहीतील शिल्लक रक्कम	बँकेतील शिल्लक	तफावत	बँक ताळमेळ घेण्यात आला आहे काय ?	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)	(०९)	(१०)	(११)	(१२)	(१३)

महाराष्ट्र महानगरपालिका लेखा संहिता २०१० मधील ५४,२२८,३९६,३९९ आणि ४४७ नुसार नमुना क्र.९९ मध्ये आहरण व संवितरण अधिकारी यांनी त्यांचे अधिनस्त असलेल्या सर्व बँक खात्याच्या संबधाने दरमहा ताळमेळ पूर्ण करणे बंधनकारक आहे.

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.११:- लेखा विभागात ठेवण्यात येणा-या विविध रोखवह्या आणि बँक ताळमेळ इत्यादीची माहिती जसे (विशेष निधी -वेतन राखीव निधी,भविष्य निर्वाह निधी,शिक्षक व शिक्षकेत्तर, निवृत्ती वेतन निधी,कर्ज निवारण निधी,घसारा निधी,पाणीपुरवठा निधी,वृक्ष निधी,सिकींग फंड इत्यादी) उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने लेखा विभागातील वेतन व भत्ते आणि विविध योजना व्यतिरिक्त उपरोक्त विषयांकित प्रकरणाच्या वरील नोंदवह्या तसेच बँक ताळमेळाची माहिती पुढील नमुन्यात मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	DDO चे नांव व पदनाम	खाते उघडल्याचे प्रयोजन /तपशिल	खाते क्रमांक	खात्याचा प्रकार (चालु / बचत)	बँकेचे नांव / शाखेचे नांव	खाते उघडण्याचा दिनांक	रोख वही कोणत्या तारखेपर्यंत लिहिली आहे त्याचा दिनांक	रोख वहीतील शिल्लक रक्कम	बँकेतील शिल्लक	तफावत	बँक ताळमेळ घेण्यात आला आहे काय ?	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)	(०९)	(१०)	(११)	(१२)	(१३)

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही,त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१२:- महानगरपालिकेच्या ठेवीची स्थिती दर्शविणारे विवरणपत्र (महापालिका निधी) उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेच्या ठेवीवरील माहिती पुढील नमुन्यात मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	ठेवीदाराचे नांव	ठेवीचा प्रकार	ठेवीचा उद्देश	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ठेवीची रक्कम	परताव्याचा देय दिनांक	परतफेडीचा दिनांक	परतफेड केलेल्या ठेवीची रक्कम	शिल्लक	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६	०७	०८	०९	१०	११

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही,त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१३:- महानगरपालिकेच्या ठेवीची स्थिती दर्शविणारे त्रैमासिक/वार्षिक विवरणपत्र (शासन निधी) उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४
३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेच्या ठेवीची स्थिती दर्शविणारी माहिती पुढील नमुन्यात मागविण्यात आली होती.

(दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर)

अ.क्र.	ठेवीदाराचे नांव	ठेवीचा प्रकार	ठेवीचा उद्देश	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ठेवीची रक्कम	परताव्याचा देय दिनांक	परतफेडीचा दिनांक	परतफेड केलेल्या ठेवीची रक्कम	शिल्लक	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६	०७	०८	०९	१०	११

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही,त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१४:- महानगरपालिकेने घेतालेल्या विविध कर्जाची माहिती उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४

३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेने घेतलेल्या विविध कर्जाची माहिती पुढील नमुन्यात देणे बाबत कळविले होते.

अ.क्र.	घेण्यात आलेले कर्ज व प्रयोजन	धनकोचे नांव	कर्ज घेतल्याचा दिनांक	घेतलेल्या कर्जाची रक्कम व व्याजाचा दर	दिनांक ३१.३.२०२४ अखेर झालेला प्रत्यक्ष खर्च	केलेली परतफेड		दिनांक ३१.३.२०२४ अखेरची शिल्लक		शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६	०७		०८		०९
						मुद्दल	व्याज	मुद्दल	व्याज	

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही, त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१५:- महानगरपालिकेकडे असलेल्या दायित्वाचा तपशिल उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४

३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेवर असलेल्या दायित्वाचा तपशिल व अभिलेख्यांची पुढील नमुन्यात मागणी करण्यात आली होती.

अ.क्र.	दायित्वाचा तपशिल	दायित्वाचे थकबाकी वर्ष	दिनांक १.४.२०२४ रोजीची दायित्वाची रक्कम	दिनांक १.४.२०२३ ते दिनांक ३१.०३.२०२४ मध्ये अदा केलेली रक्कम	निव्वळ दायित्वाची रक्कम (४-५)	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६	०७

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा लेखापरीक्षण कालावधीत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही, त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१६:- महानगरपालिकेला शासनाकडून विविध योजने अंतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीमधून अखर्चित राहिलेल्या रकमेचा तपशिल उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४

३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेला शासनाकडून विविध योजनेअंतर्गत प्राप्त झालेल्या निधीमधून अखर्चित राहिलेल्या रकमांचा तपशिल मागविण्यात आला होता.

सन २०२३-२०२४

अ.क्र.	योजनेचे नांव व लेखाशिर्ष	प्राप्त अनुदान	प्रत्यक्ष झालेला खर्च	अखर्चित निधी	अखर्चित निधी शासनखाती जमा केला आहे काय ? असल्यास चलान क्र./दिनांक व रक्कम	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६	०७

शासन निर्णय वित्त विभाग क्रमांक संकीर्ण १०.०२/प्र.क्र./१२८/आंर्थोपाय/दि.६.६.२००८ व त्यास वेळोवेळी झालेल्या सुधारणा लक्षात घेवून, शासनाकडू प्राप्त झालेल्या अनुदानापैकी अखर्चित राहिलेली रक्कम शासन खाती भरणा करणे स्थानिक प्राधिकरणास बंधनकारक केलेले आहे.

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा अद्यापपर्यंत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१७:- महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणुक निधीचा तपशिल न देणे बाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/११२,दिनांक २४.२.२०२४

३) कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२०,दिनांक ४.४.२०२४

लेखा विभागाच्या साप्ताहिक लेख्यांच्या तपासणी दरम्यान महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०६ (१) अन्वये महानगरपालिकेच्या जमा /खर्चाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणूकीच्या संबंधाने माहिती मागविण्यात आली होती.

अ.क्र.	बँकेचे नांव	FDR/FD इत्यादीचा क्रमांक व दिनांक	रक्कम	व्याजाचा दर	देय रक्कम			केलेली परतफेड			दिनांक ३१.३.२०२४ अखेरची शिल्लक			शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६			०७			०८			०९
					मुद्दल	व्याज	एकूण देय रक्कम	मुद्दल	व्याज	एकूण वसूली	मुद्दल	व्याज	एकूण वसूल	

उक्त विवरणपत्रातील माहिती मिळणे बाबत लेखा विभागास संदर्भिय क्र.(२ व ३) चे पत्र देवून सुध्दा अद्यापपर्यंत उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही. त्यामुळे प्रस्तुत प्रकरणी सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे.प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१८:- सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षातील अधिकारी/कर्मचारी यांच्या कडील कार्यालयीन कामासाठी/औषधोपचारासाठी देण्यात आलेल्या अग्रिम रकमेच्या समायोजनाबाबत.

संदर्भ :- १) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२३ ,दिनांक १६.४.२०२३

३) अर्धसमास पत्र क्र.८०, दिनांक १०.५.२०२४

लेखा विभागाचे सन २०२३-२०२४ आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान अधिकारी/कर्मचारी यांच्याकडील कार्यालयीन कामासाठी / औषधोपचारासाठी देण्यात आलेल्या अग्रीम रक्कमे बाबतची तपासणी केली असता,एकुण **रक्कम रू.१,२८,०३,५६६/-** अग्रीम रक्कम प्रंलबित असुन सदरील रक्कमेचे समायोजन अद्यापपावेतो करण्यात आलेले नाही.

अधिकारी /कर्मचारी यांचेकडील प्रलंबित अग्रीम रकमेबाबतचा तपशिल.

अ.क्र.	अधिकारी /कर्मचारी /पदाधिकारी /ठेकेदार व इतर यांची नांवे	अग्रीमाचा प्रकार	अग्रीम दिल्याचा दिनांक	अग्रीमाची रक्कम रु.	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६
१.	मोहन नरके,प्र.अग्निशमन केंद्र अधिकारी१.	अग्निशमन सेवासप्ताह	१२.४.२०२३	१,००,०००/-	
२.	सय्यद कासम सय्यद , क.लि.आस्थापना -२	डोंगल खरेदी	१७.४.२०२३	५०,०००/-	
३.	मा.आयुक्तांचे स्वीय सहाय्यक	--	२०.४.२०२३	५०००/-	
४.	बी.डी.राठोडकर, डॉक्टर आरोग्य विभाग	इतर खर्च मेल्ट्रॉन हॉ.	२३.४.२०२४	२०,०००/-	
५.	गौतम बी. कांबळे, एस.आय.झोन क्र.२	--	२.५.२०२३	१०,०००/-	
६.	संतोष अंबादास गायकवाड जेई,झोन क्र.६	नाला सफाई	१०.५.२०२३	५,००,०००/-	
७.	मधुकर चौधरी, जेई झोन क्र.६	नाला सफाई	११.५.२०२३	५,००,०००/-	
८.	राजु संधा, जेई झोन क्र.६	नाला सफाई	११.५.२०२३	५,००,०००/-	
९.	शाहबाज आलम शेख खान क.लि.	संगणक कक्ष	११.५.२०२३	५०,०००/-	
१०.	शेख जावेद शेख खुर्शीद क.लि.यांत्रिकी	यांत्रिकी विभागातील आरटीओ फिटनेस	१२.५.२०२३	१,००,०००/-	
११.	बी.डी.राठोडकर, डॉक्टर आरोग्य विभाग	हेल्थ अवेअरनेस	१२.५.२०२३	१५,०००/-	
१२.	लक्ष्मीकांत खोतकर, जेई झोन क्र.८	नाला सफाई	१५.५.२०२३	५,००,०००/-	
१३.	लक्ष्मीकांत खोतकर, जेई झोन क्र.८	नाला सफाई	१५.५.२०२३	५,००,०००/-	
१४.	मिलिंद जहागिरदार जेई झोन क्र.७	नाला सफाई	१५.५.२०२३	४,००,०००/-	
१५.	एस.एल.जापकर जेई झोन क्र.४	नाला सफाई	२२.५.२०२३	४,००,०००/-	

१६.	एस.एम.येसगेनवार जेई झोन क्र.४	नाला सफाई	२२.५.२०२३	४,००,०००/-	
१७.	अजय दांडगे, सहअभियंता झोन क्र.२	नाला सफाई	२२.५.२०२३	२,५०,०००/-	
१८.	श्रीपाद मोहाळकर, अधिक्षक यांत्रिकी विभाग	आरटीओ फिटनेस	३०.५.२०२३	३५,०००/-	
१९.	एस.ए.कादरी, सेक्शनल जेई,झोन क्र.५	नाला सफाई	२.५.२०२३	३,००,०००/-	
२०.	एस.एल.कुलकर्णी जेई झोन क्र.१	नाला सफाई	२.५.२०२३	५,००,०००/-	
२१	जे.बी.पाडाळकर जेई झोन क्र.	नाला सफाई	२.६.२०२३	३,००,०००/-	
२२	चुन्नीलाल एम उदणे, पर्यवेक्षक आरोग्य विभाग	धुर फवारणी	६.६.२०२३	१०,०००/-	
२३	दिलीप राठोड,प्रभाग क्र.६	धुर फवारणी	४.६.२०२३	१०,८००/-	
२४	अजय दांडगे	नाला सफाई	६.७.२०२३	२,५०,०००/-	
२५	शाहबाज आलम शेख खान	७६ वा स्वातंत्र्यदिन	९.८.२०२३	१०,०००/-	
२६	डी.आर.सरवदे,क.लि.	वॉटर प्युरीफायर रिपेअरींग	२२.८.२०२३	१०,२६६/-	
२७	शंभु देविदास विश्वासु	मेरी माती मेरा देश	२३.८.२०२३	५०,०००/-	
२८	संजिव बालय्या प्रसाद	सुब्रतो फुटबॉल स्पर्धा	२८.८.२०२३	१,६४,८००/-	
२९	मोहम्मद मजहर अली,	अतिक्रमण अडथळे दूर करणे	०५.९.२०२३	१५,०००/-	
३०	अपर्णा थेटे,विधी अधिकारी	न्यायालयीन खर्च	१३.९.२०२३	१०,०००/-	
३१ ३२	तौसिफ अहेमद अश्फाक अहेमद,जनसंपर्क अधिकारी वसंत भोये, उपअभियंता झोन क्र.३	मराठवाडा मुक्तीसंग्राम दिन नाला सफाई	१३.९.२०२३ २१.६.२०२३	१५,००,०००/- ५,००,०००/-	
३३	शिवाजी बोडखे,क.लि.	शासन अनुदान प्रकल्प छायांकित प्रती काढणे	४.९.२०२३	५,०००/-	
३४	मोहन मुंगसे,अग्निशमन अधिकारी	अग्निशमन विभाग अनुषंगिक खर्च	११.१०.२०२३	१,००,०००/-	
३५	अजय दांडगे, अति.स्थापत्य अभियंता	नाला सफाई झोन क्र.२	११.१०.२०२३	५,००,०००/-	
३६	गणेश आर शिंदे, s.f.w.झोन क्र.१	धुर फवारणी	८.११.२०२३	१०,०००/-	
३७	उमाकांत गायकवाड प्र.क्षेत्र आरोग्य	धुर फवारणी	८.११.२०२३	५,०००/-	
३८	नंदकुमार घाडगे,	धुर फवारणी	२४.११.२०२३	१०,०००/-	
३९	कल्पना म्हस्के इन्चार्ज मेल्ट्रॉन	दैनंदिन काम	२४.११.२०२३	३०,०००/-	
४०	अभय देशमुख,व्यवस्थापक जलतरण तलाव	राष्ट्रीय क्रिडा स्पर्धा गोवा प्रवास	२९.११.२०२३	२०,०००/-	
४१	बालय्या संजिव प्र.क्रिडा अधिकारी	जागतिक दिव्यांग दिन	२९.११.२०२३	१,८८,८००/-	
४२	हुसैन बीन अहेमद बीन समेरा,	जागतिक दिव्यांग दिन	२९.११.२०२३	६,१५,०००/-	

अ.क्र.	अधिकारी /कर्मचारी /पदाधिकारी /ठेकेदार व इतर यांची नांवे	अग्रीमाचा प्रकार	अग्रीम दिल्याचा दिनांक	अग्रीमाची रक्कम रु.	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५	०६
४३	मा.आयुक्तांचे स्वीय सहाय्यक	चहा कॉफी	२९.११.२०२३	७,०००/-	
४४	अहेमद तौसिफ , जनसंपर्क अधिकारी	मनपा ४१ वा वर्धापन दिन	११.१२.२०२३	५,००,०००/-	
४५	अहेमद तौसिफ , जनसंपर्क अधिकारी	मौलाना अबुल कलाम आझाद जयंती	१२.१२.२०२३	५०,०००/-	
४६	भारत तिनगोटे , शिक्षणाधिकारी	मनपा शाळा स्पर्धा वर्धापन दिन २०२३	१३.१२.२०२३	५,३५,०००/-	
४७	अवचित मोरे,S.f.W	धुर फवारणी	१८.१२.२०२३	१०,०००/-	
४८	शेख शाहीद शेख निजाम,पशुधन अधिकारी	पिंपरी चिंचवड दौरा	५.१.२०२४	१०,०००/-	
४९	एच.एल.किराड	जिल्हास्तरीय व विभागीय स्तर क्रिडा स्पर्धा	१०.१.२०२४	६०,०००/-	
५०	बालय्या संजीव प्रसाद,क्रिडाधिकारी	मनपा शालेय विद्यार्थी क्रिडा स्पर्धा	२९.१.२०२४	१,००,०००/-	
५१	माहिती व जनसंपर्क अधिकारी	स्पीड पोस्ट	५.२.२०२४	१०,०००/-	
५२	शेख शाहीन शेख निजाम	रेबीज लसीकरण	२.२.२०२४	५०,०००/-	
५३	मा.आयुक्तांचे स्वीय सहाय्यक	चहा कॉफी	१४.२.२०२४	७,०००/-	
५४	श्री.मोहन लक्ष्मण प्रधान,अग्निशामक	अग्निशामक खर्च	१५.२.२०२४	८,०६,४००	
५५	हंसराज बन्सलवाल	२६ जानेवारी २०२४	२०.२.२०२४	१,२५,०००/-	
५६	तौसिफ अहेमद	अभिरुप सर्वसाधारण सभा	३.३.२०२४	३,००,०००/-	
५७	बालय्या संजिव	क्रिकेट स्पर्धा	९.३.२०२४	१,२६,५००/-	
५८	मा.आयुक्तांचे स्वीय सहाय्यक	चहा कॉफी	१२.३.२०२४	७,०००/-	
५९	राजेंद्र गायकवाड,मजूर	बायपास सर्जरी	२८.३.२०२३	१,५०,०००/-	
६०	विजय गोविंद साबळे,आरोग्य विभाग	औषधोपचार स्वतःच्या पत्नीकरीता	८.६.२०२३	१,५०,०००/-	
६१	शंकर चव्हाण,मजूर	धुत हॉस्पीटल खर्च	१५.९.२०२३	१,५०,०००/-	
६२	सुभाष दशरथ तुपे,मजूर	हेड सर्जरी	९.१०.२०२३	१,००,०००/-	
६३	संपत कृष्णाथ भगत,अग्निशामक	--	२९.३.२०२४	१,००,०००/-	
			एकूण	**१,२८,०३,५६६/-**	

करीता,उपरोक्त रकमेचे समायोजन करुन महानगरपालिका फंडात सदरील रक्कम भरणा झाल्याची खात्री करुन खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१९ :- माहे १ एप्रिल २०२३ ते ३१ मार्च २०२४ या कालावधीतील समायोजित केलेल्या अग्रिम रकमेबाबतच्या संचिका उपलब्ध न करुन देणे बाब.

संदर्भ :- १) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२३ ,दिनांक १६.४.२०२३

३) अर्धसमास पत्र क्र.७८, दिनांक १०.५.२०२४

महानगरपालिका पदाधिकारी/अधिकारी/कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामकाजास्तव व औषधोपचारासाठी मंजूर करण्यात आलेल्या अग्रिम रकमेपैकी माहे १ एप्रिल २०२३ ते माहे ३१ मार्च २०२४ मधील खालील **९१** अधिकारी / कर्मचारी यांना देण्यात आलेल्या एकूण रक्कम रुपये **१,७३,८१,९१६/-** इतकी अग्रिम रक्कम देण्यात आली होती.पैकी २८ अधिकारी कर्मचारी यांनी एकूण रक्कम रु. **४५,७८,३५०**/- इतक्या रकमेचे समायोजन करण्यात आले आहे.

एकूण ९१ कर्मचा-यांपैकी २८ कर्मचा-यांनी अग्रीम रकमेचे समायोजन केल्याचे लेखा विभागाकडील नोंदवही वरुन दिसून आले.त्या **२८** कर्मचा-यांचे देयके व प्रमाणके लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही. तरी खालील २८ कर्मचा-यांचे बिल व प्रमाणके पडताळणीसाठी उपलब्ध करुन देण्यात यावेत.या संदर्भात उपरोक्त संदर्भ क्र.३नुसार अभिलेख्याची मागणी केली होती.

अ.क्र.	**दिनांक**	**अधिकारी / कर्मचारी यांचे नांव व विभाग**	**अग्रिमाचे प्रयोजन**	**अग्रिम रक्कम रु.**	**समायोजन केलेली रक्कम**	**जादा/ कमी अदा रक्कम रु.**
०१	**०२**	**०३**	**०४**	**०५**	**०६**	**०७**
१	१२.४.२०२३	आस्थापना अधिकारी -१	पोस्टल चार्जेस	१०,०००/-	१०,०००/-	--
२	२.५.२०२३	जी.पी.पवार	आरोग्य विभाग	१०,०००/-	१०,६९१/-	६९१/- जादा
३	निरंक	बी.के.परदेशी, उपअभियंता झोन क्र.९	नाला सफाई	५,०००,००/-	५,०००,००/-	--
४	७.६.२०२३	एस.पी.उदावंत, क.लि.घनकचरा विभाग	इंदौर दौरा	२,३२,०००/-	२,३१,२९५/-	७०५/- कमी
५	७.६.२०२३	स्वप्नाली माने जेई	सजावट व जयंती	१,००,०००/-	१,०५,५५०/-	५,५५०/- जादा
६	१४.६.२०२३	तौसिफ अहेमद पीआरओ	मुशायरा -२०२३	१२,०००,००/-	११,९५,०००/-	५,०००/- कमी
७	२०.६.२०२३	बालय्या संजय प्र.क्रिडाधिकारी	अंतराष्ट्रीय योगा दिवस	१,२०,३००/-	८९,५८०/-	३०,७२०/- कमी
८	२१.६.२०२३	डॉ.राणे	इतर खर्च	१०,०००/-	१०,०००/-	--
९	३.८.२०२३	मा.आयुक्तांचे स्वीय सहाय्यक	चहा-कॉफी	७०००/-	६६५०/-	३५०/- कमी
१०	११.८.२०२३	बाबासाहेब खरात,क.लि.शिक्षण विभाग	१५ ऑगस्ट बिस्कीट वाटप	३९,१६०/-	३९,१६०/-	--

११	२१.८.२०२३	स्वप्नाली माने,जेई	मराठवाडा मुक्तीसंग्राम दिन कार्यक्रम	१,५०,०००/-	१,८५,५९०/-	३५,५९०/-
१२	२५.८.२०२३	ज्ञानदेव सांगळे शिक्षण विभाग	समग्र शिक्षा अभियान वाहतुक खर्च	१५,०००/-	१५,०००/-	--
१३	५.९.२०२३	माहिती व जनसंपर्क अधिकारी	पोस्टल खर्च	१०,०००/-	१०,०००/-	--
१४	१२.९.२०२३	संजीव सोनार,	मराठवाडा मुक्तीसंग्राम कार्यक्रम	३,५०,०००/-	३,३६,२८२/-	१३,७१८/- कमी
१५	१३.१०.२०२३	संजीव सोनार, मुख्याध्यापक	२०२२-२३ दहावी उत्तीर्ण गुणवंत विद्यार्थ्यांचा कार्यक्रम	१,४०,०००/-	१,०९,७७२/-	३०,२२८/- कमी
१६	१३.१०.२०२३	हुसैन बीन अहेमद,व.लि. सांस्कृतिक विभाग	अमृत कलश कार्यक्रम	९३,०००/-	८०,१९८/-	१२,८०२/- कमी
१७	१.११.२०२३	संजीव नामदान उद्यान पर्यवेक्षक	World wild life week चित्रकला स्पर्धा	२५,०००/-	२५,०००/-	--
१८	०१.११.२०२३	प्रभाकर गोडे,क.लि.	विजयालक्ष्मी पुजा साहित्य	८६७०/-	८७००/-	३०/- जादा
१९	१.११.२०२३	प्रणव लहाने,क.लि.	विजयालक्ष्मी पुजा साहित्य	१०,३६०/-	१०,३६०/-	--
२०	६.११.२०२३	माहिती व जनसंपर्क अधिकारी	स्पीड पोस्ट	१०,०००/-	१०,०००/-	--
२१	७.११.२०२३	राहुल चव्हाण, क्षेत्र कर्मचारी	धुर फवारणी	५,०००/-	५८३३/-	८३३/- जादा
२२	७.११.२०२३	संजीव बालय्या	मनपा हद्दीतील शालेय क्रिडा स्पर्धा	५,००,०००/-	५,४६,९४७/-	४६,९४७/- जादा
२३	१.२.२०२४	बाबासाहेब खरात,क.लि.	मनपा शाळा बिस्कीट वाटप	८९,८६०/-	८९,८६०/-	--
२४	१२.२.२०२४	राहुल चव्हाण	धुर फवारणी	५०००/-	५०००/-	--
२५	१३.९.२०२३	बालय्या संजिव,क्रिडाधिकारी	जिल्हास्तरीय शालेय स्पर्धा	४,००,०००/-	४,२८,११०/-	२८,११०/-
२६	१७.१०.२०२३	शेख जावेद शेख खुर्शीद,क.लि.यांत्रिकी विभाग	विजयादशमी निमित्त वाहन पुजा	६०,०००/-	६४,८६४/-	४,८६४/- जादा
२७	१३.३.२०२४	बालय्या संजिव	बॉडी बिल्डींग चॅम्पीयन स्पर्धा	३,२८,०००/-	३,२८,०००/-	--
२८	१६.५.२०२३	देवेंद्र सोळुंके , मुख्याध्यापक बायजीपुरा	एनजीओ प्लास्टी सर्जरी	१,५०,०००/-	२,१७,२१८/-	५४,२०१/-
			एकूण	**४५,७८,३५०/-**		

अभिलेखे उपलब्ध न करुन देणे ही गंभीर स्वरुपाची बाब आहे.अग्रीम नोंदवहीमधील नोंदी सक्षम प्राधिकारी यांनी प्रमाणित केलेल्या नाहीत. मासिक/वार्षिक गोषवारा देखील काढून प्रमाणित केला नाही.

उपरोक्त अ.क्र.**२ ते ३** वरील,पत्रान्वये समायोजन केलेल्या अधिकारी/कर्मचा-यांचे देयके व प्रमाणके लेखापरीक्षणासाठी तात्काळ उपलब्ध करुन द्यावे असे सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२० :- सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षात केलेल्या वेतन पडताळणी दरम्यान आढळून आलेल्या वेतन व भत्ते यामधील अतिप्रदानाबाबत.

संदर्भ :- १) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२३ ,दिनांक १६.४.२०२३

३) अर्धसमास पत्र क्र.८१, दिनांक २०.५.२०२४

सन २०२३-२०२४ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान वेतन पडताळणी करीत असतांना अधिकारी/ कर्मचारी यांना वेतन व भत्ते या सदराखाली पुढील प्रमाणे अतिप्रदान झाल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

एकूण ६० कर्मचारी यांचेकडील अतिप्रदा**न रक्कम रु.१,०३,३५,३०५**/- वसूल करण्यात आली किंवा नाही याबाबत चलान क्र./पावती क्र./प्रमाणक क्रमांकासह अनुपालन सादर करावे.

<u>सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षातील अतिप्रदान रकमेचा तक्ता</u>

अ.क्र.	**कर्मचा-याचे नांव**	**पदनाम**	**अतिप्रदान रक्कम रुपये**
(०१)	**(०२)**	**(०३)**	**(०४)**
१	श्री.गणेश बाबुराव तुपे	मजुर	४,४१,२३५/-
२	श्री.भुषण भास्करराव व्यवहारे	अधिक्षक	६५५४/-
३	श्री.प्रशांत प्रभाकर भुमकर	क्रिडा शिक्षक	२,८४,२७१/-
४	श्री.गंगाधर विठ्ठल भांगे	क.अ.	२,९०,२३४/-
५	श्रीमती मिना दिनेश कनोजे	स.शि.	६०८४१/-
६	मो.अब्दुल नईम मो.बशीर अली	ई.प.ऑ.	९,३०,८६९/-
७	श्री.ताज मोहम्मद खॉन	क.लि.	१,४२,१२२
८	मुरलीधर बंडू शरणागत	मजुर	२९,१७४/-
९	श्री.अशोक सांडु वाकेकर	मजुर	२९,१७५/-
१०	शेख गुलाब शेख ईस्माईल	मजुर	११,११०/-
११	श्री.अभिमान मालिक रणसिंग	सफाई मजूर	२३,२९२/-
१२	श्रीमती जिजाबाई रावसाहेब ठोंबरे	स.शि.	३,१०,२५०/-
१३	मंगल दामोधर लोखंडे	स.शि.	३,४७,२८५/-
१४	रमेश मनाजी सोनवणे	मजूर	२१४४/-
१५	श्री.हनिफा बेगम जहिरोद्दीनी	सेविका	१७,२९९/-
१६	श्री.सिद्दीक मिर साबेर अली	औ.नि.अधिकारी	३,१०,९०१/-
१७	कृष्णाबाई रामकुंवर सिरसवाल	स्वच्छता निरिक्षक	२९,१७५/-
१८	कारभारी पुंडलिकराव घुगे	उपअभियंता	२,६९,२५१/-
१९	श्रीमती हौसाबाई सुर्यभार साळवे	मजुर	४३,६८९/-
२०	श्री.अनिल रामजी म्हस्के	वॉचमन	१६,९९१/-
२१	मो.अतिकोद्दीन फरियोद्दीन	शिपाई	२१,४०८/-

२२	श्री.डी.जी.निकम	उपअभियंता	१२,३९,९१०/-
२३	श्री.फय्याजोद्दीन अब्दुल लतीफ	मजुर	१२,०००/-
२४	श्रीमती छाया रविंद्र न्यायधिश	स.शिक्षिका	९१६८/-
२५	श्रीमती पुतनाबाई रामकुंवर सिरसवाल	सफाई मजुर	२९,१७५/-
२६	श्री.राजु श्रीचंद सौदे	मजुर	२७०८/-
२७	श्री.रमेश विश्वनाथ बोर्डे	मजुर	१३,२९६/-
२८	श्री.जयकिशन जितुराम लाहोट	मजुर	२४४६/-
२९	कौतिक श्रीराम लोखंडे`	मजुर	६६,६६०/-
३०	रमेश पुंडलिक हरणे	स.शि.	१४,५०,८००/- (स्थगिती)
३१	रमेश दगडुजी पवार	स.शि.	३,५८,५१९/-
३२	मिलिंद एस सुरंगळीकर	एमपीडब्ल्यू	३,२०,०९२/-
३३	श्री.अनिल तुकाराम नागरे	फायरमन	१२२७/-
३४	श्री.बाबासाहेब उनवणे	एएचओ	३,३१,८०७/-
३५	सिंधुबाई सुरेश कांबळे	मजुर	१४,१४०/-
३६	कमलबाई अशोक पाटोळे	मजुर	३४,९७५/-
३७	श्रीमती सुमनबाई बाबुराव घुले	मजुर	२९,५००/-
३८	श्री.मो.अ.लतिफ	फायर ऑफिसर	२७१६/-
३९	श्रीमती साखराबाई रंगनाथ गायकवाड	मजुर	१४,१४०/-
४०	श्री.सिद्यीकी एम.एच.अफसर	उपअभियंता	८५,९६२/-
४१	श्री.ललित कुमार मोतीराम जोंधळे	औ.नि.अधिकारी	३,५७,६३३/-
४२	दिपक रामचंद्र पारधे	शा.शि.	३०,०००/-
४३	विष्णु बंकट कांबळे	एम.पी.डब्ल्यू	१,८६,६५४/-
४४	श्री.रमेश वामन बोर्डे	व.लि.	५८,१४१/-
४५	धन्नुसिंग लालमन बकले	लाईनमन	३३,०२७/-
४६	रमेश नामदेव खिल्लारे	MPW	५,५७,०७९/-
४७	श्री.राम लक्ष्मण कर्डक	वॉचमन	१६,९३४/-
४८	रमेश मल्हारी गडवे	मजूर	३,१२४/-
४९ ५०	श्री.शेख अहेमद शेख बुढाण प्रभु आनंदा अहिरे	शिपाई मजुर	१६,४५८/- २,२५८/-
५१	आत्माराम जनार्धन खेडकर	MPW	१,८७,६००/-
५२	आनंदकुमार पोचण्णा माकु	शिपाई	२८,३०९/-
५३	सुनिता मधुकर पोतदार	नर्स	३,८७,१०४/-
५४	मोहन पुंडलिक गौरकर	MPW	२,१४,५९७/-
५५	सुमनबाई रामराव जाधव	मजुर	१४,१४०/-
५६	श्री.कैलास बाजीराव मिसाळ	मजुर	१,५२,७०६/-
५७	श्री.विजय एकनाथ दाभाडे	मजुर	३,५८,४५२/-
५८	जिजाबाई भाऊसाहेब मिसाळ	मुख्याध्यापक	२०,९५५/-

५९ मंदाबाई राजाराम वाघमारे		मजुर	२१,६९६/-
६० कलाबाई महादु जाधव		मजुर	५१,९२७/-
		एकूण	**१,०३,३५,३०५/-**

विभागाने उक्त रकमची वसूली करुन,सदरील रक्कम **रु. १,०३,३५,३०५**/- महानगरपालिका फंडात भरणा झाल्याची खात्री करुन प्रमाणक क्रमांक व दिनांकासह खुलासा लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही. **उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत अनुपालन सादर करावे.**

परिच्छेद क्र.२१ :- जमा बाजूचे लेख्यांमध्ये आढळून आलेल्या त्रुटी / अनियमिततेबाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१३३,दिनांक ०१.०९.२०२३

२) अर्धसमास पत्र क्र.०८,दिनांक ४.१०.२०२३

लेखा विभागाचे दिनांक १.४.२०१९ पासूनचे जमा बाजूचे लेखे तपासणीसाठी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. तथापि सदरच्या लेख्यांमध्ये खालील त्रुट्या आढळून आल्या आहेत.

१) माहे एप्रिल २०१९ च्या जमा बाजूच्या कॅश रजिस्टरची (रोख किर्द) तपासणी केली असता रजिस्टर मधील नोंदी प्रमाणित केले नसलेबाबत दिसून आले. तात्काळ रजिस्टर प्रमाणित करुन अनुपालन द्यावे.

२) माहे एप्रिल २०२१९ च्या जमा बाजूच्या कॅश रजिस्टरची तपासणी केली असता तपासणी दरम्यान वॉर्ड कार्यालय क्र.१ ते ०९ चे चलन तपासणीसाठी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. चलन व बँक स्क्रोल उपलब्ध करुन तसे अनुपालन सादर करावे.

३) दिनांक १.४.२०१९ पासून ते आजपावेतो न वटलेल्या धनादेशाची यादी उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही. तात्काळ न वटलेल्या धनादेशाची यादी उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

विभागाने उक्त त्रुट्यांबाबतचे लेखे तात्काळ उपलब्ध करुन द्यावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२२ :- माहे एप्रिल २०१९ या महिन्याचे खर्च बाजूचे रजिस्टर व बँक स्क्रोल तपासणीसाठी उपलब्ध करुन न दिलेबाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१३३,दिनांक ०१.०९.२०२३

२) अर्धसमास पत्र क्र.०५,दिनांक २०.०९.२०२३

३) अर्धसमास पत्र क्र.०७,दिनांक ०४.१०.२०२३

४) अर्धसमास पत्र क्र.१०,दिनांक १३.१०.२०२३

लेखा विभागाचे महाराष्ट्र महानगरपालिका १९४९ चे कलम १०५ (अ) प्रमाणे माहे एप्रिल २०१९ पासूनचे खर्चाचे रजिस्टर व बँक स्क्रोल तपासणीस तात्काळ उपलब्ध करुन देण्यात यावे जेणेकरुन लेखे तपासणीचे काम विहित वेळेत पूर्ण करणे सुकर होईल असे विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२३ :- एचडीएफसी बँक ऑनलाईन रिपोर्ट Payu Report व mynet वरील ऑनलाईन रिपोर्ट वरील तफावतीबाबत.

संदर्भ :-१) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२३/१३३,दिनांक ०१.०९.२०२३

२) अर्धसमास पत्र क्र.०९,दिनांक १०.१०.२०२३

लेखा विभागाचे सन २०१९-२०२० या आर्थिक वर्षाचे महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १०५ (अ) प्रमाणे माहे एप्रिल २०१९ मधील उपलब्ध लेख्यांची तपासणी केली असता एचडीएफसी बँक ऑनलाईन रिपोर्ट व कॅश रजिस्टरची तपासणी केली असता सदरील बँकेच्या रिपोर्ट मध्ये मुळ रकमेतून बँकेचे कमिशन,CGST,SGST वजा जाता उरलेली रक्कम जमा झाल्याचे दिसून येते. सदरील महानगरपालिकेत जी मुळ रक्कम जमा होणे गरजेचे होते ती जमा न होता उर्वरित रक्कम जमा झाल्याचे दिसून येते.मुळ रकमेबाबत विभागाने एचडीएफसी बँक ऑनलाईन पेमेन्ट साठी बँकेशी काही करारनामा केलेला आहे काय? असल्यास त्याची प्रत लेखापरीक्षण विभागास सादर करावी असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने सदरची प्रत सादर केलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२४ :- सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षातील संविधानिक लेखापरीक्षकाकडून प्रमाणित केलेले जमा व खर्चाचे वार्षिक ताळेबंद लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/काvि/२०२४/२९७,दिनांक १०.६.२०२४

लेखा विभागाच्या सन २०२३-२०२४ या कालावधीतील साप्ताहिक लेख्यांचे तपासणीचे काम हाती घेण्यात आले होते.महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे नियम १०६ (३) नुसार महानगरपालिकेच्या लेख्यांवरील वार्षिक महानगरपालिका अहवाल मा.प्रशासक तथा आयुक्त यांना सादर करावयाचा आहे. त्यानुषंगाने सन २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षातील महानगरपालिकेचे वार्षिक लेखे तसेच संविधानिक लेखापरीक्षकाकडून प्रमाणित केलेले जमा व खर्चाचे वार्षिक ताळेबंद लेखे लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने उक्त लेखे लेखापरीक्षण विभागास सादर करण्यात यावेत असे विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने उक्त लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिले नाहीत, **त्यामुळे त्यावर सविस्तर अभिप्राय नोंदविता आले नाहीत. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.**

परिच्छेद क्र.२५ :- लेखा विभागाचे माहे मे -२०१९ जमा व खर्चाचे लेखे तपासणीस उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- कार्यालयीन आदेश क्रमांक मनपा/मुलेप/कावि/१३३/२०२३,दिनांक १.९.२०२३

लेखा विभागाचे सन २०१९-२०२० या आर्थिक वर्षाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान माहे मे-२०१९ मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांना जमा व खर्च बाजूचे लेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत खालील प्रमाणे लेखा विभागास पत्रव्यवहार करण्यात आला होता.

१) लेखापरीक्षण विभागाचे अर्धसमास पत्र क्र.२९, दिनांक ४.४.२०२४
२) लेखापरीक्षण विभागाचे अर्धसमास पत्र क्र.४८, दिनांक २९.४.२०२४
३) लेखापरीक्षण विभागाचे अर्धसमास पत्र क्र.६८, दिनांक ७.५.२०२४

लेखा विभागास उपरोक्त पत्रव्यवहार केल्यानंतर लेखा विभागाने माहे मे-२०१९ चे जमा बाजूचे लेखे व बँक स्क्रोल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत व खर्च बाजूचे कॅश रजिस्टर उपलब्ध करुन दिलेले नाही.परंतु प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेले आहेत.त्यातील आक्षेपार्ह बाबींबाबत विभागास अर्धसमास पत्र निर्गमित करण्यात आले होते.

भविष्यात वित्तीय औचित्याच्या अनुषंगाने निधीचा अपहार,हानि,नुकसान,गैरव्यवहार,दुर्विनियोग महानगरपालिकेच्या स्थावर/जंगम मालमत्ते संबंधात अनूचित प्रकार उद्‌भवल्याचे निदर्शनास आल्यास त्यास मुख्य लेखापरीक्षक व त्याच्या अंतर्गत असलेले कर्मचार जबाबदार राहणार नाहीत,ही बाब आपल्या निदर्शनास आणून देण्यात येत आहे.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२६ :-लेखा विभागात ठेवण्यात येणा-या विविध योजनेच्या रोख वह्या आणि बँक ताळमेळ व लेखा विभागाच्या एकूण बँक खात्याची संख्या इत्यादीची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- १) अर्धसमास पत्र क्र.२१, दिनांक ३१.१.२०२४
२) अर्धसमास पत्र क्र.२७,दिनांक २७.३.२०२४

लेखा विभागाने महाराष्ट्र महानगरपालिका १९४९ चे कलम १०५ (अ) प्रमाणे लेखापरीक्षण सुरु असून त्या दरम्यान लेखा विभागात ठेवण्यात येणा-या विविध योजनेच्या रोख वह्या आणि बँक ताळमेळ इत्यादीची माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी जेणे करुन लेखे तपासणीचे काम विहित वेळेत पूर्ण करणे सुकर होईल असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही. **त्यामुळे त्यावर सविस्तर अभिप्राय नोंदविता आले नाही. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.**

परिच्छेद क्र.२७ :- प्रमाणके उपलब्ध नसल्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२२,दिनांक ३१.१.२०२४

लेखापरीक्षणा दरम्यान माहे एप्रिल २०१९ चे खर्च बाजूचे रोख वहीची व प्रमाणकाची तपासणी करीत असतांना असे निदर्शनास आले आहे की, खालील क्रमांकाचे प्रमाणके उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाहीत.

सदरील प्रमाणके उपलब्ध करून द्यावे जेणे करून तपासणीचे काम विहित मुदतीत करणे सुकर होईल असे विभागास कळविण्यात आले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खालील प्रमाणके उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम रु.	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५
१	२२९	९.४.२०१९	२,१७,८२३/-	
२	२३०	९.४.२०१९	५,३३,८०४/-	
३	२३१	९.४.२०१९	७५,५३,८६३/-	
४	२३२	९.४.२०१९	१,८०,७९,४४५/-	
५	२३३	९.४.२०१९	१,१३,५३५/-	
६	२३४	९.४.२०१९	१,१७,५३२/-	
७	२३५	९.४.२०१९	१,३२,४३६/-	
८	२३६	९.४.२०१९	१,७८,८५१/-	
९	२३७	९.४.२०१९	१,९९,५६६/-	
१०	२३८	९.४.२०१९	३,१६,८१२/-	
११	२३९	९.४.२०१९	३,३७,६५५/-	
१२	२४०	९.४.२०१९	३,८३,१३८/-	
१३	२४१	९.४.२०१९	६,६९,०१९/-	
१४	२४२	९.४.२०१९	७,६७,०३९/-	
१५	२४३	९.४.२०१९	८,१४,७९१/-	
१६	२४४	९.४.२०१९	९,२६,०९३/-	
१७	२४५	९.४.२०१९	१०,९१,०५६/-	
१८	२४६	९.४.२०१९	१३,०९,६८९/-	
१९	२४७	९.४.२०१९	१४,४४,०८९/-	
२०	२४८	९.४.२०१९	१५,०४,३८४/-	
२१	२४९	९.४.२०१९	१५,३०,६१८/-	
२२	२५०	९.४.२०१९	१६,७६,४६९/-	
२३	२५१	९.४.२०१९	१६,८४,०९६/-	
२४	२५२	९.४.२०१९	१७,८१,३९४/-	
२५	२५३	९.४.२०१९	२२,३२,६५५/-	
२६	२५४	९.४.२०१९	२३,०९,२३३/-	
२७	२५५	९.४.२०१९	२६,२०,७४४/-	
२८	२५६	९.४.२०१९	२६,२१,३०७/-	
२९	२५७	९.४.२०१९	२६,७७,८७०/-	
३०	२५८	९.४.२०१९	२७,६७,६१०/-	
३१	२५९	९.४.२०१९	३१,५७,४८३/-	

३२	२६०	९.४.२०१९	३२,६३,११२/-	
३३	२६१	९.४.२०१९	३४,२४,१३५/-	
३४	२६२	९.४.२०१९	३५,२७,४८४/-	
३५	२६३	९.४.२०१९	३८,६३,३४९/-	
३६	२६४	९.४.२०१९	४८,३५,५२९/-	
३७	२६५	९.४.२०१९	५१,१५,४८३/-	
३८	२६६	९.४.२०१९	५६,००,४८८/-	
३९	२७८	९.४.२०१९	१,५१,४८,५४५/-	
४०	२७९	९.४.२०१९	१०,८२४/-	
			२०,४०१/-	
४१	२८०	९.४.२०१९	२०,४०१/-	
४२	२८१	९.४.२०१९	२०,५७६/-	
४३	२८२	९.४.२०१९	२९,०८१/-	
४४	२८३	९.४.२०१९	३०,१५३/-	
४५	२८४	९.४.२०१९	३०,९७६/-	
४६	२८५	९.४.२०१९	३८,८०८/-	
४७	२८६	९.४.२०१९	३८,८३३/-	
४८	२८७	९.४.२०१९	६०,३०६/-	
४९	२८८	९.४.२०१९	६९,२३५/-	
५०	३०६	९.४.२०१९	१२,५००/-	
५१	३४१	१०.४.२०१९	१२,५००/-	
५२	३४२	१०.४.२०१९	२५,०००/-	
५३	३४३	१०.४.२०१९	२५,०००/-	
५४	३४४	१०.४.२०१९	२५,०००/--	
५५	३४५	१०.४.२०१९	२५,०००/-	
५६	३४६	१०.४.२०१९	२५,०००/-	
५७	३४७	१०.४.२०१९	३७५००/-	
५८	३४८	१०.४.२०१९	५०,०००/-	
५९	३४९	१०.४.२०१९	५०,०००/-	
६०	३५०	१०.४.२०१९	७५,०००/-	
६१	३५१	१०.४.२०१९	११,२४८/-	
६२	३५२	१०.४.२०१९	२५,८५०/-	
६३	३५३	१०.४.२०१९	२६,९००/-	
६४	३५४	१०.४.२०१९	२७,४२५/-	
६५	३५५	१०.४.२०१९	३२,४७२/-	
६६	३५६	१०.४.२०१९	३२,९०२/-	
६७	३५७	१०.४.२०१९	३३,५२९/-	
६८	३५८	१०.४.२०१९	४२,०२५/-	
६९	३५९	१०.४.२०१९	४८,८७०/-	
७०	३६०	१०.४.२०१९	४९,४०२/-	
७१	३६१	१०.४.२०१९	५३,२७९/-	
७२	३६२	१०.४.२०१९	५७,८७६/-	

७३	३६३	१०.४.२०१९	७०,१८२/-	
७४	३६४	१०.४.२०१९	७४,३९६/-	
७५	३६५	१०.४.२०१९	९४,६७५/-	
७६	३६६	१०.४.२०१९	९८,६५०/-	
७७	३६७	१०.४.२०१९	१,३०,२९९/-	
७८	३६८	१०.४.२०१९	१,५२,६३०/-	
७९	३६९	१०.४.२०१९	१,६५,९२२/-	
८० ८१	३७० ३७१	१०.४.२०१९ १०.४.२०१९	२,३२,९९९/- ४,१५,२६५/-	
८२	३७२	१०.४.२०१९	१२,५००/-	
८३	३७३	१०.४.२०१९	२५,०००/-	
८४	३७४	१०.४.२०१९	३७,५००/-	
८५	३७५	१०.४.२०१९	५०,०००/-	
८६	३७६	१०.४.२०१९	५०,०००/-	
८७	३७७	१०.४.२०१९	६२,५००/-	
८८	३७८	१०.४.२०१९	१,१२,५००/-	
८९	३७९	१०.४.२०१९	१,१२,५००/-	
९०	३८०	१०.४.२०१९	२,५०,०००/-	
९१	३८१	१०.४.२०१९	३,००,०००/-	
९२	३८२	१०.४.२०१९	३,६२,५००/-	
९३	३८३	१०.४.२०१९	४,००,०००/-	
९४	३८४	१०.४.२०१९	४,२५,०००/-	
९५	३८५	१०.४.२०१९	४,८७,५००/-	
९६ ९७	३८६ ३८७	१०.४.२०१९ १०.४.२०१९	५,७५,०००/- ७,७५,०००/-	
९८	३८८	१०.४.२०१९	११,०००,००/-	
९९	३८९	१०.४.२०१९	११,६२,५००/-	
१००	३९०	१०.४.२०१९	१२,५०,०००/-	
१०१	३९१	१०.४.२०१९	१२,८७,५००/-	
१०२	३९२	१०.४.२०१९	१६,५०,०००/-	
१०३	३९३	१०.४.२०१९	१८,२५,०००/-	
१०४	३९४	१०.४.२०१९	१९,१२,५००/-	
१०५	३९५	१०.४.२०१९	२१,१२,५००/-	
१०६	३९६	१०.४.२०१९	२६,६२,५००/-	
१०७	३९७	१०.४.२०१९	२८,१२,५००/-	
१०८	३९८	१०.४.२०१९	२९,७५,०००/-	
१०९	५१७	२२.४.२०१९	१५,००,०००/-	
११०	५४९	२५.४.२०१९	५३,९८१/-	
		एकूण रक्कम रु.	**१३,५४,७८,५९५/-**	

प्रमाणकाशिवाय करण्यात आलेला खर्च लेखापरीक्षणात मान्य करता येत नाही. त्यामुळे उपरोक्तपणे खर्च केलेली रक्कम <u>रु.१३,५४,७८,५९५</u>/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

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

परिच्छेद क्र.२८ :- सन २०१९-२०२० ते २०२३-२०२४ या कालावधीतील पंधराव्या वित्त आयोगाकडून प्राप्त झालेला निधी व खर्च करण्यात आलेले प्रमाणके आणि कॅश रजिस्टर व बँक स्क्रोल्सची माहिती उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२६, दिनांक २७.३.२०२४

सन २०१९-२०२० ते २०२३-२०२४ या कालावधीतील पंधराव्या वित्त आयोगाकडून प्राप्त झालेला निधी व खर्च करण्यात आलेले प्रमाणके आणि कॅश रजिस्टर व बँक स्क्रोल्सची माहिती लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने तात्काळ उक्त वर्षनिहाय माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी असे विभागास कळविण्यात आले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत लेखा विभागाने उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२९ :- सन २०१९-२०२० ते २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षात रद्द करण्यात आलेल्या धनादेशाची माहिती सादर न करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३२, दिनांक ८.४.२०२४

लेखा विभागाचे सन २०१९-२०२० ते २०२३-२०२४ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान या आर्थिक वर्षात विविध कारणासाठी रद्द करण्यात आलेल्या धनादेशाची वर्षनिहाय माहिती आवश्यक असल्याने उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविले होते.

. उक्त काळातील रद्द करण्यात आलेल्या धनादेशाची माहिती उपलब्ध करून द्यावी, जेणे करून तपासणीचे काम विहित मुदतीत करणे सुकर होईल असे विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरीक्षणास माहिती उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची वित्तीय अनियमितता आहे. प्रस्तुत प्रकरणी त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३० :- सक्षम प्राधिका-याची मान्यता न घेता केलेल्या अदाई बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५०, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ४१६,४२८,४३४,४३५,४३८,४४२, ४४३,४४४,४४५ ,४४८ , ४४९,४५८,४६३,४६५,४६६,४६७,४७३,४७४,आणि ६३२,दि.११.४.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५९६२०,

दिनांक ११.४.२०१९ अन्वये देयके अदा केलेले असून तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. सदरील प्रमाणकाची तपासणी करतांना निविदा नियम ३८ नुसार अंदाजपत्रकातील बाबीमधील परिमाणात २५% जास्त वाढ झालेली असून त्याबाबत कारणे नमूद न करताच व सक्षम प्राधिका-याची मान्यता न घेताच देयक अदा केल्याचे दिसून येते. त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ॲटम क्रमाक	देयकातील परिमाण	अंदाज पत्रकीय परिमाण	फरक परिमाण	दर रुपये	जास्तीची अदा रक्कम रु.
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)
४१६ ११.४.२०१९	०१	२०७.३१	५२.८७५	१५४.४३५	१४७.६३	२२,७९९/-
	०८	६४.७०	२५.००	३९.७	२२७.४६	९०३०/-
	०९	१७४.३५	२५.००	१४९.३५	३६०.०४	५३,७७२/-
	११	६४.७०	२५.००	३९.७	१४०.१७	५५६५/-
	१२	१७४.३५	२५.००	१४९.३५	१९५.८१	२९,२४४/-
४२८ ११.४.२०१९	०४	२९.१७	१४.९५	१४.२२	४३६३.३३	६२,०४७/-
	०५	२३२.५२	१४०.००	९२.५२	२८०.८८	२५,९८७/-
	२०	१३.२७	५.४०	७.८७	६४६.०६	५,०८५/-

	२२	१२.२३	५.४०	६.८३	४२३६.३९	२८,९३५/-
	२५	८५.९१	४७.२०	३८.७१	५९७.९६	२३,१४७/-
४३४ ११.४.२०१९	०२	३२५.५१	१२७.५०	१९८.०१	१८५.३७	३६,७०५/-
	०४	१४४४	७५०	६९४	२२५.२३	१,५६,३१०/-
	०५	१४४३.७५	७५०	६९३.७५	१३८.८६	९६,३३४/-
	११	७०.८३	२३.५५	४७.२८	२१७.९३	१०,३०४/-
४३५ ११.४.२०१९	०२	६०७.२८	२४०	३६७.२८	२६.७५	९८२५/-
४३८ ११.४.२०१९	०८	२५०१	१००	२४०१	११९.३४	२,८६,५३५/-
४४२ ११.४.२०१९	०८	२७१५	१००	२६१५	११९.३४	३,१२,०७४/-
	१३	७९.४०	२०	५९.४	२७४.३८	१६,२९८/-
	१४	७९.४०	३०	४९.४	१५३.०१	७,५५९/-
४४३ ११.४.२०१९	०९	०८.००	०३.००	०५.००	२१६६	१०,८३०/-
४४४ ११.४.२०१९	०९	०८.००	०५.००	०३.००	२१६६	६४९८/-
	१०	११.००	४.००	७.००	७२०	५०४०/-
४४५ ११.४.२०१९	०९	०९	०५	०४	२१६६	८६६४/-
	१०	१९	०४	१५	७२०	१०८००
४४८ ११.४.२०१९	०१	६८०५	२५००	४३०५	३४	१,४६,३७०/-
४४९ ११.४.२०१९	०१	५०८६.१७	३७००	१३८६.१७	१३५	१,८७,१३३/-
	०२	२९७.२२७	१२८.४६६	१६८.७६१	४४१	७४,४२४/-
४५८ ११.४.२०१९	०४	८.१३	३.६०	४.५३	३५३०.५४	१५,९९३/-
	०६	१३६	१०४	३२	२५९.९१	८३१७/-
	०७	३.१०	१.८४	१.२६	५०१४.५२	६३१८
४६३ ११.४.२०१९	१२	५०	२५	२५	१०२१	२५,५२५/-
	१३	५५	२५	३०	८१५	२४,४५०/-
	१५	१३	०५	०८	२१६६	१७,३२८/-
	१६	५०	२५	२५	४८८	१२,२००/-
	२०	८९.९०	२९.४३	६०.४७	५५४.३८	३३,५२३/-
	३०	८९.९०	३९.४९	५०.४१	१९७.८१	९,९७२/-
४६५ ११.४.२०१९	०१	३४३.२८	१८०	१६३.२८	१३२	२१,५५३/-
४६६ ११.४.२०१९	०३	६३	३०	३३	१७९.१४	५९१२/-
	०६	२०००	१०००	१०००	९.८६	९८६०/-
४६७ ११.४.२०१९	०३	१२.५५	६.८४०	५.७१	९९७.१२	५६९४/-
	०८	३०.९५	१८.६२०	१२.३३	६२०.१०	७६४६/-
४७३ ११.४.२०१९	०२	६	२	४	२१६६	८६६४/-
४७४ ११.४.२०१९	०६	५	२	३	२१६६	६४९८/-
	११	१८०	९०	९०	१३५	१२,१५०/-
६३२ ११.४.२०१९	०१	३६५.५४	८८	२७७.५४	१५०.७०	४१,८२५/-
	०२	८२.१७	४०	४२.१७	१८९.२०	७,९७८/-
	०३	८१.४१	६	७५.४१	५२९.१०	३९,८९९/-
	०४	२३.६७	६	१७.६७	९१७.४०	१६,२१०/-
					एकूण	**१९,८४,८२९/-**

२. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

३. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

उपरोक्त मुद्या क्र. १ ते ३ बाबतची पुर्तता होईपावेतो खर्च **<u>रक्कम रु.१९,८४,८२९/-</u>** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. विभागाने मुद्या क्र.१ ते ३ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३१ :- लेखा विभागातील माहे मे -२०१९ च्या प्रमाणकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७३, दिनांक ८.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक १४३०,दि.३०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९९३३,दिनांक ३१.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.४,०२,३८४/- M/S Basravi construction यांना अदा केलेले आहे.यामधील अ.क्र.७ मधील प्रमाण १.०० व त्याचा दर १०७३६.६३ = रक्कम रु.३२,३६०/-असे दर्शविण्यात आलेले आहे.परंतु प्रमाण १.०० x १०७३६.६३ =१०७३६.६३ इतके दर्शविणे आवश्यक असतांना विभागाने ३२३६० दर्शविलेले आहे. म्हणजेच संबंधितास २१,६२४/- जास्तीचे अदा करण्यात आलेली असून सदरची रक्कम वसुलपात्र आहे.
२. प्रमाणक क्रमांक १४३२,दि.३१.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९९३३ , दि.३१.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.४,५५,३९२/- अन्वये M/S सिद्यीक इन्टरप्रायजेस यांना अदा करण्यात आले.यामधील अ.क्र.२५ मधील प्रमाण ३.०० व त्याचा दर २९८७.९३ = रक्कम रु.८९६.००/-असे दर्शविण्यात आलेले आहे.परंतु प्रमाण ३.०० x २९८७.९३ =८९६३.७९ इतके दर्शविणे आवश्यक असतांना विभागाने ८९६.००० दर्शविलेले आहे. म्हणजेच संबंधितास रक्कम रु. ८०६८/- धनादेशाद्वारे अदा करुन मुद्रांकित पोच पावती सादर करावी.
३. प्रमाणक क्रमांक १४३८,दिनांक ३०.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९९३६ ,दि.३१.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.२८,१३,२६४/- महाराणा एजन्सी सेक्युरिटी ॲण्ड लेबर सप्लायर्स यांना अदा करण्यात आले.

   यामधील देयक क्र.१७४९ दिनांक ८.३.२०१९ मधील माहे फेब्रुवारी २०१९ तांत्रिक कुशल कर्मचारी मधील अ.क्र.३ माळी मजूर ९० यांचा २३६३ दिवसाचा एका दिवसाचा पगार ५९१/- प्रमाणे १३,९९,४८८/- अदा करण्यात आले.परंतु २३६३x५९१=१३,९६,५३३/- अदा करणे आवश्यक असतांना विभागाने १३,९९,४८८/- अदा केले. म्हणजेच रक्कम रु. २९५५/- जास्तीचे अदा केलेली रक्कम वसुलपात्र आहे.

विभागाने मुद्या क्र. १ व ३ ची वसुलपात्र **<u>रक्कम रु. २४,५७९/-</u>** संबंधित विभागाकडून वसूल करावी व मुद्या क्र.२ ची रक्कम रु.८०८६/- संबंधित गुत्तेदारास धनादेशाद्वारे अदा करुन मुद्रांकित पोच पावती सादर करुन अनुपालन अहवाल सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३२ :- सक्षम प्राधिका-याच्या मान्यतेशिवाय देयक अदाई केले बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७६, दिनांक ९.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक १४२०,दि.३०.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९९३३,दि.३१.५.२०१९ सदरील प्रमाणकाची तपासणी करतांना निविदा नियम ३८ नुसार, अंदाजपत्रकातील बाबीमधील परिमाणात २५% वाढ अभिप्रेत आहे.परंतु खालील आयटम मध्ये त्यापेक्षा जास्तीची वाढ झालेली आहे.जास्तीच्या वाढीस सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेतलेली नाही.त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ॲटम क्रमाक	देयकातील परिमाण	अंदाज पत्रकीय परिमाण	फरक परिमाण	दर रुपये	जास्तीची अदा रक्कम रु.
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)
१४२० दि.३०.५.२०१९	१	६५.५०	२६.८०	३८.७	५३५	२०,७०४.५०/-
	२	१६९.७१	३४.६०	१३५.११	९५.४	१२८८९.४९/-
	३	१६९.७१	३४.६०	१३५.११	१३१.४४	१७,७५८.८६/-
	४	६५.५	२२.२०	४३.३	१४४३.५१	६२५०३.९८/-
	६	९६.६३	२६.८०	६९.८३	१७००.८४	१,१८,७६९.६६/-
					एकूण	**२,३२,६२६.४९/-**

२. प्रमाणक क्र.१४२०,१४२१,१४२२,१४२३,१४२४,१४२५,१४२६, १४२७,१४२८,१४२९ , १४३१, यांच्या देयकातून १% इन्शुरन्स कपात करण्यात आलेली नाही.

३. सदरील देयकामध्ये Account code २०१० मध्ये नमुना क्र.४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

४. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत पुर्तता होईपावेतो **रक्कम रु.२,३२,६२६.४९/-** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे. तसेच मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३३ :- सक्षम प्राधिका-याची मान्यता न घेता केलेल्या देयक अदाईबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७७, दिनांक ९.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्र.११६४,११६७,११७१,११७३,११७४,११७७,११७८,११८०,११८१, ११८२,११८५,११८७,११९३,११९५,११९७,१२०१,११७९,अन्वये देयके अदा केलेले असून तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

सदरील प्रमाणकाची तपासणी करतांना निविदा नियम ३८ नुसार अंदाजपत्रकातील बाबीमधील परिमाणात २५% वाढ अभिप्रेत आहे.परंतु खालील आयटम मध्ये त्यापेक्षा जास्तीची वाढ झालेली आहे.जास्तीच्या वाढीस सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेतलेली नाही.त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ॲटम क्रमाक	देयकातील परिमाण	अंदाज पत्रकीय परिमाण	फरक परिमाण	दर रुपये	जास्तीची अदा रक्कम रु.
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)
११६४ दि.२४.५.२०१९	१	३०४.९१४	१६५.३०८	१३९.६०६	१२६	१७५९०
	२	२९८.९२५	८०.७१८	२१८.२०७	१७६.४०	३८४९२
	३	४२२.२०६	७२.९९०	३४९.२१६	२०१.६०	७०४०२
	४	३३५.४६९	१३४.८१२	२००.६५७	३३९.१५	६८०५३
	५	१९४.७९१	४६.३६७	१४८.४२४	७१९.२५	१०६७५४
	७	२५८.४५५	३१.१७०	२२७.२८५	६०२.७०	१३६९८५
	१०	९९५.०५९	३३५.२७३	६५९.७८६	५०८९.९४	३३५८२७१
	१६	११५.०५	१३.९७९	१०१.०७१	२४१.३३	२४३९१
	१८	१३१.२०	७८.००	५३.२	१६९९.९५	९०४३७
	१९	३५०.४६	६८.००	२८२.४६	५९२.३३	१६७३१०
	२०	२२२.५६	९६.७२६	१२५.८३४	३३९.३२	४२६९८

	२२	१०६.००	५९.६१६	४६.३८४	५०४	२३३७८
	२३	४८१.४५	२७८.१७९	२०३.२७१	१०५	२१३४३
	२६	३०.२७२	१.५००	२८.७७२	५१८६.५४	१४९२२७
<u>११६७</u> दि.२४.५.२०१९	९	५३	१८	३५	२२२७.०५	७७९४७
<u>११७१</u> दि.२४.५.२०१९	४	१९०.७९	९४.५०	९६.२९	१७८.२०	१७१५९
<u>११७३</u> दि.२४.५.२०१९	३	११५.६३	१९.८९	९५.७४	१६७.४८	१६०३५
	६	१५.४८	४.५४	१०.९४	५३८७.६४	५८९४०
	१०	११.७१	२.७०	९.०१	७८८५	७१४४
	१२	१०.४९	४.१४	६.३५	३०१५.२६	१९१४७
<u>११७४</u> दि.२४.५.२०१९	९	२६.१५	१४.२५	११.९	४६०८	५४.८३५
	१०	३४	१५	१९	४८८	९२७२
<u>११७७</u> दि.२४.५.२०१९	२ ४	१८८.७५ ४९५.६५	६२.६२५ २९२.२५०	१२६.१२५ २०३.४	१२६ ६१५.३६	१५८९२ १२५१६४
	१०	१८८.७५	६२.६२५	१२६.१२५	११६.६२	१४७०९
<u>११७८</u> दि.२४.५.२०१९	६	२४३.५६	८१.६००	१६१.९६	९५.४०	१५४५१
	७	२४३.५६	८१.६००	१६१.९६	१३१.४४	२१२८८
<u>११८७</u> २४.५.२०१९	३	४६८.८२	३१२	१५६.८२	९५.४०	१४९६०
	४	४६८.८२	३१२	१५६.८२	१४२.८२	२२३९७
<u>११९३</u> २४.५.२०१९	५ २	१७४.२७ २४५.१७	६० १६८.८०	११४.२७ ७७	८१६.९० ९६.३०	९३३४७ ७४१५
	५	२४७.०१	१६८.८०	७८.२१	१४०.९९	११०२७
	६	११९.१०	७४.४०	४४.७	६४६.०६	२८८७९
<u>११९५</u> २४.५.२०१९	९C	३	०१	२	७४९२	१४९८४
	९E	४	०१	३	८२७८	२४८३४
	११	१५	०२	१३	७२०	९३६०
<u>११९७</u> २४.५.२०१९	१	५५६.०४०	१४४.८७०	४११.१७	९५.४०	३९२२६
	२	१९७.९२	१००.४९०	९७.४३	८१६.९०	७९५९०
	८	९.२९	२.१००	७.१९	४८६७.१७	३४९९४
<u>१२०१</u> २४.५.२०१९	१३	४९	३०	१९	८१५	१५४८५
	१६	६८	२०	४८	४८८	२३४२४
	१९	२४७.५६	१२५	१२२.५६	६५.७२	८०५५
	२०	६८.३२७	५०	१८.३२७	५४४.३८	९९२७
	२२	६०.५५	१०	५०.५५	११२.०३	५६६३
					एकूण	**५५,६७,५७३/-**

२. प्रमाणक क्र.११७५,दि.२४.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९८४४,दि.२४.५.१९ अन्वये रक्कम रु.८,६९,६८६/- M/S गरुड कन्स्ट्रक्शन यांना अदा करण्यात आले.परंतु संबंधित देयकातून CGST व SGST कपात केलेले नाही.

३. सदरील देयकामध्ये Account code २०१० मध्ये नमुना क्र.४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत. तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद, झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

४. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

उपरोक्त मुद्या क्र.१ ते ४ बाबीची पुर्तता होईपावेतो रक्कम रु. **५५,६७,५७३/-** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरील अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३४ :- सक्षम प्राधिका-याची मान्यता न घेता केलेल्या अदाईबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७२, दिनांक ८.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. सदरील प्रमाणकाची तपासणी करतांना निविदा नियम ३८ नुसार अंदाजपत्रकातील बाबीमधील परिमाणात २५% वाढ अभिप्रेत आहे.परंतु खालील आयटम मध्ये त्यापेक्षा जास्तीची वाढ झालेली आहे.जास्तीच्या वाढीस सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेतलेली नाही.त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे आहेत.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ॲटम क्रमाक	देयकातील परिमाण	अंदाज पत्रकीय परिमाण	फरक परिमाण	दर रुपये	जास्तीची अदा रक्कम रु.
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)
१०९४	१	११५.००	१६.५०	९८.५०	९५.४०	९३९७/-
१७.५.२०१९	२	११५.००	१६.५०	९८.५०	१३१.४४	१२,९४७/-
	३	१८३.५४	११०.००	७३.५४	३१३.८५	२३०८०/-
					एकूण	**४५,४२४/-**

२. सदरील फॉर्म क्र.३२,see Rule १७६,COMPLITION REPORT प्रमाणक क्रमांक ११४८, ११४७, ११४६,११४५,११४३,११४९,११५०,११५२,११५४,११५५,११५७,११५८,११५९,११६०बरोबर जोडलेले नाही. याबाबत खुलासा व्हावा.

३. प्रमाणक क्रमांक ११४८,११४५,११५१,११५२,११५७,सदरील देयकातून SGST व CGST कपात केल्याचे दिसून येत नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.

४. सदरील देयकामध्ये Account code २०१० मध्ये नमुना क्र.४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.

तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

५. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

उपरोक्त मुद्या क्र.१ ते ५ बाबीची पुर्तता होईपावेतो **<u>रक्कम रु.४५,४२४</u>/-** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ५ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३५ :- सक्षम प्राधिका-याची मान्यता न घेता केलेल्या अदाईबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६४, दिनांक ३.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्र.१२०६,१२०७,१२१२,१२१३,१२१७,१२१८,१२२०,१२२१,१२२४, १२२५,१२२६,१२२९,१२३०,१२३१,१२३२,१२३३,१२३४,१२३८,१२३९,१२४१,दि.२४.५.२०१९,अन्वये देयके अदा केलेले असून तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील प्रमाणकाची तपासणी करतांना निविदा नियम ३८ नुसार अंदाजपत्रकातील बाबीमधील परिमाणात २५% वाढ अभिप्रेत आहे.परंतु खालील आयटम मध्ये त्यापेक्षा जास्तीची वाढ झालेली आहे.जास्तीच्या वाढीस सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेतलेली नाही.त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे.

प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	ॲटम क्रमाक	देयकातील परिमाण	अंदाज पत्रकीय परिमाण	फरक परिमाण	दर रुपये	जास्तीची अदा रक्क्म रु.
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)
१२०७ दि.२४.५.२०१९	५	६३२.१०	५६०.००	७२.०१	३०६.००	२२०६२.६०/-
	६	६३२.१०	५६०.००	७२.०१	१६६.९२	१२०३४.९३/-
	७	४० (८x५)	३०.००	--	१०७८६.६३	४००८१.१०/-
१२१० दि.२४.५.२०१९	५	२८३.०५	२५५.००	२८.०५	३०६.००	८५८३.३०/-
१२१२ दि.२४.५.२०१९	१	२०५.९१	७९.२२२	१२६.६९	५५४.२८	७०२२२/-
१२१३ दि.२४.५.२०१९	२	२६०.२०	१०९.११३	१५१.०८	९५.४०	१४४१३.६२/-
	३	२६०.२०	१०९.११३	१५१.०८	१३१.४४	१९८५९/-
	४	७७.९२	५९.८०७	१८.११३	७८१.८१	१४१६१/-
	५	७७.०३	५९.८०७	१७.२२३	३५३०.५४	६०८०६/-
	६	७३.२८	५९.८०७	१३.४७३	७२९६.५२	९८,३०६/-
	१०	२५.००	१५.०००	१०	२११.०५	२२११०.२५
	१४	६.००	३.०००	३	२२००.५६	६६०१.६८
	१९	१०९.४५	५०.०००	५९.४५	२९१.५०	१७३३०.००
१२१३ दि.२४.५.२०१९	२०	१६.००	६.०००	१०.००	३१११.१०	३११११.००
	२३	२८.३४	१२.०००	१६.३४	९५०.८२	१५५३६.१६
	३१	२६.१६	८.१००	१८.०६	४९१.८४	८८८३.००
	३६	२२८१.६३	१८८५.९९८	३९६.६०	३१.८०	१२६११.८८
	३८	२९४.५३	२००.०००	९४.९३	५८.३०	५५११.००
१२१७ दि.२४.५.२०१९	४	३५.१५	२५.२०	९.९५	३९५४.००	३९३४८.८६
१२२० दि.२४.५.२०१९	१०	३०७.५८	५०.३५९	२५७.११	६५.७२	१६९०४.५६
१२२१ २४.५.२०१९	१२	१२३.९४	७५.८४	४८.१	२८१.११	१३५०१.३९
१२२४ २४.५.२०१९	१	१०१.३९	६१.४७	३९.९२	५३५.००	२१,३५७.२०
	८	२२०.३८	१८४.४१	३५.९७	१७८.२०	६४०९.८५
१२२४ २४.५.२०१९	१	४१४.६३	१८४.५०	२३०.१३	९५.४०	२१९५४.४०
	७	४१४.६३	१८४.५०	२३०.१३	१७८.२०	४१००९.१६
१२२९ २४.५.२०१९	५	७०१.९	६३९.०००	६२.००	३०६.००	१८९९९.५४
	६	७०१.९	६३९.०००	६२.००	१६६.९२	१०३४९.०४
१२३० २४.५.२०१९	७	१६२.००	९५.००	६७	२१६६	१४५१२२
	८	३०.००	१५.००	१५	११२१.००	१६८१५
	९	२५.००	१५.००	१०	८१५	८१५०
	१०	४५.००	१५.००	३०	४८८.००	१४६४०
१२३१ २४.५.२०१९	१	१८५.३४१	७९.८०	१०५.५४	९६.३	१०१६३.६०
	२	१७३.७२१	७९.८०	९३.९२	१३१.४४	१२३४५

	३	११३.१८३	८२.८०	३०.३८	१५५१.६	४७१४२.२६
	६	६४.३८७	५७.४२	६.९६	३३०२.६२	२३००९.३५
१२३२ २४.५.२०१९	१	१३६.७१	९४.५	४२.२१	५२५	२२१६०.२५
	७	६४.४२	५०.४०	१४.०२	१४९९.९४	२१०२९
	११ बी	४०.८८	२८.००	१२.८८	८०६.१३	१०३८२.९५
	१२	६६.२	१२.००	५४.२	६६५.०४	३६०४५.१६
	१३	६६.२	१२.००	५४.२	१७९.८६	९७४८.४१
<u>१२३४</u> २४.५.२०१९	७	२२.१५	४.५०	१७.६५	९१७.७५	१६१९८.२८
<u>१२४१</u> २४.५.२०१९	७	६३.९७	२४.००	३९.९७	७०५.७५	२८२०८.८२
					एकूण	**११,३१,२१८.६**

२. सदरील फॉर्म क्र.३२,see Rule १७६,COMPLITION REPORT प्रमाणक क्रमांक १२१८,१२३३ , १२३५ ,१२३९ बरोबर जोडलेले नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.

३. सदरील देयकामध्ये Account code २०१० मध्ये नमुना क्र.४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

४. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

उपरोक्त क्र.१ ते ४ बाबतची पुर्तता होईपावेतो खर्च **<u>रक्कम रु. ११,३१,२१८.६</u>** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.विभागाने मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३६ :- माहे एप्रिल २०१९ या कालावधीतील प्रमाणके / देयके तपासणी मधील आढळून आलेल्या अनियमितता.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४७, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक १,दिनांक २.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५४९७ अन्वये सिडको नाट्यगृह आरक्षण अनामत रक्कम रु.११,३००/-,चलन क्रमांक १०९७ दिनांक ५.१२.२०१८,मालमत्ता विभागाकडून जे चलन देण्यात आले होते,ते अर्धे फाटलेले असतांना सुध्दा त्यांना कशाच्या आधारावर अनामत रक्कम परत करण्यात आली.याबाबत खुलासा व्हावा.

२. प्रमाणक क्र.२,दिनांक २.४.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५५४९८,दिनांक २.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.३,००,०००/- (३ लक्ष) structural audit report साठी देण्यात आले होते. परंतु देयकाचा मुळ नमुना,मंजुरी आदेश, paid & cancelled केल्याचे दिसून येत नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.

३. प्रमाणक क्रमांक ११,दिनांक २.४.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५५५०७,दिनांक २.४.२०१९,रक्कम रु.८०१५, दिनांक १७ सप्टेंबर २०१८ मराठवाडा मुक्तीसंग्राम दिनानिमित्त ध्वजारोहणाच्या कार्यक्रमासाठी देण्यात आले होते. त्याच्या मुळ पावत्या देयकासोबत/प्रमाणकासोबत जोडण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.

४. प्रमाणक क्रमांक १२,दिनांक २.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५०८, दिनांक २.४.२०१८ ,अन्वये रक्कम रु.५,२७,०५२/-,प्रमाणक क्रमांक १३,दिनांक २.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५०९ , दिनांक ४.२.२०१९ अन्वये रक्कम रु.३,०३,१००/- अन्वये MSEDCL ला अदा करण्यात आले.देयकाची तपासणी दरम्यान देयकासोबत मुळ लाईटबिल जोडलेले नाही.

त्यामुळे विलंब आकार किंवा बिलाची आकारणी केल्याची स्पष्टता होत नाही.जर देयके वेळेत भरणा केली नसतील तर विलंब आकार लागून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले किंवा कसे याबाबत तपासणी होणे आवश्यक आहे.

५. प्रमाणक क्रमांक २०,दिनांक २.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५१५ , दिनांक २.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.४४,१००/- एस ट्रेडींग कंपनी यांना अदा करण्यात आली.परंतु सदरील प्रकरणात दरपत्रके मागविली आहे किंवा नाही?
तसेच देयकावर लेखाशिर्ष ची नोंद घेण्यात आलेली नाही व सदरील गोणी प्राप्त झाल्याबाबत डीसी चलन सोबत जोडलेले दिसून येत नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.
६. प्रमाणक क्रमांक २५,दिनांक २.४.२०१९,धनादेशक क्रमांक ३५५५२१,दिनांक २.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.२८,०००/- अदा केलेले आहे.परंतु सदरील देयकातून सीजीएसटी व एसजीएसटी कपात केल्याचे दिसून येत नाही व स्मृतीचिन्हे प्राप्त झाल्याबाबतचे डीसी चलन दिसून येत नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.
७. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.
८. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.
तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने उक्त मुद्यां बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३७:- लेखा विभागातील माहे एप्रिल- २०१९ या कालावधीतील प्रमाणके /देयका मधील उणिवा तपासणीबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४९, दिनांक २९.४.२०२४

प्रमाणक क्रमांक ५८५,दिनांक २६.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६७३ , दिनांक २६.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.६३५९५३ अदा करण्यात आले.प्रमाणकाची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. सदरील देयकामध्ये टेंडर कॉस्ट रक्कम रु.६९८८/- वजावट करण्यात आले.परंतु लेखा विभागाने पास केलेले प्रमाणकात टेंडर कॉस्ट वजा केलेली नाही.म्हणून सदरील रक्कम रु.६९८८/- वसूल करुन मनपा फंडात जमा करण्यात यावी.
२. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.
३. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.
४. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय

तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व विद्युत विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.३८ : -लेखा विभागातील माहे एप्रिल- २०१९ या कालावधीतील प्रमाणके /देयकाच्या तपासणीबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५१, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ५९९,दिनांक ३०.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६८१,दिनांक ३०.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.८,८१,३७२/- ,प्रमाणक क्रमांक ६००,दिनांक ३०.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६८१,दिनांक ३०.४.२०१९ रक्कम रु.१२५१८५६/-,प्रमाणक क्रमांक ६०१,दिनांक ३०.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६८१,दि.३०.४.२०१९,रक्कम रु.१४,९५,३९५/-,प्रमाणक क्रमांक ६०२ दि.३०.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६८१,दि.३०.४.२०१९,रक्कम रु.१४,३१,८३६/- अन्वये M.S.E.D.C.L.Limited कंपनीस अदा केलेले आहे.तपासणी दरम्यान खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. देयकाची तपासणी दरम्यान देयकासोबत मुळ लाईटबिल जोडलेले नाही.त्यामुळे विलंब आकार किंवा बिलाची आकारणी केल्याची स्पष्टता होत नाही.जर देयके वेळेत भरणा केली नसतील तर विलंब आकार लागून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले किंवा कसे याबाबत तपासणी होणे आवश्यक आहे.
२. प्रमाणक क्रमांक ५९९,मध्ये देयक अदा करतांना अ.क्र.१ ते १३० ठिकाणच्या बेरजेच्या तपासणी दरम्यान रक्कम रु.८,३४,९९८/- अदा करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.८,८१,३७२/- अदा केल्याचे दिसून येते.म्हणजेच रक्कम रु.४६,३७४/- जास्तीची रक्कम अदा केल्याचे दिसून येते.सदरची रक्कम वसुलपात्र आहे.
३. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.
४. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व विद्युत विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

शिक्षण विभाग

परिच्छेद क्र.३९ :- औरंगाबाद महानगरपालिकेच्या माध्यमिक शाळेसाठी घड्याळी तासिका तत्वावरील घेण्यात आलेल्या शिक्षकांची माहे फेब्रुवारी २०१९ च्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३०, दिनांक ४.४.२०२४

सन २०१९-२०२० च्या महानगरपालिकेच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिकेच्या माध्यमिक विद्यालय/ के.प्रा.शाळेसाठी घड्याळी तासिका तत्वावर घेण्यात आलेल्या शिक्षकांच्या मा.स्थायी समिती सभा ठराव क्र.१२० व १२७ दिनांक १९.११.२०१८ व मा.स्थायी समिती सभा ठराव क्र.१४१ व १४२ दिनांक १०.१२.२०१८ च्या मंजूरीनुसार कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/शिक्षण/६९२/२०१८ ,दिनांक १५.१२.२०१८ व जा.क्र.मनपा /शिक्षण /६९३ २०१८,दिनांक १५.१२.२०१८ अन्वये तासिका शिक्षकाचे आदेश उन्हाळ्याच्या सुट्या लागेपर्यंत दिनांक ३०.४.२०१९ पर्यंत मुदतवाढ देण्यात येवून सदरील आदेशात एक महिन्याचे कमाल ७२ तासाचे वेतन अदा करावयाचे नोंदविलेले आहे.तसेच सदरील शिक्षकाचा कमाल तासाची मर्यादा ठरवून दिलेली आहे.सोबत जोडलेल्या एकूण शिक्षक ३६ व त्यांना देण्यात आलेले जास्तीची एकूण रक्कम रु.२,९७,७२०/- चे वेतन/मानधन कशाच्या आधारावर अदा केलेले आहे याबाबत आपला खुलासा सात दिवसात लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा.

अ.क्र.	घड्याळी तासिका तत्वावरील माध्यमिक शिक्षकाचे नांव व शाळेचे नांव	प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	धनादेश क्रमांक व दिनांक	आदेशा प्रमाणे एक महिन्याचे कमाल ७२ तास	देयकाप्रमाणे माहे फेब्रु-२०१९ हजेरी पत्रकावरील कमाल तास	आदेशा प्रमाणे एका तासाचे रु.१८०/-	तफावत कमाल तास	एकूण जादा अदा केलेली रक्कम रु.
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)	(०९)
१	श्रीमती तेहरीम शे.बाबर के.प्रा.शा.बेगमपुरा	२९१ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
२	श्री.श्रीकांत सोमकांत नन्नवरे, के.प्रा.शा.बेगमपुरा	२९१ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
३	श्री.दिनेश जगन्नाथ मस्के, के.प्रा.शा.बेगमपुरा	२९१ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
४	श्रीमती नीता मोतीराम खरात, के.प्रा.शा.बेगमपुरा	२९१ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
५	श्रीमती शे.मानीया तब्बस्सुम शे.नजमुद्दीन के.प्रा.शा. किराडपुरा (उर्दु) नं.१	२९४ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	१८४	१८०	११२	२०१६०/-
६	श्रीमती सय्यदा शाहीन अंजुम तौफिक अली , के.प्रा.शा.किराडपुरा (उर्दू) नं.१	२९४ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
७	श्री.शे.शहबाज खान के.प्रा.शा.किराडपुरा (उर्दू) नं.१	२९४ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	१७६	१८०	१०४	१८७२०/-
८	श्रीमती पटेल हुसैन अब्दुल बारी के.प्रा.शा.किराडपुरा(उर्दू) नं.१	२९४ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
९	श्रीमती किरण भारत पवार मा.वि.हर्सुल (म)	२९२ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
१०	हिरेकर सुनिल दौलतराव मा.वि.हर्सुल (म)	२९२ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
११	श्री.मोकळे संजय शंकर मा.वि.हर्सुल (म)	२९२ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
१२	श्रीमती प्रेरणा उमाकांत भिलेगांवकर, मा.वि.हर्सुल (म)	२९२ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
१३	श्री.भुतेकर भागेश्वर श्रीकिशन मा.वि.बनेवाडी	२९३ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
१४	श्री.उन्हाळे प्रकाश भगवान मा.वि.बनेवाडी	२९३ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
१५	श्री.संघवी रविंद्रकुमार जिनदास, मा.वि.बनेवाडी	२९३ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
१६	श्री.सोनवणे राजेंद्र कडुबा मा.वि.बनेवाडी	२९३ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
१७	श्रीमती राठोड मंजुश्री गणपतराव मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
१८	श्रीमती वैशाली दिनकर देशमुख मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
१९	श्रीमती पाटील वैशाली कैलास मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
२०	श्री.जाधव व्यंकट भिमराव मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
२१	श्री.शिंदे श्रीकांत किसनराव मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
२२	श्री.मिर्झा अजमल बेग मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
२३	श्रीमती फुलंब्रीकर अरुणा प्रभाकर मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
२४	श्रीमती चव्हाण *शुभांगी बलभिमराव* *मा.वि.सिड*को एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-

२५	श्री.शे.जफर शे.निझाम मा.वि.सिडको एन-७	२९६ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	१७६	१८०	१०४	१८७२०/-
२६	श्रीमती राखी राम ढोबळे मा.वि.मुकुंदवाडी	२९५ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
२७	श्री.पठाण जावेदखान साहेबखान मा.वि.मुकुंदवाडी	२९५ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
२८	श्रीमती मनिषा बाळुराम शिंदे मा.वि.मुकुंदवाडी	२९५ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
२९	श्रीमती सुरेखा दगडू आक्षे मा.वि.मुकुंदवाडी	२९५ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
३०	श्रीमती पट्टेबहादूर अर्चना नामदेव मा.वि.मुकुंदवाडी	२९५ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
३१	श्रीमती कुलकर्णी स्वाती प्रल्हादराव मा.वि.मुकुंदवाडी	२९५ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
३२	श्रीमती चौधरी संगिता लक्ष्मण, के.प्रा.शा.प्रि.द. इंदिरानगर	२९० ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
३३	श्री.इंगळे प्रकाश विष्णू के.प्रा.शा.व मा.वि.प्रि.द.इंदिरानगर	२९० ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
३४	श्रीमती जाधव सुर्यमाला महादेव के.प्रा.शा.व मा.वि.प्रि.द. इंदिरानगर	२९० ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
३५	श्री.काकडे रोहिदास मुरलीधर मनपा के.प्रा.शा.बन्सीलालनगर	२८९ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११५	१८०	४३	७७४०/-
३६	श्रीमती काळे मनिषा रंगनाथ मनपा के.प्रा.शाळा बन्सीलालनगर	२८९ ९.४.२०१९	३६१३७१ ९.४.२०१९	७२	११०	१८०	३८	६८४०/-
							एकूण (१६५४ x १८०)	**२,९७,७२०/-**

विभागाने आपल्या स्तरावर प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन जास्तीची अदा रक्कम **रु.२,९७,७२०/-** चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन सात दिवसाच्या आत अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे लेखा विभाग व शिक्षण विभागास कळविण्यात आले असता, शिक्षण विभागाने त्यांचे पत्र क्र. मनपा/शिक्षण/६७५/२०२४,दिनांक १३.६.२०२४ अन्वये अनुपालन सादर केले असून सादर केलेल्या अनुपालना मध्ये त्रुटी असल्याकारणाने लेखापरीक्षण विभागाने अनुपालन अमान्य केले बाबत लेखापरीक्षण विभागाचे पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/३५६/२०२४,दिनांक २.७.२०२४ अन्वये सक्षम प्राधिका-याची कार्योत्तर मंजुरी घेवून अनुपालन सादर करणे बाबत कळविले आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन फेर सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४० :- औरंगाबाद महानगरपालिका शाळेसाठी भाडेतत्वावर इमारत घेणे बाबत झालेली अनियमितता.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६७, दिनांक ३.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्र.१३५९,दिनांक ३०.५.२०१९ ,धनादेश क्रमांक ३५९९२१ , दि.३०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.३९,०००/- प्राथमिक शाळा पडेगांव,प्रमाणक क्रमांक १३६०,दिनांक ३०.५.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५९९२२ अन्वये रक्कम रु.१५३९९,प्राथमिक शाळा भारतनगर -२ , प्रमाणक क्रमांक १३६१,दिनांक ३०.५.२०१९, धनादेश क्रमांक ३५९९२३,दिनांक ३०.५.२०१९ रक्कम रु.४७,५२०/- प्राथमिक शाळा मिसारवाडी,प्रमाणक क्र.१३६२,दिनांक ३०.५.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५९९२४, दि.३०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.२६,४१८/- अन्वये प्राथमिक शाळा मुजफ्फरनगर प्रमाणक क्रमांक १३६३,दि.३०.५.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५९९२५ दिनांक ३०.५.२०१९ रक्कम रु.४२६७२ , प्राथमिक शाळा न्यू हनुमाननगर,नुसार प्राथमिक शाळेकरीता भाड्याने घेतलेल्या खाजगी इमारतीचे माहे जानेवारी २०१९ ते मार्च २०१९ या ३ महिन्याचे एकूण भाडे रु.१,७१,००९/- संबंधित इमारत मालकांना अदा केले आहेत. यावर पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

१. सदरील भाडेतत्वावर घेण्यात आलेल्या शाळांचे संबंधित इमारत मालकांनी मागणी बाबतचे देयक जोडलेले नाही.

२. उक्त शाळांसाठी महानगरपालिकेकडे इमारत उपलब्ध नसल्याबाबतचे कार्यकारी अभियंता यांचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही.
३. कार्यकारी अभियंता (बांधकाम) यांचे वाजवी भाडे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही.
४. उक्त शाळांसाठी शिक्षणाधिकारी यांनी घरभाडे मालकांचा भाडेतत्वावर घेण्यासाठी केलेल्या करारनाम्याची प्रत सोबत जोडलेली नाही तसेच दुय्यम निबंधक यांचेकडे नोंद केली नाही.
५. संबंधित देयकातून १०% आयकर रु.१७१००/- कपात न केल्यामुळे सदरील रक्कम वसुलपात्र आहे.
६. तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.
७. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ७ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व शिक्षण विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

सिध्दार्थ जलतरण तलाव

परिच्छेद क्र.४१ :- सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे विविध उपयोगी वस्तु खरेदीमधील अनियमितता

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३४, दिनांक २३.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक ५२८,दिनांक २५.४.२०१९ अन्वये मे.साईनाथ एजन्सी,रक्कम रु.३८,४००/- यांचे प्रमाणका सोबत मुळ देयक जोडण्यात आलेले नाही.
२. सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे विविध उपयोगी वस्तु/साहित्य मागविणेसाठी एकूण किती दरपत्रके प्राप्त झाली होती त्याबाबतची माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
३. सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे विविध उपयोगी वस्तु/साहित्य मागविणेसाठी मे.साईनाथ एजन्सी यांचे दरपत्रक मंजूर करुन काढण्यात आलेल्या कार्यादेशाची बाबतची प्रत उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
४. मे.साईनाथ एजन्सी यांनी आदेशा नुसार सदरील उपयोगी वस्तु पुरवठा केला आहे किंवा नाही याबाबतची स्टॉक रजिस्टरची प्रमाणित केलेली लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
५. सदरील देयकामध्ये अकाऊन्ट कोड १९६५ मधील नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर /देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतलेली नाही.

उक्त मुद्या क्र.१ ते ६ बाबत विभागाने आपल्या स्तरावर प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४२ :- सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे खाजगी एजन्सी मार्फत प्रशिक्षक व जीवरक्षक यांच्या देयकातील अनियमितता बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३६, दिनांक २३.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे खाजगी एजन्सी मार्फत प्रशिक्षक व जीवरक्षक मा.अतिरिक्त आयुक्त यांच्या दिनांक ३०.३.२०१९ रोजीच्या मान्यतेनुसार मे.शक्ती भवती एन्टरप्रायजेस यांचे माहे नोव्हेंबर २०१८ ते जानेवारी २०१९ या तीन महिन्याचे देण्यात आलेल्या प्रमाणक क्रमांक ५४०,दिनांक २५.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६५८ दिनांक २५.४.२०१९ अन्वये एकूण १,८७,८३०/- ची रक्कम अदा करण्यात आली. यावर पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

१. सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे खाजगी एजन्सी मार्फत प्रशिक्षक /जीवरक्षक लावण्यासाठी किती दरपत्रके प्राप्त झाली होती त्यानुषंगाने प्राप्त झालेल्या कमी रकमेचे दरपत्रक कोणाचे होते याबाबत माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
२. सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे खाजगी एजन्सी मार्फत मे.शक्ती भवती एन्टरप्रायजेस यांच्या कार्यादेशाची प्रत उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
३. सदरील प्रमाणकात तीन महिन्याचे देयक अदा करतांना प्रमाणकासोबत हजेरी पत्रक , आदेशाच्या प्रती जोडण्यात आलेल्या नाहीत.
४. प्रमाणक क्रमांक ५४०,दिनांक २५.४.२०१९ च्या सोबत देयक क्रमांक ३३१,३३९,३५७ च्या मुळ प्रती जोडण्यात आलेल्या नाहीत.

सदरील देयकामध्ये account code १९६५ मधील नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत,अर्थसंकल्पिय तरतूदची नोंद,झालेला खर्च व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने उपरोक्त १ ते ५ आपल्या स्तरावर उक्त प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे लेखा विभाग व जलतरण तलाव विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

घनकचरा व्यवस्थापन विभाग

परिच्छेद क्र.४३ :- घनकचरा विभागामार्फत खाजगी तत्वावर कचरा उचलणे व साफसफाई करणेसाठी बचतगटाना केलेल्या अदाईमधील अनियमितताबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४४, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ४९०,४९३,४९४ दिनांक १२.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६२४ दिनांक १२.४.२०१९ व प्रमाणक क्रमांक ५५३,दिनांक २६.४.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५९६६६, दिनांक २६.४.२०१९ ची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. संबंधित प्रमाणकाची तपासणी करतांना नियुक्त केलेल्या मजुरांची ओळखपत्र व फोटोसह यादी देयकासोबत जोडणे बंधनकारक असतांना जोडण्यात आलेले नाही.
२. संबंधित मजुरांचे पीएफ व ईएसआय भरणा केल्याचे चलन देयकासोबत सादर करणे आवश्यक राहील.नसता देयक अदा केले जाणार नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.
३. नियमानुसार पीएफ/ईएसआय कंत्राटदारास अदा करावा लागेल अशी अट असतांना कंत्राटदाराने संबंधित मजुरांची पीएफ/ईएसआय भरल्याबाबतच्या पावत्या उपलब्ध करुन दिल्या नाहीत.

४. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.
५. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ५ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४४ :-घनकचरा विभागामार्फत खाजगी तत्वावर कचरा उचलणे व साफसफाई करणेसाठी बचतगटांना अदा केलेल्या देयकांच्या अदाईतील अनियमितता बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४५, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ५५४,५५५,५५६,५५७,५५८,५५९,५६१,५६२, ५६३, ५६४,५६५,५६६,५६७,५६८,५६९,५७०,५७१,५७२,५७३,५७४ ची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. संबंधित प्रमाणकाची तपासणी करतांना नियुक्त केलेल्या मजुरांची ओळखपत्र व फोटोसह यादी देयकासोबत जोडणे बंधनकारक असतांना जोडण्यात आलेले नाही.
२. संबंधित मजुरांचे पीएफ व ईएसआय भरणा केल्याचे चलन देयकासोबत सादर करणे आवश्यक राहील.नसता देयक अदा केले जाणार नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.
३. नियमानुसार पीएफ/ईएसआय कंत्राटदारास अदा करावा लागेल अशी अट असतांना कंत्राटदाराने संबंधित मजुरांची पीएफ/ईएसआय भरल्याबाबतच्या पावत्या उपलब्ध करुन दिल्या नाहीत.
४. वॉर्ड क्र.१,२,३,९ या वॉर्डात बचतगटांना काम करणेसाठी मा.स्थायी समिती सभापती व मा.सर्वसाधारण सभेच्या ठरावाच्या प्रती लेखापरीक्षण विभागास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
५. वॉर्ड क्र.४,५,६,७ व ८ या वॉर्डात बचतगटांना काम करणेसाठी मा.स्थायी समिती सभापती व मा.सर्वसाधारण सभेच्या ठरावाच्या प्रती लेखापरीक्षण विभागास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
६. घनकचरा विभागामार्फत बचतगटासाठी ई-निविदा मार्फत निविदा काढण्यात आल्या असतील तर त्याबाबतची संचिका उपलब्ध करुन देण्यात यावी.झोन कार्यालय ३,४,५ व ६ मध्ये दरमहा एकूण निव्वळ रकमेवर ४% मेहनताना तरतूदीबाबतचे शासन निर्णय /अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
७. महानगरपालिकेने एकाच गटाला अवाजवी कामे देऊ नयेत अशी तरतूद असतांना प्रदीर्घ कालावधी पासून त्याच त्या बचतगटाला विभागाने काम दिलेले आहे.यामध्ये विभागाचा हेतू शुध्द नसल्याचे दिसून येते.याबाबत विभागाने खुलासा करावा.
८. सदरील प्रमाणकावरुन असे दिसून येते की,ज्या बचतगटांना कामे देण्यात आलेली आहेत,ते बचत गट दारिद्रय रेषेखालील असलेल्याच बचतगटांनाच केवळ ३ वर्षाच्या कालावधीपर्यंत कामे देण्याच्या अटी शासनाने घातलेल्या आहेत.परंतु ब-याच कालावधीपासून ते आजपावेतो ठराविकच बचतगटामार्फत कामे सुरु आहेत,याबाबत खुलासा व्हावा.
९. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते ९ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४५ :- प्रगती महिला बचतगट व वैशाली महिला बचत गट यांच्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४६, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रगती महिला बचत गट प्रमाणक क्रमांक ६९३,दिनांक ३०.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९७१३,रक्कम रु.६,०५,००३/- व वैशाली महिला बचतगट प्रमाणक क्रमांक ६९४,दिनांक ३०.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९७१३,दिनांक ३०.४.२०१९,रक्कम रु.४,४४,७६९/- अन्वये दोन्ही बचतगटांना माहे डिसेंबर २०१८,माहे जानेवारी २०१९ व माहे ऑगस्ट २०१८ ते डिसेंबर २०१८ चे देयक अदा करण्यात आल्याचे निदर्शनास येते. त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. संबंधित प्रमाणकाची तपासणी करतांना नियुक्त केलेल्या मजुरांची ओळखपत्र व फोटोसह यादी देयकासोबत जोडणे बंधनकारक असतांना जोडण्यात आलेले नाही.
२. संबंधित मजुरांचे पीएफ व ईएसआय भरणा केल्याचे चलन देयकासोबत सादर करणे आवश्यक राहील.नसता देयक अदा केले जाणार नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.
३. प्रमाणकाची तपासणी करतांना संबंधित कार्यालयीन आदेशाप्रमाणे एकूण १० कर्मचारी मंजूर करण्यात आले असतांना सदर प्रमाणकाबरोबर २० मजूरांचे देयक अदा करण्यात आले. म्हणजेच आणखी १० मजूरांचे आदेशाप्रमाणे ओळखपत्र व फोटोची यादी जोडली नाही.अतिरिक्त १० मजुरांचे नियमबाह्य केलेल्या प्रदानाची वसूली करावी.
४. देयक मुळ प्रतीत नाही.झेरॉक्स आहे.तसेच देयकासोबत हजेरी पत्रक नाही. खुलासा सादर करावा.
५. सदर प्रमाणकाची तपासणी करतांना देयक वॉर्ड क्र.१ चे आहे.परंतु सदर वॉर्डाकरीता लावण्यात आलेले बचतगटासाठी मा.स्थायी समिती सभापती व मा.सर्वसाधारण सभेच्या ठरावाच्या प्रती लेखापरीक्षण विभागास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
६. घनकचरा विभागामार्फत बचतगटासाठी ई-निविदा मार्फत निविदा काढण्यात आल्या असतील तर त्याबाबतची संचिका उपलब्ध करुन देण्यात यावी.झोन कार्यालय १ मध्ये दरमहा एकूण निव्वळ रकमेवर ४% मेहनताना तरतूदीबाबतचे शासन निर्णय /अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.
७. महानगरपालिकेने एकाच गटाला अवाजवी कामे देऊ नयेत अशी तरतूद असतांना प्रदीर्घ कालावधी पासून त्याच त्या बचतगटाला विभागाने काम दिलेले आहे.यामध्ये विभागाचा हेतू शुध्द नसल्याचे दिसून येते.याबाबत विभागाने खुलासा करावा.
८. सदरील प्रमाणकावरुन असे दिसून येते की,ज्या बचतगटांना कामे देण्यात आलेली आहेत,ते बचत गट दारिद्रय रेषेखालील असलेल्याच बचतगटांनाच केवळ ३ वर्षाच्या कालावधीपर्यंत कामे देण्याच्या अटी शासनाने घातलेल्या आहेत.परंतु ब-याच कालावधीपासून ते आजपावेतो ठराविकच बचतगटामार्फत कामे सुरु आहेत, याबाबत खुलासा व्हावा.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते ८ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४६ :-प्रगती महिला बचतगट,साईनगर,मिसारवाडी औरंगाबाद यांच्या माहे नोव्हेंबर २०१८ च्या देयक अदाई मधील अनियमितता.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६०, दिनांक ०२.५.२०२४

लेखा विभागाचे लेखापरीक्षण कार्यरत असून लेखापरीक्षणा दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ८२०, दिनांक १०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९७७८,दिनांक १०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.१०,५०,५०७/- अन्वये प्रगती महिला बचत गट यांना अदा केलेले माहे नोव्हेंबर २०१८ चे देयक तपासले असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. माहे नोव्हेंबर २०१८ चे देयक १ मजुर प्रति दिवस २८९

३० मजूर ८५३ दिवस कामावर - २६६२९७/-

४% मेहनताना - १०६५२/-

एकूण २७६९४९/-

एवढी रक्कम अदा करण्यात आली आहे.मात्र याप्रमाणे अदा होणे आवश्यक होते.

१ मजुर प्रति दिवस २८९ - २४६५१७/-

३० मजूर ८५३ दिवस कामावर, ४% मेहनताना - <u>९८६१/-</u>

<u>२५६३७८/-</u> एवढे देयक अदा करणे आवश्यक होते.

म्हणजेच २७६९४९/ - २५६३७८ = २०५७१/- इतकी रक्कम जास्तीची अदा करण्यात आली.सदर रकमेची वसूली करुन अनुपालन सादर करावे.

२. संबंधित प्रमाणकाची तपासणी करतांना नियुक्त केलेल्या मजुरांची ओळखपत्र व फोटोसह यादी देयकासोबत जोडणे बंधनकारक असतांना जोडण्यात आलेले नाही.
३. संबंधित मजुरांचे पीएफ व ईएसआय भरणा केल्याचे चलन देयकासोबत सादर करणे आवश्यक राहील.नसता देयक अदा केले जाणार नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.
४. सदर प्रमाणकाची तपासणी करतांना देयक वॉर्ड क्र.२ चे आहे.परंतु सदर वॉर्डाकरीता लावण्यात आलेले बचतगटासाठी मा.स्थायी समिती सभापती व मा.सर्वसाधारण सभेच्या ठरावाच्या प्रती लेखापरीक्षण विभागास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
५. घनकचरा विभागामार्फत बचतगटासाठी ई-निविदा मार्फत निविदा काढण्यात आल्या असतील तर त्याबाबतची संचिका उपलब्ध करुन देण्यात यावी.झोन कार्यालय २ मध्ये दरमहा एकूण निव्वळ रकमेवर ४% मेहनताना तरतूदीबाबतचे शासन निर्णय /अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.
६. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.
७. अटी /शर्तीनुसार रक्कम रु.१००/- च्या बॉण्ड पेपरवर करारनामा दिल्याची प्रत सादर करावी.तसेच गुत्तेदारास अदा केलेल्या रकमेच्या संबंधात मुद्रांकित मोहोर घेतल्याचे दिसून येत नाही.याबाबत खुलासा व्हावा.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ७ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४७ :- प्रभाग क्रमांक ०९ अंतर्गत अतिरिक्त सफाई मजूर पुरवठा करतांना वैशाली महिला बचत गटास नियमबाह्य देयकाची अदाई केल्याबाबत..

संदर्भ :- १) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३,दिनांक १.९.२०२३

२) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२३,दिनांक १६.४.२०२३

३) अर्धसमास पत्र क्र.६२,६३,दिनांक २.५.२०२४

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये लेखा विभागाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान माहे मे -२०१९ (खर्च बाजुचे) प्रमाणक तपासतांना असे निदर्शनास आले की,खाजगी तत्वावर कचरा उचलणेसाठी वैशाली महिला बचतगटा मार्फत पुरविण्यात आलेल्या अतिरिक्त १० कंत्राटी, रोजंदारी सफाई मजुराद्वारे काम करण्यात आलेले आहे.

त्यापोटी वैशाली महिला बचत गट यांना माहे ऑक्टोबर २०१८ ते माहे जानेवारी २०१९ या कालावधीकरीता प्रमाणक क्रमांक ८२२,दिनांक १०.५.२०१९ ,धनादेश क्र.३५९७७८,दिनांक १०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु. ३,६९,६८७/- एवढी प्रदान केली आहे.

माहे ऑक्टोबर २०१८,नोव्हेंबर २०१८,डिसेंबर २०१८ ,जानेवारी २०१९ असे चार महिन्यासाठी जा.क्र.मनपा/घकव्यक/३६/२०१९ दिनांक ७.२.२०१९ अन्वये सर्व अटी /शर्तीची पुर्तता करण्याच्या अधिन राहून झोन क्रमांक १ ते ९ अंतर्गत साफसफाईचे काम करण्यासाठी रु.२८९/- प्रतिदिन प्रती मजुर प्रमाणे प्रत्येकी १० (दहा) अतिरिक्त सफाई मजुर (सर्व दरांसहीत) पुरवठा करणेसाठी दिनांक १.१०.२०१८ ते ३१.१.२०१९ पर्यंत चार महिन्यासाठी मा.आयुक्त यांनी दिनांक ६.२.२०१९ रोजी मान्यता दिली आहे.

मुळ संचिका पाहतांना खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. **माहे ऑक्टोबर २०१८** :- दिनांक १.१०.२०१८ ते दिनांक ३१.१०.२०१८ या कालावधीत अतिरिक्त१० सफाई कर्मचा-यांकडून काम केल्याचे दर्शवून देयक रक्कम रु.९३,१७३/- आयकर (२%) कपात करुन रक्कम रु.९१,३१०/-,अदा करण्यात आले.
२. **माहे नोव्हेंबर २०१८**:- दिनांक १.११.२०१८ ते दिनांक ३०.११.२०१८ या कालावधीत अतिरिक्त १० सफाई कर्मचा-यांकडून काम केल्याचे दर्शवून देयक रक्कम रु.९०,१६८/- आयकर (२%) कपात करुन रक्कम रु.८८,३६५/- अदा करण्यात आले.
३. **माहे डिसेंबर २०१८** :- दिनांक १.१२.२०१८ ते दिनांक ३१.१२.२०१८ या कालावधीत अतिरिक्त १० सफाई कर्मचा-यांकडून काम केल्याचे दर्शवून देयक रक्कम रु.९३,१७३/- आयकर (२%) कपात करुन रक्कम रु.९१,३१०/- अदा करण्यात आले.
४. **माहे जानेवारी २०१९** :- दिनांक १.१.२०१९ ते ३१.१.२०१९ या कालावधीत अतिरिक्त १० कर्मचा-यांकडून काम केल्याचे दर्शवून देयक रक्कम रु.९३,१७३/- आयकर (२%) कपात करुन रक्कम रु.९१,३१०/- अदा करण्यात आले आहे.

मे.वैशाली महिला बचतगटास उक्त परि.क्र.०१ मध्ये नमूद केले प्रमाणे चार महिन्याचे एकूण देयक रक्कम **रु.३,६९,६८७**/-,प्रमाणक क्रमांक ८२२, दिनांक १०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९७७८,दिनांक १०.५.२०१९ अन्वये अदा करण्यात आले आहे.

तद्नंतर विभागाने याच (मे.वैशाली महिला बचत गट) गटाच्या नांवे अतिरिक्त सफाई मजुराची आवश्यकता दर्शवून माहे ऑक्टोबर २०१८,माहे नोव्हेंबर २०१८,माहे डिसेंबर २०१८ व माहे जानेवारी २०१९ या कालावधीकरीता वेगवेगळया उपरोक्त परिच्छेद क्र.३ मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे एकूण ४ संचिका तयार करुन स्वतंत्र कार्यालयीन आदेश काढले आहे.

कार्यालयीन आदेश खालील प्रमाणे आहेत.

१) जा.क्र.मनपा/घकव्यक/२३/२०१९,दिनांक २३.१.२०१९ (१.१०.२०१८/३०.११.२०१८) ऑक्टोबर,नोव्हेंबर २०१८.
२) जा.क्र.मनपा/घकव्यक/२३/२०१९,दिनांक २३.१.२०१९ (१.१०.२०१८/३०.११.२०१८) ऑक्टोबर,नोव्हेंबर २०१८.
३) जा.क्र.मनपा/घकव्यक/५८/२०१९,दिनांक २.२.२०१९,डिसेंबर २०१८,जानेवारी २०१९
४) जा.क्र.मनपा/घकव्यक/५९/२०१९,दिनांक २.२.२०१९,डिसेंबर २०१८,जानेवारी २०१९ (१.१२.२०१८/३१.१.२०१९)

विभागाने माहे ऑक्टोबर २०१८ ते माहे जानेवारी २०१९ याच महिन्याचे कार्यादेश काढून मे.वैशाली महिला बचत गटास खालील प्रमाणक क्रमांक व धनादेश क्रमांक द्वारे रक्कम अदा केली आहे.त्याचा सविस्तर तक्ता खालील प्रमाणे देण्यात येत आहे.

वैशाली महिला बचतगट

अ.क्र.	बचत गटाचे नांव	प्रमाणक क्रमांक	धनादेश क्रमांक	महिना /वर्ष	देयक रक्कम	२% आयकर	एकूण	शेरा
१	वैशाली महिला बचत गट	८२२ १०.५.२०१९	३५९७७८ १०.५.२०१९	ऑक्टो -२०१८ नोव्हे - २०१८ डिसेंबर-२०१८ जाने -२०१९	९३,१७३/- ९०,१६८/- ९३,१७३/- ९३,१७३/- **३,६९,६८७/-**	१८६३/- १८०३/- १८६३/- १८६३/- **७३९२/-**	९१,३१०/- ८८,३६५/- ९१,३१०/- ९१,३१०/- **३,६२,२९५/-**	३६/७.२.२०१९
२		८२३ १०.५.२०१९	३५९७७८ १०.५.२०१९	ऑक्टा -२०१८ नोव्हेंबर -२०१८	९३,१७३/- ९०,१६८/- **१,८३,३४१/-**	१८६३/- १८०३/- **३,६६६/-**	९१,३१०/- ८८,३६५/- **१,७९,६७५/-**	२३/२३.१.२०१९
३		८२५ १०.५.२०१९	३५९७७८ १०.५.२०१९	ऑक्टो -२०१८ नोव्हे - २०१८	९३,१७३/- ८७,१६२/- **१,८०,३३५/-**	१८६३/- १७४३/- **३६०६/-**	९१,३१०/- ८५,४१९/- **१,७६,७२९/-**	२३/२३.१.२०१९
४		८२४ १०.५.२०१९	३५९७७८ १०.५.२०१९	डिसेंबर २०१८ जाने २०१९	९३,१७३/- ९३,१७३/- **१,८६,३४६/-**	१८६३/- १८६३/- **३७२६/-**	९१,३१०/- ९१,३१०/- **१,८२,६२०/-**	५९/२.२.२०१९
५		८२१ १०.५.२०१९	३५९७७८ १०.५.२०१९	डिसेंबर २०१८ जाने २०१९	९३,१७३/- ९३,१७३/- **१,८६,३४६/-**	१८६३/- १८६३/- **३७२६/-**	९१,३१०/- ९१,३१०/- **१,८२,६२०/-**	५८/२-२०१९

उक्त दर्शविलेल्या तक्त्यातील प्रमाणक क्रमांक ८२१ दिनांक १०.५.२०१९, रक्कम रु.१,८६,३४६/-, प्रमाणक क्रमांक ८२३, रक्कम रु.१,८३,३४१/-, प्रमाणक क्रमांक ८२४,रक्कम रु.१,८६,३४६/-,प्रमाणक क्रमांक ८२५,रक्कम रु.१,८०,३३५/-,**एकूण रक्कम रु.७,३६,३६८/-** संबंधितास जादा अदा करण्यात आले आहे ही बाब आक्षेपार्ह असून रक्कम वसुलीस पात्र आहे.

विभागाने झोन कार्यालयाची मागणी नसतांना, अतिरिक्त ४० सफाई मजुर पुरवठा करुन उक्त दर्शविलेल्या माहे ऑक्टोबर २०१८ ते जानेवारी २०१९ या कालावधीत काम केल्याचे दर्शवून, वेगवेगळे प्रमाणक क्रमांक व एकच धनादेश क्रमांक दर्शवून जास्तीची रक्कम अदा केली आहे.

यावर पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

१. घनकचरा व्यवस्थापन कक्ष कार्यालयीन आदेश क्र.जा.क्र.मनपा/घकव्यक/३६ /२०१९,दिनांक ७.२.२०१९,मधील अटी /शर्ती अ.क्र.१,मध्ये रु.१००/- च्या बॉण्ड पेपरवर अटी /शर्तीचा करारनामा करुन घेणे आवश्यक असतांना करारनामा केलेला नाही.
२. अट क्र.२ नुसार नियुक्त केलेल्या मजुरांचे ओळखपत्र व फोटो देयका सोबत जोडणे आवश्यक असतांना जोडलेले नाहीत.
३. देयका सोबत हजेरी पत्रक असणे आवश्यक असतांना हजेरी पत्रक जोडलेले नाही.
४. अट क्र.३ नुसार सफाई मजुरांचा पी.एफ.व ई.एस.आय.भरणा केल्याचे चलन देयकासोबत सादर करणे आवश्यक असतांना चलन सादर केलेले नाही.चलन सादर न करता देयक अदा करण्यात आले आहे.
५. अट क्र.४ नुसार पी.एफ.व ई.एस.आय.कंत्राटदाराने अदा करावा असे असतांना अदा केल्याचे दिसत नाही.

६. झोन क्र.९,अंतर्गत साफसफाई काम करणा-या मजुराचा प्रतिदिन प्रति मजूर रु.२८९/- व ४% मेहनताना (एकूण वेतनावर) जा.क्र.मनपा क्र.जा.क्र.मनपा/घकव्यक/३६/२०१९, दि.७.२.२०१९ मधील अटी /शर्ती अ.क्र.११ व १२ प्रमाणे देण्यात आला आहे.याबाबतची निविदा संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेली नाही.

७. मे.वैशाली बचत गटास वेळोवेळी मुदतवाढ दिली आहे. मुदतवाढ घेतांना झोन कार्यालयाने अतिरिक्त सफाई मजुर मागणी केल्याचे दिसत नाही.तरीही विभागाने बचत गटास मुदतवाढ दिली आहे.दिलेली मुदतवाढ कशाच्या आधारे दिली याचा बोध होत नाही.संयुक्तिक खुलासा करावा.

८. विभागाने माहे ऑक्टोबर २०१८ ते जानेवारी २०१९ या चार महिन्यासाठी जा.क्र.मनपा/ घकव्यक/३६/२०१९ दिनांक ७.२.२०१९ मे.वैशाली महिला बचतगटास १० अतिरिक्त सफाई मजुर रु.२८९/- प्रति मजुर पुरवठा करणेसाठी दिनांक १.१०.२०१८ ते दिनांक ३१.०१.२०१९ पर्यंत आदेश देण्यात आले.यानुसार संबंधिताकडून काम करुन घेवून उपरोक्त तक्त्यामधील अ.क्र.१ अन्वये **रक्कम रु.३,६९,६८७**/- चे देयक अदा करण्यात आले आहे.

सक्षम प्राधिका-याची मान्यता न घेता /नियमबाह्यपणे घनकचरा विभागाने त्यांच्या स्तरावर पुन्हा नविन आदेश काढून,उक्त दर्शविलेल्या महिन्याच्या संचिका तयार करुन रक्कम **रु.७,३६,३६८/-** जादा रक्कम अदा केली आहे.तसेच अतिरिक्त ४० सफाई मजूर पुरवठा करण्याकरीता वॉर्ड कार्यालयाकडून मागणी नोंदविलेली दिसून येत नाही.**नियमबाह्यपणे प्रदान केलेली रक्कम वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.**

९. लेखा विभाग व घनकचरा विभागाने आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या कालावधीत उपरोक्त प्रमाणे सर्व बचत गटांची त्यांच्या स्तरावर तपासणी करावी व जादा अदाई झाली असल्यास रक्कम वसुल करुन केलेल्या कार्यवाहीचा अहवाल सादर करावा.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते ९ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४८ :- मौजे पडेगांव घनकचरा प्रक्रिया केंद्रावरील युनिट १ व २ चे तसेच मौजे हर्सूल येथील युनिट -१ चे मे.वेस्टबीन सोल्युशन यांच्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६९, दिनांक ०२.५.२०२४

सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ चे खर्च बाजूच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ११०४ , दि.२०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८५९,दिनांक २०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु. १६,६९,६७७/- मे.वेस्टबीन सोल्युशन या कंपनीला चिकलठाणा,हर्सूल येथील प्रक्रिया केंद्रावर (स्क्रिनिंग मशिन,बेलींग मशिन,श्रेडिंग मशिन) हे मशिन प्रक्रिया केंद्रावर उभारण्यात आले असून उपरोक्त चिकलठाणा व हर्सूल या प्रोसेसिंग साईडवरील मिक्स कच-यावर प्रक्रिया करण्यात आली असून त्याबाबतचे देयक वेस्टबीन सोल्युशन यांना अदाईसाठी दाखल केलेले आहे.प्रमाणकाची तपासणी केली असता,खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत स्क्रिनिंग मशिन,बेलींग मशिन,श्रीडिंग मशिन पुरवठा करणे व प्रोसेसिंग युनिटची उभारणी करणे बाबत किती ई- निविदा प्राप्त झाल्या होत्या व उपरोक्त कामासाठी ज्या निविदेस मंजूरी देण्यात आलेली आहे,त्याचे कार्यालयीन आदेश व संबंधित एजन्सी धारकाकडून करारनामा व वर्कऑर्डर निर्गमित आदेशाच्या प्रती उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.

२. घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत स्क्रिनिंग मशिन,बेलींग मशिन,श्रीडिंग मशिन पुरवठा करणे व प्रोसेसिंग युनिटची उभारणी करणे बाबत मा.स्थायी समिती यांनी मंजूर केलेल्या ठरावाची प्रत उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

३. घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत स्क्रिनिंग मशिन,बेलींग मशिन,श्रीडिंग मशिन पुरवठा करणे व प्रोसेसिंग युनिटची उभारणी करणे बाबतचा खर्च हा महाराष्ट्र शासनाकडून प्राप्त झालेल्या शासकीय निधी किंवा महानगरपालिका निधी या लेखाशिर्षातून करण्यात आला आहे किंवा नाही ? याबाबत खुलासा व्हावा.
४. घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत स्क्रिनिंग मशिन,बेलींग मशिन,श्रीडिंग मशिन पुरवठा करणे व प्रोसेसिंग युनिटची उभारणी करणे बाबत हर्सुल ,चिकलठाणा , पडेगांव या तिन्ही ठिकाणच्या जागा ह्या महापालिकेच्या आहे किंवा नाही ? किंवा भाडेतत्वावर घेण्यात आल्या आहे किंवा कसे ? याबाबत खुलासा करुन त्याबाबतचे अभिलेखे सादर करावीत.
५. सदरील देयके paid & cancelled केलेले नाही.
६. सदरील देयकामध्ये Account code २०१० मध्ये नमुना क्र.४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.
७. मे.वेस्टबीन सोल्युशन यांनी हर्सुल व चिकलठाणा या प्रोसेसिंग साईटवर मिक्स कच-यावर प्रक्रिया करण्यात आलेल्या मुळ देयकाची प्रत सदरील प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेली नाही.सदरील मुळ देयक हे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात यावे व देयकातून कपात केलेल्या रकमेबाबत खुलासा व्हावा.

विभागाने उक्त मुद्यां बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४९ :- मे.गोपीनाथ रेड्डी यांचे माहे फेब्रुवारी व मार्च २०१९ च्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७०, दिनांक ०७.५.२०२४

सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ चे खर्च बाजूच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ११०५, दि.२०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८६०,दिनांक २०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु. १,५१,५९,५३७/- मे.गोपीनाथ रेड्डी यांना औरंगाबाद शहरातील घरोघरी जावून कचरा गोळा करणे व तो महानगरपालिकेच्या धनकचरा प्रक्रिया केंद्रापर्यंत पोहचविणे बाबतचे माहे फेब्रुवारी व मार्च २०१९ च्या देयकाची तपासणी केली असता, खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. मे.गोपीनाथ रेड्डी यांना घरोघरी जावून कचरा संकलन करुन महानगरपालिकेच्या घनकचरा प्रक्रिया केंद्रापर्यंत पोहचविणे बाबतची ई -निविदा झालेली असल्यास किती निविदा प्राप्त झाल्या व कोणत्या निविदेस मंजूरी देण्यात आलेली आहे त्याचा कार्यालयीन आदेश, करारनामा आदेशाची प्रत व वर्कऑर्डर ची प्रत लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
२. मे.गोपीनाथ रेड्डी यांना घरोघरी जावून कचरा संकलन करुन महानगरपालिकेच्या घनकचरा प्रक्रिया केंद्रापर्यंत पोहचविणे बाबत मा.सर्वसाधारण सभा व मा.स्थायी समिती यांनी मंजूर केलेल्या ठरावाची प्रत उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
३. मे.गोपीनाथ रेड्डी यांनी घरोघरी कचरा संकलन करणेसाठी ,कचरा उचलणा-या वाहनावर जीपीएस यंत्रणा बसविली आहे किंवा नाही याबाबत खुलासा व्हावा.
४. मे.गोपीनाथ रेड्डी यांनी घरगुती विघातक कचरा स्वतंत्रपणे किती संकलित केला व त्यावर स्वतंत्र प्रक्रिया केल्याबाबतचा दैनंदिन अहवाल लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करुन दिले नाही.
५. मे.गोपीनाथ रेड्डी यांना घरोघरी जावून कचरा संकलन करुन महानगरपालिकेच्या घनकचरा प्रक्रिया केंद्रापर्यंत पोहचविणे बाबत माहे फेब्रुवारी व मार्च -२०१९ च्या देयकात किती कचरा महानगरपालिकेच्या हद्दीतून उचलून प्रक्रिया केंद्रावर किती टन कचरा नेला याबाबतचा खुलासा सादर करावा.

६. सदरील माहे मार्च २०१९ च्या देयकातून अ.क्र.३ प्रोसेसिंग साईटवर रक्कम रु.९,४७,३३५/- मे.गोपीनाथ रेड्डी यांनी नुकसान भरपाई म्हणून मागणी केली आहे याबाबत खुलासा व्हावा.

विभागाने उक्त मुद्यां बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व घनकचरा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

प्राणीसंग्रहालय विभाग

परिच्छेद क्र.५० :- मे.संकेशा एन्टरप्रायजेस यांच्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३७, दिनांक २३.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या.

१. प्रमाणक क्रमांक ५४२,दिनांक २५.४.२०१९ व धनादेश क्रमांक ३५९६५९ अन्वये लसुणघास,पशुखाद्य उपलब्ध करुन देण्याचे देयक रक्कम रु.१,७५,१२४/- च्या देयकाबाबत तपासणी केली असता देयकात देयक क्रमांक, कार्यादेश क्रमांक दर्शविलेले नाही.
२. मे.संकेशा एन्टरप्रायजेस यांचे खाद्य लसुणघास व पशुखाद्यासाठी मागविण्यात आलेले टेंडर बाबतची माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
३. मे.संकेशा एजन्सी यांनी आदेशानुसार खाद्य पुरवठा केलेला आहे किंवा नाही याबाबत माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही.
४. सदरील देयकामध्ये संबंधिताकडून C-GST व S-GST आणि TDS का कपात करण्यात आले नाही याबाबत खुलासा सादर करावा.
५. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद, झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने आपल्या स्तरावर उक्त प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे लेखा विभाग व प्राणी संग्रहालय विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५१ :- अब्दुल अजीज अब्दुल रहीम कुरेशी यांच्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५३, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक ६५,दिनांक ३.४.२०१९ व धनादेश क्रमांक ३५५५३३,दिनांक ३.४.२०१९ **<u>रक्कम रु.५,०३,२८०/-</u>** बीफ खरेदीच्या देयकाबाबत तपासणी केली असता देयकात देयक क्रमांक, कार्यादेश क्रमांक दर्शविलेले नाही.
२. अब्दुल अजीज अब्दुल रहीम कुरेशी यांचे बीफसाठी मागविण्यात आलेले टेंडर बाबतची माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
३. अब्दुल अजीज अब्दुल रहीम कुरेशी यांनी आदेशानुसार बीफ पुरवठा केलेला आहे किंवा नाही याबाबत माहिती उपलब्ध करुन दिली नाही.
४. सदरील देयकामध्ये संबंधिताकडून C-GST व S-GST आणि IT का कपात करण्यात आले नाही, **रक्कम रु.२०,१३०/-** वसूल करावेत.

५. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद, झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ६ बाबत प्रत्यक्ष खात्री/शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व प्राणी संग्रहालय विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

कामगार विभाग

परिच्छेद क्र.५२ :- महाराणा एजन्सी सेक्युरिटी ॲण्ड लेबर सप्लायर यांच्या माहे जानेवारी, फेब्रुवारी २०१९ च्या देयका मधील अनियमितता बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३८, दिनांक २३.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. महाराणा एजन्सी यांना जानेवारी व फेब्रुवारी -२०१९ चे प्रमाणक क्रमांक ५४७,दिनांक २५.४.२०१९ चे धनादेश क्रमांक २५९६६३,दिनांक २५.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.३०,७६,३७८/- अदा केले.परंतु मा.सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्रमांक ५५२,ची प्रत प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेल नाही.
२. महाराणा एजन्सी यांच्या काढण्यात आलेल्या निविदेची प्रत व देण्यात आलेले कार्यादेश क्रमांक ,प्रमाणकासोबत जोडलेले नाही.सदरील आदेशाच्या प्रती व प्रमाणके उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.
३. मे.महाराणा एजन्सी यांनी माहे जानेवारी व फेब्रुवारी २०१९ मध्ये सुरक्षा रक्षक,S.I.(स्वच्छता निरिक्षक),शिपाई सेवा उपलब्ध करुन दिलेली असून त्यांचे हजेरी पत्रक व कोठे कोठे काम केल्याबाबतचे पत्र प्रमाणकासोबत नाही. उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.
४. महाराणा एजन्सी यांनी माहे जानेवारी व फेब्रुवारी २०१९ देयकाची मुळ प्रत न लावता झेरॉक्स प्रत जोडलेली आहे.याबाबत खुलासा व्हावा.
५. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून आले आहे.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने आपल्या स्तरावर उक्त प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे लेखा विभाग व कामगार विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि,अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५३ :- महाराणा सेक्युरिटी एजन्सी ॲण्ड लेबर सप्लायर्स यांच्या माहे जानेवारी,फेब्रुवारी २०१९ च्या देयका मध्ये झालेल्या जादा अदाई बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५९, दिनांक ३०.४.२०२४

लेखा विभागाचे माहे मे -२०१९ चे खर्च बाजूचे लेखापरीक्षण कार्यरत असून लेखापरीक्षणा दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ८१४,दिनांक १०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९७७६,दिनांक १०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.४३,७७,६०५/-तांत्रिक कुशल कर्मचारी पुरविणे बाबत महाराणा एजन्सीस यांना देण्यात आले.प्रमाणक/देयकाची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. महाराणा एजन्सी यांच्या प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेले देयक क्रमांक १७४९,दिनांक ८.३.२०१९ माहे,जानेवारी फेब्रुवारी २०१९ ची रक्कम रु.४३,६०,००५/- होती. मात्र सदरच्या प्रमाणकावर संबंधिताला रक्कम अदा करतांना जानेवारी ,फेब्रुवारी २०१९ चे देयक ४५,६०,००५/- वर २% आयटी,१ % सीजीएसटी व एसजीएसटी वजा जाता रक्कम रु.४३,७७,६०५/-अदा केलेले आहे.परंतु विभागाने ४५,६०,००५/- वर २% आयटी,१% एसजीएसटी व सीजीएसटी वजा केल्याचे दिसून येते.म्हणजेच विभागाने रक्कम रु.२०००००/- जास्तीचे अदा केलेले आहे.**जास्तीची अदा केलेली रक्कम रु.२०००००/- वसुलपात्र आहे असे विभागास कळविण्यात आले असता लेखा विभागाने त्यांचेकडील पत्र जा.क्र.मनपा/लेखा/२८६/२२४,दि.२३.७.२०२४ अन्वये संबंधिताकडून पावती क्र.१८०६२०२४/१०/६४८९३,दि.१८.६.२०२४ अन्वये रु.२,००,०००/- वसूल केल्याचे कळविले आहे.**

   तसेच जादा अदा केलेल्या रकमेवर नियमबाह्यपणे कपात केलेली २% आयटी व प्रत्येकी १ % एसजीएसटी व सीजीएसटी रक्कम रु.८०००/- वसूल करुन महानगरपालिका फंडात भरणा करावा.
२. मे.महाराणा एजन्सी यांना जानेवारी व फेब्रुवारी -२०१९ यांना तांत्रिक कुशल कर्मचारी पुरविणे बाबत मा.सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्र.५५२,ची प्रत प्रमाणकासोबत जोडलेली नाही.
३. महाराणा एजन्सी यांच्या काढण्यात आलेल्या निविदेची प्रत व देण्यात आलेले कार्यादेश क्रमांक व पदानुसार काम करणा-या कर्मचा-यांची यादी,प्रमाणकासोबत जोडलेली नाही.सदरील आदेशाच्या प्रती उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
४. मे.महाराणा एजन्सी याने जानेवारी ,फेब्रुवारी २०१९ मध्ये तांत्रिक कुशल कर्मचारी , JE,SO,helper,welder ,भांडारपाल, या कर्मचा-यांची सेवा उपलब्ध करुन दिलेली असून त्यांचे हजेरीपत्राक व कोणत्या विभागात काम केले आहे त्याबाबतचे पत्र संचिकेत नाही.उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.
५. GIS,ESIC भरणा केल्याबाबत कागदपत्रे दिसून आलेले नाही.
६. संबंधिताला एका दिवसाला किती पगार दिला जातो याबाबत माहिती नाही.
७. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
८. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ८ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व कामगार विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५४ :- जयबजरंग सर्व्हीसेस यांचे नोव्हेंबर ते फेब्रुवारी -२०१९ चे देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६१, दिनांक २.५.२०२४

लेखा विभागाचे लेखापरीक्षण कार्यरत असून लेखापरीक्षणा दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ८१५, दि.१०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९७७७,दिनांक १०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.५३,६२,८५४/- जय बजरंग सर्व्हीसेस म्हसोबा नगर हर्सुल औरंगाबाद यांना अदा करण्यात आले. देयकाची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. जय बजरंग सर्व्हीसेस यांना अतिक्रमण मजुराचे माहे नोव्हेंबर ते फेब्रुवारी -२०१९ चे देयक क्रमांक ७७९,दिनांक ५.३.२०१९ (चलान क्रमांक ८१५,दिनांक १०.५.२०१९) एकूण देयक ५५,८६,३०६/- चे असून त्यातील अ.क्र.२ अतिक्रमण मजुर फेब्रुवारी ३६०x ५९१ = २३०४९० एवढे दर्शविले आहे.मात्र ३६०x ५९१ = २१२७६०/- एवढे देणे आवश्यक होते.म्हणजेच २३०४९० - २१२७६० = १७७३०/- जास्तीचे अदा करण्यात आले आहे.

२. जयबजरंग सर्व्हीसेस यांनी सादर केलेल्या देयकावर संदर्भ क्रमांक व दिनांक दर्शविलेले नसतांना लेखा विभागाने कशाच्या आधारावर देयक अदा केले याबाबत बोध होत नाही. खुलासा व्हावा.
३. जय बजरंग सर्व्हीसेस यांना हजेरी मजुर पुरविल्याबाबत मा.सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्रमांक ५५२ नुसार मंजुरी देण्यात आलेली आहे त्याची प्रत देयकासोबत जोडण्यात आलेली नाही.तसेच कार्यादेशाची प्रत सोबत जोडण्यात आलेली नाही. खुलासा व्हावा.
४. जय बजरंग सर्व्हीसेस यांनी माहे नोव्हेंबर ते फेब्रुवारी २०१९ मध्ये फवरणी,अतिक्रमण,सफाई मजुर इत्यादी सेवा उपलब्ध करुन दिलेली असून त्यांचे हजेरी पत्रक व कोठे कोठे काम केल्याबाबतचे पत्र प्रमाणकासोबत नाही. करीता उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.
५. जय बजरंग सर्व्हीसेस यांनी माहे नोव्हेंबर ते फेब्रुवारी २०१९ च्या देयकाची मुळ प्रत न लावता झेरॉक्स प्रत जोडलेली आहे.याबाबत खुलासा व्हावा.
६. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.
७. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद, झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.
८. जय बजरंग सर्व्हीसेस यांच्या अतिक्रमण,फवारणी,सफाई मजुराचे ESIC व P.F. वजावट केल्याबाबत बोध होत नाही.
९. सदरील देयक paid & canceld केलेले नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ९ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व कामगार विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५५ :गॅलक्सी मल्टी सर्व्हीसेस यांच्या माहे फेब्रुवारी- २०१९ च्या देयकाबाबत.

संदर्भ - अर्धसमास पत्र क्र.५४, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या आहेत.

१. गॅलक्सी मल्टी सर्व्हीसेस यांना माहे फेब्रुवारी -२०१९ चे प्रमाणक क्रमांक ६६,दिनांक ३.४.२०१९ चे धनादेश क्रमांक ३५५५३३, दिनांक ३.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.१६,६४,६५०/- अदा केले.परंतु मा.सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्रमांक ५५२,ची प्रत प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेल नाही.
२. गॅलक्सी मल्टी सर्व्हीसेस यांच्या काढण्यात आलेल्या निविदेची प्रत व देण्यात आलेले कार्यादेश क्रमांक ,प्रमाणकासोबत जोडलेले नाही.सदरील आदेशाच्या प्रती व प्रमाणके उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
३. गॅलक्सी मल्टी सर्व्हीसेस यांनी माहे फेब्रुवारी २०१९ मध्ये संगणक चालक सेवा उपलब्ध करुन दिलेली असून त्यांचे हजेरी पत्रक व कोठे कोठे काम केल्याबाबतचे पत्र प्रमाणकासोबत नाही. करीता उपलब्ध करुन देण्यात यावे.
४. गॅलक्सी मल्टी सर्व्हीसेस यांनी माहे फेब्रुवारी २०१९ च्या देयकाची मुळ प्रत न लावता झेरॉक्स प्रत जोडलेली आहे.याबाबत खुलासा व्हावा.
५. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

७. गॅलक्सी मल्टी सर्व्हीसेस यांच्या खाजगी संगणक चालकाचे ESIC व P.F. वजावट केल्याबाबत बोध होत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ७ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व कामगार विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

यांत्रिकी विभाग (वाहने)

परिच्छेद क्र.५६ :- सन २०१८-२०१९ मधील यांत्रिकी विभागातील सुटे पार्ट खरेदी निविदा व दरपत्रक उपलब्ध न करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४१, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान असे निदर्शनास आले की,यांत्रिकी विभागातील सुटे पार्ट खरेदी करीता निविदा काढण्यात आली होती.लेखापरीक्षणा दरम्यान सदरील निविदा लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिल्या नाहीत.

यांत्रिकी विभागातील सन २०१८-२०१९ मधील सुटे पार्ट खरेदी बाबत किती निविदा प्राप्त झाल्या होत्या व कमी रकमेबाबतची कोणती निविदा प्राप्त झाली होती त्याबाबतची संचिका व दरपत्रके लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने तात्काळ उपलब्ध करुन देण्यात यावेत असे लेखा विभागास व यांत्रिकी विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५७ :-यांत्रिकी विभागा कडील सुटे पार्ट खरेदी मधील अनियमितता.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३९, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. यांत्रिकी विभागाकडील वाहनाचे सुटे पार्ट खरेदी करीता प्रमाणक क्रमांक ३७,दिनांक २.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५२९,दिनांक २.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.३,२३,९१४/- इतकी रक्कम खर्च केलेली आहे. देयकाचे व्हाऊचर तपासतांना असे निदर्शनास आले आहे की -
   १. कार्यालयीन आदेश क्र.२४२९ दिनांक १७.१०.२०१८,रक्कम रु.४७,१९८/-
   २. कार्यालयीन आदेश क्र.२२६० दिनांक १.१०.२०१८ रु.४७,१९८/- आणि
   ३. कार्यालयीन आदेश क्र.२२५३ दिनांक १९.९.२०१८,रु.४७,१९८/-,टाटा सुमो वाहनाकरीता amplifier amplifier प्रत्येकी ३ set, pen drive प्रत्येकी ३ set,auto cable प्रत्येकी ४० fit, insulation tap प्रत्येकी ३, P.A.fitting प्रत्येकी ३ नुसार पुरवठा आदेश दिलेले आहेत. Active Motors Aurangabad यांनी देखील अनुक्रमे invoice No.८४ दिनांक १.११.२०१८,४७१९८,invoice No.८३,दिनांक १.११.२०१८,रु.४७,१९८/-,invoice no.८२ दिनांक १.११.२०१८ रु.४७,१९८/- नुसार पुरवठा केलेला असून खालील प्रमाणे अनियमितता दिसून येत आहे.
      १. सदर साहित्याची खरेदी ज्या वाहनासाठी केलेली आहे त्या वाहनाचे क्रमांक नोंदविलेले नाहीत.त्यामुळे खरेदी दुबार झालेली असल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.याबाबत खुलासा करावा.
      २. सदर साहित्याचा विनियोग कोणकोणत्या वाहना करीता केलेला आहे हे साठा नोंदवही तसेच हिस्ट्रीबुक नुसार आवश्यक त्या कागदपत्राच्या प्रतीसह अनुपालन सादर करावे.

३. सदर साहित्याच्या नोंदीसाठा पुस्तकाला घेतल्याचे प्रमाणपत्र देयकावर नोंदविलेले नाही.
४. सदरील देयके paid & canceld केलेले नाही.
५. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.
७. रक्कम रु.१,४१,५९४/- तात्पुरत्या स्वरुपात अमान्य करण्यात येत आहे.

विभागाने आपल्या स्तरावर उक्त प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे लेखा विभाग व यांत्रिकी विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५८ :- यांत्रिकी वाहने विभागामार्फत घनकचरा संकलनाच्या आर.टी.ओ.पासींग करीता घेतलेल्या अग्रिम बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३५, दिनांक २३.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या आहेत.

१. श्री.अमोल कुलकर्णी कनिष्ठ अभियंता यांत्रिकी विभाग यांना प्रमाणक क्रमांक ५३१,दि.२५.४.२०१९ व धनादेश क्रमांक ३५९६५१,दिनांक २५.४.२०१९ अन्वये अग्रिम रु.३०,०००/- मंजूरीसाठी संचिका तयार करण्यात आली होती.परंतु कनिष्ठ अभियंता यांनी रक्कम रु.३०,१००/- स्वखर्चाने केल्याचे दिसून येते.
२. प्रमाणक क्र.५३१,मध्ये जोडण्यात आलेल्या संचिकाची प्रतीत परिशिष्ट क्र.४ मध्ये रक्कम रु.३०,००० ऐवजी सदर कामासाठी ३,००,०००/- मंजूर केल्याचे दिसून येते. याबाबत संबंधितास रक्कम रु.३,००,०००/- की ३०,०००/- देण्यात आलेले आहे याबाबत खुलासा करण्यात यावा.
३. अग्रीमाचे समायोजन केले आहे किंवा कसे याबाबत खुलासा सादर करण्यात यावा.

विभागाने उक्त मुद्यांबाबत शहानिशा/खातरजमा करुन अनुपालन सादर करावे असे लेखा व उपअभियंता (यांत्रिकी) विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

माहिती व जनसंपर्क विभाग

परिच्छेद क्र.५९ :- दैनिक हिंदुस्थान टाईम्स जाहिरात देयक अदाई करताना जादा रक्कम अदा करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४०, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या आहेत.

१. जनसंपर्क विभागाचे व्हाऊचर क्रमांक १२३, दिनांक ५.४.२०१९ धनादेश क्रमांक ३५५५६१, तपासले असता कार्यादेश क्र.pro/१७४/१८,दिनांक २.११.२०१८,जाहिरात साईज ३ x १२ = ३६,जाहिरात दर प्र.क.से.मी. ३४५०/-, एकूण रक्कम रु.४,९६,८००/-,G.S.T. २.५%=१२,४२०/-,CST २.५% १२,४२०/-=,CST २.५% १२,४२०/- = ५,२१,६४०/-दैनिक हिंदुस्थान टाईम्स (सर्व आवृत्ती) C/o ॲंगल ॲडव्हायजर एजन्सी CG८०८,

दिनांक २३.११.२०१८ अन्वये ५,२१,६४०/- जाहिरात देयक अदा करण्यात आले आहे.दिलेले जाहिरात देयक चुकीचे असून खालील प्रमाणे रक्कम अदा होणे आवश्यक होते.

जाहिरात साईज ३x १२ = ३६

जाहिरात दर प्र.कॉ.सेमी. ३४५०/- = १,२४,२००/-

GST २.५% = ३,१०५/-

CST २.५% = ३,१०५/-

एकूण १,३०,४१०/- याप्रमाणे देयक अदा होणे आवश्यक होते.म्हणजेच ५,२१,६४० - १,३०,४१० = ३,९१,२३०/- जादा अदा करण्यात आले आहे.

१. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.

२. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने आपल्या स्तरावर उक्त प्रकरणाची शहानिशा /खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे लेखा विभाग व जनसंपर्क विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.६० :- मुकेश रोठोड,न्यूज पेपर एजन्सी,यांच्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५८, दिनांक ३०.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान मुकेश रोठोड,न्यूज पेपर एजन्सी यांचे प्रमाणक क्रमांक ९३,९४, ९५, ९६, ९७,९८,९९,१०० दिनांक ३.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५४३,दिनांक ३.४.२०१९ अन्वये देयक अदा करण्यात आले.त्यानुषंगाने प्रमाणकाची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. संबंधित एजन्सी धारकास पुरवठा करणेसाठी दरपत्रक /निविदा काढलेली असेल तर त्याची प्रत उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
२. संबंधित एजन्सी धारकाचे पुरवठा आदेश देयकासोब जोडण्यात आलेले नाहीत.
३. सदर न्यूज पेपर पुरवठाबाबत कोणकोणत्या अधिकारी /पदाधिकारी यांच्याकडे पेपर टाकण्याचे मा.स्थायी समिती सभेचे काढण्यात आलेल्या आदेशाची प्रत उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
४. ज्या अधिकारी / कर्मचारी यांचेकडे पेपर टाकले आहे त्या अधिकारी /कर्मचारी /पदाधिकारी यांनी रद्दी पेपर वाचनालयात जमा केले आहे किंवा नाही ? केले असल्यास रद्दी पेपर विकून आलेल्या रकमेची माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
५. संबंधित अधिकारी /कर्मचारी /पदाधिकारी यांचेकडे मार्मिक,चित्रलेखा व इतर पुस्तके दिली जातात त्यानंतर ती पुस्तके परत जमा करुन घेण्यात आले किंवा नाही ? याबाबत खुलासा करण्यात यावा.
६. प्रमाणक क्रमांक ९३ चे देयक क्रमांक ३१८२,माहे -२०१८ ची एकूण बेरीज ८८०/- ऐवजी ९२८/- देण्यात आलेली आहे.म्हणजेच रक्कम रु.४८/- जास्तीचे अदा करण्यात आलेले आहे.जास्तीची अदा रक्कम रु.४८/- वसुलपात्र आहे.
७. प्रमाणक क्रमांक ९५ चे देयक क्रमांक ३१५९,माहे -फेब्रुवारी-२०१८ ची एकूण बेरीज ८२०/- ऐवजी ८६८/- देण्यात आलेली आहे.म्हणजेच रक्कम रु.४८/- जास्तीचे अदा करण्यात आलेले आहे.जास्तीची अदा रक्कम रु.४८/- वसुलपात्र आहे.
८. सदरील वरील प्रमाणकातून २% आयटी व जीएसटी कपात केल्याचे दिसून येत नाही.

९. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
१०. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते १० बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व जनसंपर्क विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.६१ :- दैनिक रोजनामा एशिया एक्सप्रेस औरंगाबाद यांच्या देयकातील अनियमितताबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६६, दिनांक ३.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्र.१३५८,दिनांक ३०.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९९२० , दि.३०.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.१,१७,६३४/- दैनिक रोजनामा एशिया एक्सप्रेस औरंगाबाद यांना जाहिरातीचे देयक अदा करण्यात आले. प्रमाणकाची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. सदरील प्रमाणकासोबत केलेल्या नियमबाह्य खर्चाबाबत प्रमाणक क्र.१३५८,दिनांक ३०.५.२०१९ नुसार रक्कम रु.१,१८,८२२ दैनिक रोजनामा एशिया एक्सप्रेस औरंगाबाद यांना एकूण ११८ देयकाचे जाहिरात देयकापोटी खर्च केला आहे.

   तथापि,प्रमाणकासोबत सदरची ११८ देयके जोडलेली नाहीत.प्रमाणकासोबत संबंधित पुरवठाधारकाचे देयके नसतांना प्रदान करणे हे नियमबाह्य आहे.यामुळे दुबार अदाई होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.मुळ देयकांसह अनुपालन सादर करावे.
२. सदरील देयके paid & cancelld केलेले नाही.
३. संबंधित एजन्सीधारकाचे पुरवठा आदेश जोडण्यात आलेले नाही,व मुळ देयकही जोडलेले नाही.
४. सदरील प्रकरणात देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद, झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

   उपरोक्त १ ते ४ बाबतची पुर्तता होईपावेतो **रक्कम रु.१,१८,८२२/-** आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व जनसंपर्क विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.६२ :- दैनिक सकाळ यांच्या जाहिरात व प्रसिध्दी देयक अदाई बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७५, दिनांक ८.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे - २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या.

१. जनसंपर्क विभागाचे प्रमाणक क्रमांक १०७३ दिनांक १५.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८३८,दि.१५.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.१,३०,४२८/- दैनिक सकाळ,औरंगाबाद यांना जाहिरातीचे देयक अदा करण्यात आले.संबंधित देयकातील अ.क्र.१५०७७६१८,दि.३.११.२०१८ रोजी दैनिक सकाळ यास कार्यादेश क्रमांक १४११७४३८ अन्वये जाहिरात साईज ३ X १२ से.मी. प्रमाणे आदेश देण्यात आले होते.

परंतु दैनिक सकाळ यांचे देयक तपासले असता,देयकात जाहिरातीची साईज ही १२.०X१२.०= १४४ दर आकारुन एकूण रक्कम ३७,६४८.८० (CGST व SGST सह) अदा करण्यात आली आहे.

कार्यादेशानुसार ३६ x २४९ = ८९६४/-(CGST व SGST) घेणे आवश्यक असतांना विभागाने संबंधित जाहिरातीसाठी जास्तीची रक्कम अदा केलेली आहे.म्हणजेच जास्तीची **रक्कम रु.२८,६८४.८०/-** रु.वसुलपात्र आहे.

२. जनसंपर्क विभागाचे प्रमाणक क्रमांक १०७३ दिनांक १५.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८३८,दि.१५.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.१,३०,४२८/- दैनिक सकाळ,औरंगाबाद यांना जाहिरातीचे देयक अदा करण्यात आले.

संबंधित देयकातील अ.क्र.१५०७२९०५,दि.१६.५.२०१८ रोजी दैनिक सकाळ यास कार्यादेश क्रमांक १४०३३९१० अन्वये जाहिरात साईज २ x ८ से.मी. प्रमाणे आदेश देण्यात आले होते.परंतु दैनिक सकाळ यांचे देयक तपासले असता,देयकात जाहिरातीची साईज ही ८.०X८.०= ६४ दर आकारुन एकूण रक्कम १९,८२४/- (CGST व SGST सह) अदा करण्यात आली आहे. कार्यादेशानुसार १६ x २९४ = ४७०४/- (CGST व SGST) घेणे आवश्यक असतांना विभागाने संबंधित जाहिरातीसाठी जास्तीची रक्कम अदा केलेली आहे. म्हणजेच जास्तीची **रक्कम रु.१५१२८/-** रु.वसुलपात्र आहे.

३. जनसंपर्क विभागाचे प्रमाणक क्रमांक १०७३ दिनांक १५.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८३८,दि.१५.५.२०१९ अन्वये रक्कम रु.१,३०,४२८/-दैनिक सकाळ,औरंगाबाद यांना जाहिरातीचे देयक अदा करण्यात आले.संबंधित देयकातील अ.क्र.१५०७४०१५,दि.१६.६.२०१८ रोजी दैनिक सकाळ यास कार्यादेश क्रमांक १४०५०६९३ अन्वये जाहिरात साईज ४.०X८.०= ३२ से.मी. प्रमाणे आदेश देण्यात आले होते.

त्याचे दर संबंधित देयकात ३११/- दर्शविण्यात आले.परंतु प्रमाणकात सदरील दर हे २९५/- प्रमाणे ९९५२/- (CGST व SGST सह) घेणे आवश्यक असतांना विभागाने संबंधित जाहिरातीसाठी रक्कम रु.१०,४४९/-अदा केलेली आहे.म्हणजेच जास्तीची रक्कम रु.५३७/- रु.वसुलपात्र आहे.

विभागाने मुद्या क्र. १ ते ३ ची वसुलपात्र रक्कम रु. ४३,६४१/- संबंधित विभागाकडून वसूल करुन अनुपालन अहवाल सादर करावा असे लेखा व जनसंपर्क विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

का.अ.पाणीपुरवठा विभाग

परिच्छेद क्र.६३ :- औरंगाबाद शहरातील पंपगृह येथून भाडेतत्वावर वॉटर टँकर द्वारे पाणीपुरवठा करणे या कामातील अनियमितताबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४३, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ५७५,धनादेश क्रमांक ३५९६६७,दिनांक २६.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.३३०३८१६/- अदा करण्यात आले.

सातारा देवळाई प्रभागात नक्षत्रवाडी येथून टँकर द्वारे पाणीपुरवठा वितरण करणे बाबत व प्रमाणक क्रमांक ६९६,दिनांक ३०.४.२०१९ अन्वये धनादेश क्रमांक ३५९७१५,दिनांक ३०.४.२०१९ **रक्कम रु.६०,२४,०६३**/- अदा करण्यात आले.औरंगाबाद शहरातील विविध प्रभागात टँकर द्वारे पाणीपुरवठा करणे बाबत श्री.शेख कन्स्ट्रक्शन यांना देयक अदा करण्यात आलेले आहे.प्रमाणकाची तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शना आल्या आहेत.

१. औरंगाबाद शहरातील व सातारा देवळाई भागातील नागरीकांना पाणी वितरणासाठी भाडे तत्वावर टँकर लावणे बाबतची मा.सर्वसाधारण सभा व मा.स्थायी समिती यांची वेळोवेळी मान्यता झाल्या बाबतच्या ठरावाच्या प्रती उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
२. सदरील कामाकरीता मे.शेख कन्स्ट्रक्शन ठेकेदार,औरंगाबाद टँकर भाडे तत्वावर वेळोवेळी वाटाघाटी अंती जे दर मान्य केलेले आहेत त्या दराची प्रत व करारनामा केल्याची प्रत आणि कार्यादेश लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
३. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२ अन्वये इसा-याची रक्कम रु.५,०३,२८०/- ई-बँकींगद्वारे भरणा केलेली आहे किंवा नाही, याबाबत खुलासा व्हावा.
४. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.४ मधील नियमित वॉटर टँकर काही तांत्रिक कारणामुळे बंद झाल्यास निविदा धारकास ६ तासाच्या आत पर्यायी व्यवस्था करुन द्यावी लागेल.अन्यथा प्रतिदिन रु.२५००/- प्रमाणे दंड आकारण्यात आलेला आहे किंवा नाही याबाबत खुलासा व्हावा.
५. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.६ मधील पाणीपुरवठा विभागाच्या संबंधित अधिका-यांनी सदरील प्रमाणकानुसार किती आदेश व नेमून दिलेल्या ठिकाणी महापालिका हद्दीत पाणीपुरवठा केल्याची कागदपत्रे पुरविणे बाबत.
६. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२५ अन्वये सर्व वाहनांचे आरटीओ फिटनेस/इन्शुरन्स परवाना तसेच वाहन चालकाच्या संबंधित वाहन चालविण्याचा परवाना इत्यादी कागदपत्रे नेहमी वाहना बरोबर ठेवल्याबाबतची तपासणी झाल्याबाबतची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.
७. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२८ अन्वये पाणीपुरवठा टँकरवर जीपीएस यंत्रणा बसवावी लागेल. सदर यंत्रणेच्या खर्चासह देखभाल दुरुस्तीचे काम ठेकेदारास स्वखर्चाने करावे लागेल अशी निविदेतील अट असतांना विभागाने गाडीवर जीपीएस यंत्रणा बसविलेली आहे किंवा नाही ? याबाबत खुलासा व्हावा.
८. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२९ अन्वये पाणीपुरवठा करणा-या टँकवरवर बसविण्यात आलेल्या जीपीएस प्रणालीच्या नोंदीनुसार देयकाची रक्कम अदाई करण्यात येईल.ज्या टँकरवर जीपीएस प्रणाली नसेल अशा टँकरची देयके कि.मी.नुसार अदा करण्यात येतील.प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी वॉटर टँकर निहाय लॉग बुक मध्ये दरदरोजची झालेली कि.मी.रनिंग व फे-या केल्याबाबतच्या नोंदी संबंधित अधिका-याकडून प्रमाणित करुन सदरील लॉगबुकच्या छायांकित प्रत देयकासोबत जोडून सादर केल्यानंतरच देयक अदाई बाबत कार्यवाही करण्यात येईल अशी अट असतांना लेखा विभागाने कशाच्या आधारावर संबंधित ठेकेदाराचे देयक अदा केले याबाबत लेखा विभागाने खुलासा सादर करावा.तसेच लॉगबुकच्या GPS अहवालाच्या प्रती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
९. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.३२ अन्वये टँकर देयक अदाई साठी प्रमाणित लॉगबुक व दैनंदिन अहवाल देयकासह संबंधित उपअभियंता पाणीपुरवठा (१,२,९),(३,४,५) (६,७,८) यांचेकडून वेळोवेळी सादर झालेले असल्यास तशी माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.
१०. टँकरनिहाय वाहनाची वहनक्षमता आणि पाणी उचलण्याचे ठिकाण ते पाणीपुरवठा करावयाचे ठिकाण यामधील अंतराबाबत अनुक्रमे आरटीओ /उपअभियंता यांत्रिकी आणि उपअभियंता (स्थापत्य) यांचे प्रमाणपत्र देयकासोबत जोडले नाही,त्यामुळे सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

११. देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत येत नाही.सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.

तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने उपरोक्त मुद्या क्र.१ ते ११ बाबत प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल सादर करावा असे लेखा विभाग व उपअभियंता पाणीपुरवठा यांना कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे,तो पावेतो एकूण खर्च केलेली <u>रक्कम रु.६०,२४,०६३</u>/- लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

परिच्छेद क्र.६४ :- औरंगाबाद शहरातील पंपगृह येथून भाडेतत्वावर वॉटर टँकर द्वारे पाणीपुरवठा करणे या कामातील अनियमिततबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५२, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ६४,दिनांक ३.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५३२,दिनांक ०३.४.२०१९ अन्वये रक्कम **<u>रु.१,१७,४२,८४६/-</u>** अदा करण्यात आले.प्रमाणकाची तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. सदरील ठेकेदाराने भाडेतत्वावर लावण्यात आलेले टँकर कोणत्या महिन्याचे आहे व किती टँकर भरुन देण्यात आले त्याबाबतचे देयक प्रमाणकासोबत नसतांना कशाच्या आधारावर रक्कम अदा करण्यात आली याबाबत खुलासा व्हावा.
२. औरंगाबाद शहरातील व सातारा देवळाई भागातील नागरीकांना पाणी वितरणासाठी भाडे तत्वावर टँकर लावणे बाबतची मा.सर्वसाधारण सभा व मा.स्थायी समिति यांची वेळोवेळी मान्यता झाल्या बाबतच्या ठरावाच्या प्रती उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.
३. कामाकरीता कोण ठेकेदार,होता ? सदरील देयके कोणास अदा करण्यात आले याबाबत काहीही बोध होत नाही.
४. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२ अन्वये इसा-याची रक्कम ई-बँकींगद्वारे भरणा केलेली आहे किंवा नाही याबाबत खुलासा व्हावा.
५. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.४ मधील नियमित वॉटर टँकर काही तांत्रिक कारणामुळे बंद झाल्यास निविदा धारकास ६ तासाच्या आत पर्यायी व्यवस्था करुन द्यावी लागेल.अन्यथा प्रतिदिन रु.२५००/- प्रमाणे दंड आकारण्यात आलेला आहे किंवा नाही याबाबत खुलासा व्हावा.
६. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.६ मधील पाणीपुरवठा विभागाच्या संबंधित अधिका-यांनी सदरील प्रमाणकानुसार किती आदेश व नेमून दिलेल्या ठिकाणी महापालिका हद्दीत पाणीपुरवठा केल्याची कागदपत्रे पुरवियात आले नाहीत.
७. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२५ अन्वये सर्व वाहनांचे आरटीओ फिटनेस/इन्शुरन्स परवाना तसेच वाहन चालकाच्या संबंधित वाहन चालविण्याचा परवाना इत्यादी कागदपत्रे नेहमी वाहना बरोबर ठेवल्याबाबतची तपासणी झाल्याबाबतची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.
८. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२८ अन्वये पाणीपुरवठा टँकरवर जीपीएस यंत्रणा बसवावी लागेल.

सदर यंत्रणेच्या खर्चासह देखभाल दुरुस्तीचे काम ठेकेदारास स्वखर्चाने करावे लागेल अशी निविदेतील अट असतांना विभागाने गाडीवर जीपीएस यंत्रणा बसविलेली आहे किंवा नाही ? याबाबत खुलासा व्हावा.

९. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार अट क्र.२९ अन्वये पाणीपुरवठा करणा-या टँकवरवर बसविण्यात आलेल्या जीपीएस प्रणालीच्या नोंदीनुसार देयकाची रक्कम अदाई करण्यात येईल.ज्या टँकरवर जीपीएस प्रणाली नसेल अशा टँकरची देयके कि.मी.नुसार अदा करण्यात येतील.
प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी वॉटर टँकर निहाय लॉग बुक मध्ये दरदरोजची झालेली कि.मी.रनिंग व फे-या केल्याबाबतच्या नोंदी संबंधित अधिका-याकडून प्रमाणित करुन सदरील लॉगबुकच्या छायांकित प्रत देयकासोबत जोडून सादर केल्यानंतरच देयक अदाई बाबत कार्यवाही करण्यात येईल अशी अट असतांना लेखा विभागाने कशाच्या आधारावर संबंधित ठेकेदाराचे देयक अदा केले याबाबत लेखा विभागाने खुलासा सादर करावा.तसेच लॉगबुकच्या प्रती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.

१०. पाणीपुरवठा यांत्रिकी विभागामार्फत वॉटर टँकर बाबत नमुना -ड निविदा अटी व शर्तीनुसार शर्तीनुसार अट क्र.३२ अन्वये टँकर देयक अदाई साठी प्रमाणित लॉगबुक व दैनंदिन अहवाल देयकासह संबंधित उपअभियंता पाणीपुरवठा (१,२,९),(३,४,५) (६,७,८) यांचेकडून वेळोवेळी सादर झालेले असल्यास तशी माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

११. टँकरनिहाय वाहनाची वहनक्षमता आणि पाणी उचलण्याचे ठिकाण ते पाणीपुरवठा करावयाचे ठिकाण यामधील अंतराबाबत अनुक्रमे आरटीओ /उपअभियंता यांत्रिकी आणि उपअभियंता स्थापत्य यांचे प्रमाणपत्र देयकासोबत जोडले नाही,त्यामध्ये सविस्तर तपासणी करता आली नाही.

१२. देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते १२ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा व उपअभियंता पाणीपुरवठा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे,तो पावेतो एकूण खर्च केलेली <u>रु.१,१७,४२,८४६/-</u> लेखापरीक्षणात आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

जायकवाडी यांत्रिकी विभाग

परिच्छेद क्र.६५ :- ढोरकीन, जायकवाडी पंपींग हाऊस येथील इलेक्ट्रीक पंप दुरुस्ती,LED लाईट खरेदी इत्यादी कामाच्या देयकातील उणिवाबाबत.

संदर्भ :- १) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/१३३ ,दिनांक १.९.२०२३
२) कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/२२३ ,दिनांक १६.४.२०२३
३) अर्धसमास पत्र क्र.५२, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील तपशिलाप्रमाणे ढोरकीन,जायकवाडी पंपींग हाऊसवर इलेक्ट्रीक पंप दुरुस्ती,LED स्ट्रीट लाईट खरेदी इत्यादी इलेक्ट्रीक स्वरुपाची कामे करुन रक्कम रु.**<u>६,८३,४३३/-</u>** एवढी तिरुपती इलेक्ट्रीकल्स सेल्स अँड सर्व्हीसेस औरंगाबाद यांना शहर अभियंता (पापु) यांनी प्रदान केले आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम रु.	एजन्सीचे नांव
१	१२९३	३०.५.२०१९	४९,४००	तिरुपती इलेक्ट्रीकल्स सेल्स ॲण्ड सर्व्हीसेस
२	१२९७	३०.५.२०१९	४८,९००	
३	१२९८	३०.५.२०१९	१,५९,७७०/-	
४	१२९९	३०.५.२०१९	१७,५६५/-	
५	१३००	३०.५.२०१९	४५,९७०/-	
६	१३०१	३०.५.२०१९	४९,७००	
७	१३०२	३०.५.२०१९	४९,४४०/-	
८	१३०३	३०.५.२०१९	४९,७७०/-	
९	१३०४	३०.५.२०१९	४३,७१५/-	
१०	१३०५	३०.५.२०१९	४९,७१०/-	
११	१३०६	३०.५.२०१९	४९,७५८/-	
१२	१३०७	३०.५.२०१९	३९,७३५/-	
१३		**एकूण**	**६,८३,४३३/-**	

उक्त अदा देयकाच्या तपासणी दरम्यान खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येतात.

१) सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येत नाही.तसेच सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

२) इलेक्ट्रीकल साहित्य खरेदीबाबत मंजुर दरसूची देयकासोबत जोडली नाही.

३) प्रस्तुत प्रकरणी केलेली कामे ही तुकडे पाडून दरपत्रकावर रु.५०,०००/- चे आत केल्याचे दिसून येत आहे.जाहिर निविदा मागविण्यात आल्या होत्या किंवा कसे ? याबाबत कागदपत्रासह अनुपालन सादर करावे.अनुपालन सादर होईपर्यंत झालेला खर्च रक्कम **रु.६,८३,४३३/-** हा आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

विभागाने उक्त बाबत प्रत्यक्ष खात्री/शहानिशा करुन पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे कळविले असता जायकवाडी यांत्रिकी विभागाने जा.क्र.मनपा /काअ / पापु/जायां/२०२४/३७,दिनांक १६.५.२०२४ अन्वये अनुपालन सादर केले असून सादर केलेल्या अनुपालनामध्ये त्रुटी आढळून आल्या असल्याने सदरचे अनुपालन अमान्य करण्यात येत आहे असे संबंधित विभागास जा.क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२०२४/३५७,दिनांक २.७.२०२४ अन्वये कळविण्यात आले असता संबंधित विभागाने जा.क्र.मनपा/काअ/पापु/जायां/२०२४/९०२,दिनांक १२.७.२०२४ अन्वये पुनश्च अनुपालन सादर केल्यानंतर मुद्या क्र.१,३,४ अमान्य करण्यात येत असून,मुद्या क्र.२ मान्य करण्यात येत आहे. **उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन फेर सादर करावे.**

क्रिडा विभाग

परिच्छेद क्र.६६ :- जिल्हा स्तरीय शालेय विविध क्रिडा स्पर्धेसाठी चहा,नाश्ता पुरवठा करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५६, दिनांक ३०.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक ७२,दि.३.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५३८ , दिनांक ३.४.२०१९,रक्कम रु.१,५८,९७२/- अन्वये मे.सद्गुरु कलेक्शन यांना दोन वेळा चहा व एक वेळा नाश्ता पुरविण्यासाठी सदरील देयक अदा करण्यात आले.परंतु दरपत्रके मागविण्यात आलेली आहे किंवा नाही याबाबत खुलासा व्हावा.
२. मे.सद्गुरु कलेक्शन यांना कार्यादेश देण्यात आलेले आहेत किंवा नाही ? याबाबत खुलासा व्हावा.
३. मे.सद्गुरु कलेक्शन यांचे मुळ देयक प्राप्त न करताच देयक अदा केल्याचे दिसून येते.तसेच सद्गुरु कलेक्शन यांच्या परवान्याची प्रत उपलब्ध करुन दिली नाही.
४. सद्गुरु कलेक्शन यांनी प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेले डिलेवरी चलन,क्रमांक ७३ ते ८२ वर दिनांक १.२.२०१९ रोजी प्राप्त झाल्याचे नोंद घेतलेली असून सदरील चालान वर नोंदविलेली नोंद म्हणजेच त्याचदिवशी सर्व प्रकारचे खाद्य प्राप्त झाल्याचे दिसून येते. याबाबत खुलासा व्हावा.
५. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
६. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते ६ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व क्रिडा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

सामान्य प्रशासन विभाग -२

परिच्छेद क्र.६७ :- महापालिकेतील अधिकारी / कर्मचारी व स.पदाधिकारी /स.नगरसेवक यांना भ्रमणध्वनी सेवेअंतर्गत व्होडाफोन कंपनीच्या देयक अदाई मधील अनियमिततेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५७, दिनांक ३०.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान प्रमाणक क्रमांक ९२,दिनांक ३.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५४२,दिनांक ३.४.२०१९ अन्वये रक्कम रु.२,८४,१९१/- मा.अधिकारी/कर्मचारी व मा.पदाधिकारी /स.नगरसेवक यांना महापालिकेतर्फे भ्रमण ध्वनी सेवेअंतर्गत व्होडाफोन कंपनीची सेवा माहे १.१२.२०१८ ते ३१.१२.२०१८ या कालावधीतील अदा केलेल्या देयकाची तपासणी केली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. व्होडाफोन मोबाईल सेवाचे मुळ देयक प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेले नाही.तसेच जे देयक जोडण्यात आलेले आहे त्यावर देयक क्रमांक नोंदविलेले नाही.सदरील मा.अधिकारी /कर्मचारी व मा.पदाधिकारी /स.नगरसेवक यांना कार्ड देतांना किती रकमेची मर्यादा ठेवण्यात आली होती याचे आदेश व कार्यालयीन आदेश सोबत जोडण्यात आलेले नाही. सदरचे आदेश उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.
२. सदरील प्रमाणकासोबत माहे जानेवारी २०१९ चे देयक सादर केलेले असून त्यावर उपआयुक्त (म) व लेखा विभाग यांची मंजूरी नसतांना कशाच्या आधारावर देयक अदा करण्यात आले याबाबत खुलासा व्हावा.
३. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

४. उपरोक्त खर्चाच्या अनुज्ञेयतेबाबत मा.स्थायी /मा.सर्वसाधारण सभेच्या ठरावाची प्रत दर्शविलेली नाही. ती दर्शवावी.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते ४ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व सामान्य प्रशासन (२) विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

उपअभियंता विद्युत विभाग

परिच्छेद क्र.६८ :- म.रा.विद्युत मंडळ कंपनीकडून प्राप्त झालेल्या देयकाच्या अदाईमधील अनियमिततेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७१, दिनांक ८.५.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे मे- २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक १११२,दिनांक २३.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६६४ दिनांक २३.५.२०१९ रक्कम रु.६४,३१,११०/-,प्रमाणक क्रमांक १११३,दिनांक २३.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८६५ दि.२३.५.२०१९ रक्कम रु.१,१५,०९७/-,प्रमाणक क्रमांक १११४,दिनांक २३.५.२०१९, धनादेश क्रमांक ३५९८६६,दि.२३.५.२०१९ रक्कम रु.३८,६१४/-,प्रमाणक क्रमांक १११५ , दि.२३.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८६७,दि.२३.५.२०१९,रक्कम रु.४,६२,२४०/-,प्रमाणक क्र.१११६,दि.२३.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९८६८,दि.२३.५.२०१९ रक्कम रु.४१,०१३/-,प्रमाणक क्रमांक १११७ ,दि.२३.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९८६९,दि.२३.५.२०१९,रक्कम रु.१,९६,१३०/-, प्रमाणक क्र.१११८,दि.२३.५.२०१९,धनादेशक्र.३६९८७१,दि.२३.५.२०१९,रक्कम रु.७,७९,५०६/-, प्रमाणक क्र.१११९,दि.२३.५.२०१९,धनादेश क्र.३५९८७२,दि.२३.५.२०१९,र.रु.१४,२३,१२९/- , प्रमाणकक्र.११२०,दि.२३.५.२०१९,धनादेशक्र.३५९८७२,दि.२३.५.२०१९ रक्कम रु.१८,६६,७१७/-, प्रमाणक क्र.११२१,दि.२३.५.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९८७२,दि.२३.५.२०१९ रक्कम रु.१४,४७,६४८/- अन्वये MSEDCL कंपनीला अदा करण्यात आले.प्रमाणकाच्या तपासणी दरम्यान देयकासोबत मूळ लाईट बील जोडलेले नाही.त्यामुळे विलंब आकार किंवा बिलाची आकारणी केल्याची स्पष्टता होत नाही. जर देयके वेळेत भरणा केली नसतील तर विलंब आकार लागून महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले किंवा कसे याबाबत तपासणी होणे आवश्यक आहे.

२. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/ देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्दा क्र.१ ते २ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व विद्युत विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

जायकवाडी स्थापत्य

परिच्छेद क्र.६९ :- मंगल इंडस्ट्रीज,नाशिक यांच्या देयकाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५५, दिनांक २९.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या आहेत.

१. प्रमाणक क्रमांक ७०,दिनांक ३.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५५५३६,दिनांक ३.४.२०१९,अन्वये रक्कम रु.२,७५,७१२/-अदा करण्यात आले.
२. सदरील मुळ देयक हे प्रमाणकासोबत जोडण्यात आले नाही.
३. सदरील देयकावर प्राप्त झाल्याबाबतचे डिलिव्हरी चलन नंबर टाकण्यात आलेले नसल्याने सदरील क्लोरीन गॅस लिक्वीड हे प्राप्त झाले आहे किंवा नाही याबाबत बोध होत नाही.
४. सदरील देयकावर GSTIN नंबर टाकण्यात आलेले नाही,व देयकातूनही कपात करण्यात आलेली नाही.
५. सदरील काम हे आवश्यक असल्याकारणाने ६७ (३) (C) मध्येझाल्याबाबतचे मंजूरी आदेश प्रमाणकासोबत जोडण्यात आलेले नाही.
६. सदरील देयकामध्ये Account code १९६५ मध्ये नमुना -४ मध्ये देयक तयार केल्याचे दिसून येते.
७. सदरील प्रकरणात प्रमाणकावर/देयकावर लेखाशिर्ष नोंदविलेले नाहीत.तसेच अर्थसंकल्पिय तरतुदची नोंद,झालेला खर्च,व उरलेल्या रकमेबाबतची नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

विभागाने मुद्या क्र.१ ते ७ बाबत प्रत्यक्ष खात्री / शहानिशा करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे लेखा विभाग व जायकवाडी स्थापत्य विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

उपअभियंता झोन क्र.८

परिच्छेद क्र.७० :- **देयक अदा करतांना जास्तीची रक्कम अदा करणे बाबत.**

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४२, दिनांक २५.४.२०२४

लेखा विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० मधील माहे एप्रिल २०१९ खर्च बाजूचे प्रमाणके तपासणी दरम्यान खालील आक्षेपार्ह बाब निदर्शनास आल्या. व्हाऊचर क्रमांक ४८०, दिनांक ११.४.२०१९,धनादेश क्रमांक ३५९६२१,दिनांक ११.४.२०१९ अन्वये कामाचे नांव,वॉर्ड क्र.१०६,नक्षत्रवाडी येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची वार्षिक पध्दतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे बाबतचे देयक तपासतांना S.No.२२-Refiling and the trenches available excavater stiff with etc ११.९३ x ६४.२०= ७६५.९ एवढी रक्कम अदा करणे आवश्क होते.मात्र देयक अदा करतांना ११.९३ x ६४.२०= ७६५९ एवढी रक्कम अदा करण्यात आली आहे.म्हणजेच ७६५९-७६५ = ६८९४/- जास्तीचे अदा करण्यात आले आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह सादर करावा असे लेखा विभाग व उपअभियंता झोन क्र.८,यांना कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत दोन्ही विभागाने अनुपालन सादर केलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत त्वरीत पुर्तता करुन अनुपालन सादर करावे.

नगररचना विभाग
यापूर्वी केलेल्या लेखापरीक्षणाचा तपशिल
भाग -अ

<u>प्रस्तावना :-</u>

नगररचना विभागाचे सन २०१४-२०१५ या कालावधीचे लेखापरीक्षण झालेले असून त्यामधील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	लेखापरीक्षण वर्ष	प्रलंबित लेखाआक्षेप	आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम
१	२०१४-२०१५	१ ते ८२	**१,४२,८७,७३९/-**

भाग -ब
नगररचना विभाग चालु लेखापरीक्षण अहवाल
सन २०१५-२०१६

<u>प्रस्तावना :-</u>

छत्रपती संभाजीनगर लेखापरीक्षण विभागाच्या वार्षिक कार्यक्रमानुसार नगररचना विभागाचे सन २०१५-२०१६ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण हाती घेण्यात आले होते.नगररचना विभागामार्फत मोबाईल टॉवर परवाने,बांधकाम परवाने,भोगवटा प्रमाणपत्र,भूसंपादन,विकास योजना आरक्षण,रेखांकन इत्यादी प्रकारची कामे होत असतात.त्यानुसार विविध कामाच्या संचिकांपैकी विभागाने सन २०१५-२०१६ या कालावधीतील उपलब्ध करुन दिलेल्या बांधकाम परवान्याच्या ५४० संचिकांचे लेखापरीक्षण करण्यात आले. भोगवटा प्रमाणपत्राच्या संचिका उपलब्ध करुन देण्यात आलेल्या नसल्यामुळे लेखापरीक्षण करता आले नाही. लेखापरीक्षण पथकाने मागणी केलेले सर्वच अभिलेखे विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले नाही. त्यामुळे नगररचना विभागाच सन २०१५-२०१६ या एकाच वर्षाचे उपलब्ध अभिलेख्या नुसार दिनांक २१.१२.२०२२ ते दिनांक १५.९.२०२३ या कालावधीत लेखापरीक्षण करण्यात आलेले आहे.

सहाय्यक संचालक,नगररचना यांच्या कार्यकाळाबाबत.

सन २०१५-२०१६ या कालावधीत कार्यरत सहाय्यक संचालक,नगररचना यांचा कार्यकाळ तक्ता पुढील प्रमाणे.

अ.क्र.	अधिका-याचे नांव	पदनाम	कार्यकाळ
०१	श्री.डी.पी.कुलकर्णी	सहाय्यक संचालक	डिसेंबर २०१४ ते फेब्रुवारी २०१६ पर्यंत
०२	श्री.वसंत निकम	सहाय्यक संचालक	मार्च -२०१६ ते जुलै-२०१६

सदरचे लेखापरीक्षण हे श्री.दे.का.हिवाळे,तत्कालीन मुख्य लेखापरीक्षक व श्री.संतोष वाहुळे,प्र.मुख्य लेखापरीक्षक यांचे नियंत्रणाखाली करण्यात आले.प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

१. श्रीमती लता भांडवले,अधिक्षक तथा पथक प्रमुख.
२. श्री.चंद्रशेखर मराठे,अधिक्षक

३. श्री.नितीन बागुल, कनिष्ठ लिपीक.
४. श्री.विकास शिंदे,कनिष्ठ लिपीक.

परिच्छेद क्र.०१ :- आर्थिक वर्ष २०१५-२०१६ ते २०२१-२०२२ चे लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.०१,दिनांक २१.१२.२०२२

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
०१	बांधकाम परवाना धारकास दिलेले चलन,चलन क्रमांक.	अर्धसमास पत्र क्र.०१, दिनांक २१.१२.२०२२	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाही.
०२	कॅश रजिस्टर		
०३	रक्कम भरणा केलेले चलन.		
०४	आवक/जावक रजिस्टर		
०५	बांधकाम परवाना,भोगवटा प्रमाणपत्र संचिका (online/ofline)		अशतः प्राप्त भोगवटा संचिका अप्राप्त
०६	रेखांकन संचिका		लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाही.
०७	ना हरकत प्रमाणपत्र संचिका		
०८	पोटविभाजन /एकत्रिकरण संचिका		
०९	विकास योजना /भुसंपादन संचिका		
१०	पंतप्रधान आवास योजना अंतर्गत येणारे बांधकाम परवानगी		
११	बांधकामाचा परवाना बुक क्रमांक पासून - पर्यंत		
१२	भोगवटा प्रमाणपत्र बुक क्रमांक पासून -पर्यंत		
१३	रजिस्टर क्रमांक १०९,११०,१११		
१४	डेड स्टॉक रजिस्टर		
१५	आर्थिक वर्ष २०१५-२०१६ ते २०२१-२०२२ मध्ये नगररचना विभागामार्फत देण्यात आलेला बांधकाम परवाना,भोगवटा प्रमाणपत्राची वर्षनिहाय माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.०२, दिनांक ०३.०१.२०२३	अपूर्ण स्वरुपात प्राप्त
१६	आर्थिक वर्ष २०१५-२०१६ ते २०२१-२०२२ मधील नगररचना विभागाने मालमत्ता हस्तांतर नोंद रजि. लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्याबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.०४, दिनांक १६.१.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाही.
१७	आर्थिक वर्ष २०१५-२०१६ ते २०२१-२०२२ मध्ये नियुक्त कंत्राटी कर्मचा-यांची माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.०३, दिनांक ०९.१.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

उक्त लेखे वर्षनिहाय मंजूर झालेल्या संचिकांची यादीसह लेखापरीक्षण कामी तात्काळ उपलब्ध करुन द्यावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत. लेखापरीक्षणा दरम्यान नगररचना विभागाने अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे संपूर्णपणे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही. अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन न देणे ही बाब गंभीर स्वरुपाची असून संबंधित अधिकारी व कर्मचारी यांचेवर प्रशासकीय कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.विभागाने उक्त नुसार कार्यवाही करुन अनुपालन दर्शवावे.

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

परिच्छेद क्र.०२ :- बांधकामाच्या परवान्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.०५,दिनांक १९.०४.२०२३

श्रीमती जयश्री पांडुरंग जाधव,नंदनवन कॉलनी भावसिंगपुरा यांनी बांधकामाचा परवान्यासाठी कागदपत्रे सादर केली आहे.त्यानुसार परवाना क्रमांक १६२/२०१५-१६ फाईल क्रमांक ७४६ दिनांक

०९.६.२०१५,सर्व्हे क्रमांक ६३५ भुखंड क्र.१५३ मोहल्ला भावसिंगपुरा औरंगाबाद यांना बांधकामाचा परवाना देण्यात आला आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) सिध्द शिघ्र गणक सन २०१५ वि.क्र.१.५३९,पृष्ठ क्रमांक १४३ अन्वये खुली जमिन ९४०० निवासी इमारत २६४०० असा दर आहे. संबंधिताचे दुस-या मजल्याचे बांधकाम आहे.त्यामुळे संबंधिताने २६४०० दर घेणे आवश्यक होते.

शहर विकास निधी

१५०.२०m² x९४००m²x२.०% =२८२४० एवढी रक्कम वसूल केली आहे.

१५०.२०m²x२६४००m²x२%=७९२०० एवढी रक्कम वसूल करणे आवश्यक होते.म्हणजेच संबधिताने ५०९६० कमी वसूल केले आहे.

गटनंबर २४/PART नक्षत्रवाडी ४०००=०० sqm मधून ५०.५० sqm प्रमाणपत्र क्रमांक AMC/TP/DRS/D/९२/२०१२ दिनांक २०.१०.२०१२ रोजी TDR क्षेत्र रामेश्वर कन्हैय्यालाल भारुका सुशिल कमलनयन भारुका,गट नंबर ३२/२/६ PART भावसिंगपुरा ८७० sqm मधून ५९.५० sqm क्षेत्र प्रमाणपत्र क्रमांक AMC/TP/DRS/E/९४/२०१३ दिनांक २१ जानेवारी २०१३ रोजी TDR क्षेत्र म्हणून वापरण्यास परवानगी घेतली आहे.मात्र महानगरपालिकेच्या नावे दस्त नोंद मालमत्ता पत्रक (PR कार्ड) वर नोंद केल्याचे दिसत नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे **अर्धसमास पत्र क्र.०५,दिनांक १९.४.२०२३** अन्वये विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन वसूलपात्र रक्कम रु.५०९६०/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०३ :- बांधकामाच्या परवान्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.०६, दिनांक १९.४.२०२३

परवानाधारक डॉ.संजय भास्कररराव पगारे व डॉ.निमिशा संजय पगारे भुखंड क्र.२७/पैकी न.भु.क्र.१५२९८/६२/१ मोहल्ला नंदीग्राम स.गृ.नि.संस्था गारखेडा,औरंगाबाद यांनी बांधकामाचा परवाना मिळणेसाठी संचिका सादर केली आहे.सन २०१५-१६ च्या संचिकाचे लेखापरीक्षण करतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.आर्थिक वर्ष २०१४-१५ मध्ये बाजार मुल्य सुची सन २०१४ प्रमाणे दर रु.२३०००/- (zone १३.१७८) नुसार (खुली जमिन) खालील प्रमाणे आकारणी करण्यात आली होती. उर्वरित वि.खर्च रु.५४७३०/-

Stair case प्रिमियम (zone no.१३.१७८ प्र.३५)

Com [३५.२८+४.५६+४०.४३+४.५६-८.८२=७६.०१]

७६.०१x२३०००x४०% = ६९९२९२/-

Res [८.८२x२३०००x२०%] = ४०५७२/-

७३९८६४/-

शहर विकास निधी

Com [२३८.७८+७६.१०]=३१५m²

३१५ x २३००० x ४% = २८९८०० /-

Res. [६६.३८ + ८.८२] x २३००० x २% = ३४६००/-

३२४४००/-

Enc /Bal:-

Com - ३७ x ४२९० = १५८७३०

Res - ८.५५ x २१४५ = १८३४० (नकाशा C/१०१ प्रमाणे)

१७७०७०/- याप्रमाणे रक्कम आकारणी करण्यात आली आहे.

आर्थिक वर्ष २०१५-१६ मध्ये बाजार मुल्य सुची २०१५ प्रमाणे दर ३६६३० [zone n १३.१७८ P.५७] वरच्या मजल्याचे बांधकाम असलेले खालील प्रमाणे आकारणी होणे आवश्यक होते.

उर्वरीत वि खर्च - काढलेला नाही.

<u>Stair case प्रिमियम</u> [zone no १३.१७८ P .५७]

<u>Com</u> - २५.७१+३.४७+४१.३३-८.५७ = ६१.९४x३६६३०x४०% = ९०७५४५/-

Res - ८.५७ x ३६६३० x २०% = <u>६२७८४/-</u>

९७०३२९/-

शहर विकास निधी

Com-१९०.५५+६१.९४=२५२.४९x३६६३०x४% = ३६९९४८/-

Res - ११३ .७७ + ८.५७ = १२२.३४ x ३६६३० x२% = <u>८९६२६ /-</u>

४५९२७४/-

<u>Inclosed Bal</u> -

<u>Com</u> - ९.३० x ४७०० = ४३७१०/-

<u>Res</u> - १७ x २३५० = ३९९५०/-

Dispensory cum Residence C /७९ नुसार **८३६६०/-**

बांधकाम सुरु करण्यापूर्वी अग्निशमन विभागाचे नाहरकत प्रमाणपत्र प्राप्त करण्याच्या अटीवर मान्यता देण्यात आली आहे. मात्र अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र घेतलेले दिसत नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६,दिनांक १९.४.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन, वसूलपात्र रक्कम रु.प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.८,४९२/-)

२) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

३) संचिकेमध्ये रजिस्ट्रीचे फक्त दोन पाने जोडलेले आहे.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७, दिनांक १९.४.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उपलब्ध बांधकाम परवाना क्रमांक १९७/२०१५-१६,दिनांक २०/६/२०१५ श्री.डॉ.चंद्रशेखर जगन्नाथ ताम्हणे CTS No-१५३०४/४ वरील भुखंड क्र.-०६,अशोक नगर,गारखेडा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

यापूर्वी सदरील जागेवर भोगवटा प्रमाणपत्र जा.क्र.मनपा/नरवि/भो.प्र. /१३३/१७ / २००९-१०,दिनांक ०३/०८/२००९ तळमजला करीता देण्यात आली असून,सध्या सादर केलेली संचिका ही पहिल्या मजल्यावरील बांधकामाकरीता असल्याने शहर विकास निधी हा निवासी या दराने घेणे आवश्यक असतांना तो सहन जागेचा दर (रु.१६,७००/-) घेण्यात आला आहे. शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.-५२ चे १३.१७२ वर CTS No.-१५३०४/४ करीता निवासी दर रक्कम रु.२८,६००/- प्रमाणे -

१. श.वि.नि:- ३६ x २८,६०० x २ = २०,५९२/- इतके वसुल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.१२,१००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे. म्हणजेच २०,५९२ (-) १२,१०० . रक्कम रु.८,४९२/- इतकी रक्कम वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. सदरील संचिकेतील बांधकाम परवानगी ही अशोक नगर,गारखेडा येथील CTS No - १५३०४/४ वरील भुखंड क्र.-०६ या करीता मागणी करण्यात आली आहे.याकरीता संचिकेत पृष्ठ क्र.C/०५ वरती मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असून या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव असणे आवश्यक असतांना सदरील पावत्यावर श्री.सिंग हिरामन शिवप्रसाद हे नाव दिसून येते.परिणामी सदरील पावतीचे नामांतर करतांना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

३. संचिकेमध्ये सर्वात शेवटी रजिस्ट्रीचे फक्त दोन पाने जोडण्यात आले असून त्यावर फक्त लिहुन देणारा व घेणारा याच्या नावाचाच उल्लेख असून त्यावरुन कोणताही प्रकारचा बोध होताना दिसत नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७,दिनांक १९.४.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन वसूलपात्र रक्कम रु.८४९२/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.:-५ नविन बांधकाम

१) बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचे भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली (रक्कम रु.२८,१८५/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.८, दिनांक १९.४.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उपलब्ध बांधकाम परवाना क्रमांक २०२/२०१५-१६,दिनांक २३/०६/२०१५ श्री.सुदाम गंगाधर नलावडे,सर्व्हे नं.-१८८ वरील भुखंड क्रमांक ७१ मोहल्ला हर्सुल या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

१. यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवाना क्र.३६०/२००७-०८,फाईल क्र.१९५/१७/२००७-०८,दिनांक ०१/०८/२००७ नुसार दिली असून,पृष्ठ क्र.C/४३वरील मालमत्ता कर भरणा पावतीवरुन संचिका सादर करेपर्यंत इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता वापर करण्यात येत असल्याचे दिसून येते.तसेच मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ चे कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरु करावा असे आहे. भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्याविना इमारतीचा वापर करणे,मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लंघन करणे इत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगररचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२,५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे. तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असून भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करुन तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे.तसे दिसून येत नाही ही बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी असून आक्षेपार्ह आहे.

२. या जागेवर पूर्वीचे बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देतांना सहन जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रु.१४,४००/- घेण्यात आला असून तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रु.२७,५००/- घेणे योग्य वाटते. श.वि.नि. १०७.६१ x २७,५०० x २% = ५९,१८५/- इतके वसुल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.३१,०००/- इतकी रक्कम वसुल

केली आहे.म्हणजेच ५९,१८५- ३१,०००/- रक्कम रु.२८,१८५/- इतकी रक्कम वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.८,दिनांक १९.४.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितलेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी /कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन वसूलपात्र रक्कम रु.२८,१८५/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०६ :- अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.०९,दिनांक १९.४.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उपलब्ध बांधकाम परवाना क्रमांक १८७/२०१५-१६,फाईल क्र.-४२७/१७/२०१४-१५ दिनांक १६/०६/२०१५ सभासद श्री.शौकत खान जावेद खान,सर्व्हे नं.-११३९१/P फाजलपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाब दिसून येते.

संचिकेतील पृष्ठ क्र.C/९७ ते C/८५ वरीलॲटो डी.सी.आर रिपोर्ट नुसार सदरील इमारतीचा वापर व्यावसायीक व निवासी या दोन्ही उद्देशाने होणार असून सदरील इमारतीची उंची ॲटो डी.सी.आर रिपोर्ट नुसार १०.०२ चौ.मिटर दाखवली आहे. संचिकेमध्ये पृष्ठ क्र.NS/३ वरती प्रत्यक्ष बांधकाम सुरु करण्याच्या अगोदर अग्निशमन विभागाची ना हरकत परवानगी सादर करण्याच्या अटीवर मान्यता देण्याचे सुचित करण्यात आलेले आहे.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यंत अग्निशमन विभागाची ना हरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे अर्धसमास पत्र क्र.९,दिनांक १९.४.२०२३ अन्वये विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.०७ :- १) बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचे भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम

परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) अतिरिक्त बांधकाम (बेसमेंट फ्लोवर) केलेले असतांना दंड न आकारता बांधकाम परवाना

निर्गमित करण्याबाबत.

३) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली (रक्कम रु.१९,२२७/-)

४) स्टेअरकेसची रक्कम कमी वसुली बाबत (रक्कम रु.३६,१७६/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१०, दिनांक १९.४.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक २१४/२०१५-१६,फाईल क्रमांक १०४३/१७/२०१४-१५ दिनांक २६/६/२०१५ श्री.रमेश रामलाल जैस्वाल,सर्व्हे नं.१२३८२ वरील भुखंड क्रमांक ५९ सुराणा नगर या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/२५ वरील बांधकाम परवाना क्र.७४३/९४-९५,फाईल क्र.२३५/१७/९४,दिनांक १२/९/१९९४ नुसार G.F.+F.F/करीता देण्यात आला असून संचिका सादर करेपर्यंत भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता वापर करण्यात येत असल्याचे दिसून येते.

तसेच मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ चे कलम (२६३)अन्वये बांधकाम पूर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरु करावा असे आहे.भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्याविना इमारतीचा वापर करणे म्हणजेच मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लंघन करणे इत्यादीबाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगररचना अधिनियम १९६६ चे कलम ५२,५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

तळमजला व पहिल्या मजल्याचे बांधकाम झालेले असून भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करुन तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसून येत नाही.ही बाब महागरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी असून आक्षेपार्ह आहे.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/०३ वरील जुना मंजुर नकाशानुसार जुने बांधकाम परवाना क्र.७४३/९४-९५,फाईल क्र.२३५/१७/९४,दिनांक १२/९/१९९४ देण्यात आला होता.परंतु मंजुर नकाशानुसार बांधकाम न करता सदरील संचिका सादर करतांना त्यामध्ये पुर्वीचे बांधकाम B.F+G.F+F.F असे दाखवण्यात आले आहे.म्हणजेच B.F. हे अतिरिक्त बांधकाम असून GF व FF बांधकामही मंजुर नकाशानुसार करण्यात आलेले नाही.

संचिकेतील पृष्ठ क्र.NS/०५ नुसार B.F. या अतिरिक्त बांधकामाकरीता दंड आकारण्याच्या सुचना दिलेल्या असतांनाही कोणत्याही प्रकारचा दंड न आकारता बांधकाम परवाना देण्यात आल्याने हि बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसानदायक असून आक्षेपार्ह आहे.

या जागेवर पुर्वीचे बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देतांना सहन जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रु.२२,२००/- घेण्यात आला असून तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.)दर रक्कम रु.२८,६००/- घेणे योग्य वाटते.

<u>श.वि.नि.</u>:- ३१५.१० + २८.३० - २१०.९२ x २८,६०० x २% =७५,७७८/- इतके वसुल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.५६,५५०/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे. म्हणजेच ७५,७७८-५६,५५० = रक्कम रु.१९,२२८/- इतकी रक्कम वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

<u>स्टेअरकेस</u> :- २८.३० x २८,६०० x २०% =१,६१,८७६/- इतके वसुल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.१,२५,७००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे.

म्हणजेच १,६१,८७६ - १,२५,७०० = रक्कम रु.३६,१७६/- इतकी रक्कम वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी. विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१०,दिनांक १९.४.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन वसूलपात्र रक्कम रु.५५,४०३/-चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०८ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.५,५७,४८७/-)

२) रस्ता रुंदीकरणामध्ये अंशत: बांधीत क्षेत्र ५३३.७६ चौ.मी.मिटरची मनपाचे नांवे ७/१२ व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर नोंद करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ११, दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणादरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ३३/२०१५-१६,दिनांक ०२/०५/२०१५ सभासद श्री.डॉ.विजय लक्ष्मीकांत ब-हाळे गट नं.-०८/पी,पैठण रोड,कांचनवाडी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील इमारतीस यापूर्वी बांधकाम परवानगी क्र.७८१/९९,दिनांक २६/०२/१९९९ दिली असून भोगवटा प्रमाणपत्र ओ.सी./९८/१७/२००१,दिनांक ३१/०३/२००१ दिलेली असून सध्या प्रस्तावित बांधकाम परवानगी ही सदरील इमारती वरील वाढीव बांधकामा करीता सादर केलेली असल्याने त्यास शहर विकास दर हा बांधीव दर घेणे आवश्यक असतांना तो सहन जागेचा दर घेण्यात आलेला आहे.

शहर विकास निधी शिघ्र सिध्द गणक -२०१५ नुसार दर (पृ.क्र.३० चे ६.१०४ वर) गट क्र.८०/पी,बांधीव क्षेत्राकरीता दर रु.३४,१०० याप्रमाणे -व्यावसायीक ७९१.८९ (x) ३४१०० (x) ४% = १०,८०,१३७/- वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने सहन जागेचा दर रक्कम रु. (१६५००/-) एवढा घेवून रक्कम रु.५,२२,६५०/- इतकी वसूल केलेली आहे. म्हणजेच १०,८०,१३७ (-) ५,२२,६५० = रक्कम रु. ५,५७,४८७ /- इतकी रक्कम वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. गट क्र.०८/पी,पैठण रोड,कांचनवाडी या मिळकती मधून ६० मीटर रुंद विकास नियोजन रस्त्यामध्ये अंशत: बाधीत होत असून बाधीत क्षेत्र ५३३.७६ चौ.मीटरची नोंद मनपाच्या नावे ७/१२ व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर करण्यात आलेली नाही.या संबंधित फक्त हमीपत्र सोबत जोडलेले आहे.पण त्यावर पूर्व परवानगी न घेता बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आली आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.११,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसूलपात्र रक्कम रु.५,५७,४८७/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०९ :- १) यापूर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.

२) बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२७,८९५/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१२, दिनांक ०५.१२.२०२३

नगररचना विभगाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्र.१८/२०१५-१६,दिनांक २८.४.२०१५ सभासद श्री.सिताराम लिंगराम अंबेकर स्वानंद सहकारी गृह निर्माण संस्था (म) औरंगाबाद सर्व्हे नं.-१५८५२ वरील भूखंड क्रमांक २०,स्वानंद नगर,गारखेडा परिसर या बांधकाम प्रकरणांची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम २६३ अन्वे बांधकाम पूर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमातरीचा वापर सुरु करावा असे आहे.भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे, मंजूर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लंघन करणे इत्यादीबाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम -१९६६ चे कलम ५२,५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असून भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करुन तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे.तसे दिसून येत नाही ही बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी असून आक्षेपार्ह आहे.

२. या जागेवर पूर्वीचे बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देतांना सहन जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रु.१६,७००/- घेण्यात आला असून तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रु.२८,६००/- घेणे आवश्यक होते.शहर विकास निधी ११६.१५ x २८,६०० x२% =६६,४९५/- इतके

वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.३८,८००/- इतकी वसूल केली आहे. म्हणजेच ६६,४९५ (-) ३८,६०० =२७,८९५/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१२,दिनांक ५.१२.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेचे झालेले आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसूलपात्र रक्कम रु.२७,८९५/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. १० **:-** बाधीत क्षेत्र **३१.०९** चौ.मि. ची नोंद मनपाचे नावे पी.आर.कार्डवर घेवुन सादर न

केल्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१३,दिनांक १२.०५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उपलब्ध बांधकाम परवाना क्रमांक ०१/२०१५-१६, दिनांक ०४/०४/२०१५ श्री. अभय नानासाहेब शिंदे सर्व्हे नं.-१४८१३/२१ व १४८१३/२२ पन्नालालनगर या मिळकती मधुन १२ मिटर रस्त्याने बांधीत असुन बांधित क्षेत्र ३१.०९ चौ.मिटर मनपाच्या नावाने पी.आर.कार्ड वर नोंद घेवुन अध्यावत पि.आर कार्ड सादर करण्याच्या अटीवर बांधकाम परवाना मान्यता देण्यास सुचित केलेले आहे.

पंरतु सदरील बांधकामाच्या संचिकेत बांधीत क्षेत्र ३१.०९ चौ.मिटर नोंदणीकृत दस्ताऐवज मनपा नावे करून दिलेले आहे. पंरतु पी.आर.कार्ड व मनपा हंस्तातरण रजिस्टवर मनपा नावे मालकी हक्काची नोंद न घेता बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आली आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१३,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.११ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२०,६६१/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१४,दिनांक १२.०५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ६५/२०१५-१६,दिनांक ६.५.२०१५ श्री.रविंद्र सदाशिव वैजापुरकर,जिव्हेश्वर सहकारी गृहनिर्माण संस्था (म) औरंगाबाद सर्व्हे नं.४/०३,हत्तेसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.११८ चे १.४३५ वर CTS No.०४/०३ करीता रक्कम रु.२४,४००/- प्रमाणे.शहर विकास निधी :- २३६.१५ (+) ४२.४६ x २४४०० x २% = १,३५,९६१/-

इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.१,१५,३००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे.

म्हणजेच १,३५,९६१ (-) १,१५,३०० = २०,६६१/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१४,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसूलपात्र रक्कम रु.२०,६६१/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१२ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.८,३३१/-)

२) तपासणी फी कमी रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम ५१२/-)

३)ॲटो डी.सी.आर.रिपोर्ट (टेबल क्र.०५)फेल असतांना बांधकाम परवाना निर्गमित करणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१५,दिनांक १२.०५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ३२/२०१५-१६,दि. ०२/०५/२०१५ श्री.निवृत्ती शंकर पाटील,सौ.उषा निवृत्ती पाटील व श्री.किरण कन्हैय्यालाल जैन CTS No.१३/P वरील भुखंड क्र.७२,७३,७४ व ७५,कांचनवाडी बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

१. शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.३० चे ६.१०६ वर CTS No - १३/P करीता रक्कम रु.५,५५०/- प्रमाणे -शहर विकास निधी ७५८.८४ x ५,५५० x २% = ८४,२३१/- इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.७५,९००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे. म्हणजेच ८४,२३१ (-) ७५,९०० =८,३३१/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. बांधकाम क्षेत्र ७६४.१० चौ.मिटर एवढे आहे.७६४.१० x ८ = ६११२ इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.५,६००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे. म्हणजेच ६,११२(-)५,६०० /- रक्कम रु.५१२/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

३. ऑटो डी.सी.आर.रिपोर्ट पृष्ठ क्र.C/२०८ ते C/२१३ मध्ये (टेबल क्र.०५) फेल असून,सुधारित ऑटो डी.सी.आर.रिपोर्ट सादर करण्यात आला नाही.प्लॉट मार्जिन विकास नियंत्रण नियमावलीनुसार दाखवलेला नसतांना बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आली आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१५,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसूलपात्र रक्कम रु.८८४३/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१३ :- अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१६,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ६६/२०१५-१६,दिनांक ७.५.२०१५ सभासद श्री.अभय केशरचंद समदरिया,सर्व्हे नं.२०५३९ वरील भूखंड क्र.११७ समर्थनगर या बांधकाम प्रकरणांची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाब दिसून आली.

सदरील इमारत ऑटो डी.सी.आर रिपोर्टनुसार व्यावसायीक दाखवली आहे.संचिकेमध्ये पृष्ठ क्र.०८ वरती अर्जदाराने प्रत्यक्ष बांधकाम सुरु करण्याच्या अगोदर अग्निशमन विभागाची ना हरकत

परवानगी सादर करण्यात येईल असा आशयाचा अर्ज केला आहे.परंतु अग्निशमन विभागाची परवानगी घेतलेली नाही.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यंत अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसून येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१६,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१४ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२,५४५/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१७,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक १४/२०१५-१६,दिनांक २८.४.२०१५ श्री.राजाराम नागोराव देशपांडे CTS No.०२/P वरील भूखंड क्र.५१,नक्षत्रवाडी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.३१ चे ७.११२ वर CTS No.०२/P करीता रक्कम रु.११,१००/- प्रमाणे शहर विकास निधी १२४.०८ x ११,१०० x २% = २७,५४५/- इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.२५,०००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे. म्हणजेच २७,५४५ (-) २५,००० = रक्कम रु.२,५४५/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१७,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसूलपात्र रक्कम रु.२५४५/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१५ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२५,४०२/-)

२) अनामत रक्कम न भरुन घेता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१८,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ८४/२०१५-१६,दिनांक १९.५.२०१५ सभासद श्री.संजय रामचंद्र मनमाडकर-सभासद गट नं.०८/पी,वरील भूखंड क्र.१०,कामधेनु हाऊसिंग सोसायटी , जाधववाडी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. सदरील इमारतीस यापुर्वी भोगवटा प्रमाणपत्र ओ.सी./२४६/९९,दिनांक ०१/०२/१९९९ तळमजला बांधकामा करीता दिलेली असून सध्या प्रस्तावित बांधकाम परवानगी ही सदरील इमारतीवरील पहिला मजला बांधकामाकरीता सादर केलेली असल्याने त्यास शहर विकास दर हा बांधीव दर घेणे आवश्यक असतांना तो सहन जागेचा दर घेण्यात आलेला आहे.

शहर विकास निधी शिघ्र सिध्द गणक - २०१५ नुसार दर (पृ.क्र.१६६ चे ४.४५० वर) गट क्र.०८/पी,निवासी क्षेत्राकरीता दर रु.२५,३००/- याप्रमाणे निवासी - ६१.१७ x २५,३०० x २%=

३०,९५२/- वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने सहन जागेचा दर कमी घेवून रक्कम रु.५,५५०/- इतकी रक्कम वसूल केलेली आहे. म्हणजेच ३०,९५२ (-) ५,५५० = रक्कम रु.२५,४०२/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. बांधकाम परवानगी अर्जामध्ये तपासणी फी रु.६००/- चलन क्र.२४२२८,दिनांक २४/०२/२०१५ घेण्यात आलेला आहे. परंतु अनामत रक्कम न घेता पृष्ठ क्र.C/१५ वरती जुनी अनामत रक्कम रु.१०,०००/- पावती लावण्यात आली आहे. परंतु त्यावर फक्त गट क्र.दिला असून त्यातील कोणत्या भूखंडा करीता ती घेण्यात आली याचा उल्लेख दिसून येत नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१८,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसूलपात्र रक्कम रु.२५,४०२/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१६ :- बांधकाम परवान्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१९,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक २०/२०१५-१६,फाईल क्र.१०२१/२०१४-१५ दिनांक २८/०४/२०१५ श्री.संदिपान लालाजी चव्हाण व श्रीमती सुरेखा तुकाराम शिरसाठ CTS No.४९/२ वरील भूखंड क्र.१६,यमुना नगर मोहल्ला भावसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणांची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

शहर विकास निधी :- २००.२३ x ११००० x २% =४४,०५१/-

इनक्लोज बाल्कनी :- २६.४० x २३५० =६२,०४०/-

Drawing Scrutning Report

Second Floor :-	९२.३०५
First Floor :-	९२.३०५
Parking Floor :-	--
	१८४.६१

याप्रमाणे दर्शविण्यात आले आहे. Ground Floor दर्शविण्यात आलेला नाही. नकाशा पान क्र.१०३ अन्वये उक्त प्रमाणे असतांना पेनाने G.Floor,First Floor दर्शविण्यात आले आहे. म्हणजेच कोणते बांधकामाला मंजुरी देण्यात आली आहे याचा बोध होत नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१९,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. १७ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.७,१५०/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.१३,५२०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२०,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ७६/२०१५-१६,दिनांक १८/०५/२०१५ श्रीमती ज्योत्सना पांडुरंग डोले,जितेंद्र किसनराव मनगटे व श्री.नितीन किसन मनगटे CTS No.-१३७५१ वरील भुखंड क्र.०८,महात्मा फुले को-ऑप.हौसिंग सोसायटी खोकडपुरा या बांधकाम परवाना प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.१०२ चे १.३८६ वर CTS No-१३७५१ करीता रक्कम रु.१३,३००/- प्रमाणे -

१. शहर विकास निधी :- २२३ + ५२ x १३,३०० x २% = ७३,१५०/- इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.६६,०००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे. म्हणजेच ७३,१५० (-) ६६,००० = रक्कम रु.७,१५०/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.
२. प्रिमियर स्टेअरकेस :- ५२ x १३,३०० x२० % = १,३८,३२०/- इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.१,२४,८००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे. म्हणजेच १,३८,३२० (-) १,२४,८०० = १३,५२०/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२०,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलापात्र रक्कम रु.२०,६७०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. १८ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.३१,०८०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२१,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ७०/२०१५-१६,दिनांक १२.५.२०१५ सभासद श्री.संजय मनोहर पवार CTS No. ४०/P, वरील भूखंड क्र.०१/C, राजगोपाल नगर,पडेगांव या बांधकाम प्रकरणांची तपासणी करीत असता,खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

सदरील इमारतीस यापूर्वी भोगवटा प्रमाणपत्र ओ.सी./१०/१७/९०,दिनांक ७/१/१९९० तळमजला ही सदरील इमारतीवरील पहिला मजला बांधकामाकरीता सादर केलेली असल्याने त्यास शहर विकास दर हा बांधीव दर घेणे आवश्यक असतांना तो सहन जागेचा दर घेण्यात आलेला आहे.

शहर विकास निधी शिघ्र सिध्द गणक -२०१५ नुसार दर (पृ.क्र.१५३ चे १८.५६३ वर) CTS No.-४०/P निवासी क्षेत्राकरीता दर रु.२७,५००/- याप्रमाणे निवासी :- ७६.६० x २७,५०० x २% = ४२,१३०/-

वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने सहन जागेचा दर कमी घेवून रक्कम रु.११,०५०/- इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे.म्हणजेच ४२,१३० (-) ११,०५० = रक्कम रु.३१,०८०/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२१,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलापात्र रक्कम रु.३१,०८०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. १९ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.६,८०४/-)

२) मालमत्ता कर व अकृषि कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी

निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२२ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ११६/२०१५-१६ दिनांक २८/५/२०१५ मे.सुखीया कन्स्ट्रक्शन तर्फे श्री.भावेन महेंद्र सुखीया CTS No. ७०/१ वरील भूखंड क्र.१३६,ईटखेडा या बांधकाम परवाना प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.२८ चे ५.१०३ वर CTS No ७०/१ करीता रक्कम रु.१०,०००/- प्रमाणे -
   शहर विकास निधी ५१९.४५ (+)४४.१२ (+)३.४५ (x) १०,००० (x) २% = १,१३,४०४/- इतकी रक्कम वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.१,०६,६००/- वसूल केल्याचे दिसून येते. म्हणजेच १,१३,४०४ (-) १,०६,६०० = रक्कम रु.६,८०४/- इतकी रक्कम विभागाने वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.
२. सदरील संचिकेतील बांधकाम परवानगी ही ईटखेडा येथील CTS No.७०/१ वरील भूखंड क्र.१३६ याकरीता मागणी करण्यात आली आहे.याकरीता संचिकेत पृष्ठ क्र.C/१९७ व C/२०१ वरती अनुक्रमे मालमत्ता कर व अकृषि कर भरणा पावत्या जोडण्यात आल्या आहे.या पावत्या मालमत्ताधारकाच्या नावाने असणे आवश्यक असतांना या पावत्यांवर डॉ.देवेंद्र लक्ष्मण गंगावणे व सौ.कल्पना देवेंद्र गंगावणे हे नाव दिसून येते.

   परिणामी सदरील दोन्ही पावत्याचे नामांतर करतांना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न
   केल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२२,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.६८०४/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २० :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.१५,०००/-)

२) सदरील जागेचा नकाशा संचिकेत न जोडता बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आली

आहे.

३) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र सादर न करता बांधकाम परवानगी देण्यात

आली .

४) महानगरपालिका मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा न करता बांधकाम परवानगी देण्यात आली.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२३ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक २७/२०१५-१६ दिनांक २/५/२०१५ CTS No.६४,वरील भूखंड क्र.५४,N-२ मिनाताई ठाकरे नगर,मुकुंदवाडी व्यवस्थापक,रिलायन्स जिओ इन्फो लि.५ वा मजला साकर्ड वर्ल्ड नॉर्थ ब्लॉक ,B सेक्टर,वानेवरी पुणे द्वारा ला.स.श्री.डॉ.सारंगधर बाबुराव गाडेकर या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.६२ चे १२.१८२ वर CTS No.-६४ करीता रक्कम रु.२५,०००/- प्रमाणे -शहर विकास निधी :- २० (x)२५००० (x) ४ % = २०,०००/- इतकी वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.५,०००/- इतकी रक्कम वसूल केली आहे.म्हणजेच २०,००० (-) ५,०००/- = १५,०००/- इतकी रक्कम विभागाने वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

१. बांधकाम परवानगीचे कागदपत्रे सादर करतांना वास्तुविशारदाने प्रमाणित करुन नकाशा सादर करणे अपेक्षित असतांना,सादर करण्यात आलेल्या संचिकेत नकाशा जोडण्यात आलेला नाही.यामुळे बांधकाम परवानगी देतांना ते कोणत्या मोजमापाच्या आधारे देण्यात आले याचा बोध होत नाही.
२. तसेच संचिकेमधील परिच्छेदानुसार अर्जदाराने मनपाच्या अग्निशमन विभागाकडून २ महिन्याच्या आत ना हरकत प्रमाणपत्र सादर करण्याच्या अटीवर प्रस्ताव दिनांक २४/१२/२०१४ अन्वये विभागाने मान्य करण्याचे सूचित केलेले असतांना बांधकाम परवाना दिनांक ०२/०५/२०१५ ला निर्गमित करेपर्यंत ५ महिने झाले तरी अग्निशमन विभागाकडून ना हरकत प्रमाणपत्र घेतल्याचे दिसून येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.
३. संचिकेमधील पृष्ठ क्र.C/०५ वरती सन २०१३-१४ चे मागणी बिल जोडण्यात आले असून सन २०१३-१४ पर्यंत रक्कम रु.३०,३६६/- एवढी थकबाकी त्यावरुन निदर्शनास येते.तसेच पृष्ठ क्र.C/०१ वरती दिनांक ३१/०१/२०१२ पर्यंतच पाणीपट्टी कर भरणा करण्यात आल्याचे दिसून येते.

मार्च -२०१५ पर्यंत मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर वसूल न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२३,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१५,०००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २१ :- बांधीत क्षेत्र २९.७५ चौ.मी.ची नोंद मनपाचे नावे पी.आर.कार्ड व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर घेणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२४ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक १३२/२०१५-१६ दिनांक ३०/५/२०१५ श्री.काजी मोहम्मद एजाज पिता काजी मोहम्मद अब्दुल जब्बार सर्व्हे नं.१४०२८ मौजे खोकडपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

या मिळकती मधून १२ मिटर रस्त्याने बाधीत असून बाधित क्षेत्र २९.७५ चौ.मिटर मनपाच्या नावाने पी.आर.कार्डवर नोंद घेवून अद्ययावत पि.आर.कार्ड सादर करण्याच्या अटीवर बांधकाम परवाना मान्यता देण्यास सुचित केलेले आहे.

परंतु सदरील बांधकामाच्या संचिकेत बाधीत क्षेत्र २९.७५ चौ.मीटर नोंदणीकृत दस्तऐवज (दस्त क्र.३२४०/२०१५,दिनांक २५/५/२०१५) मनपा नांवे करुन दिलेले आहे. परंतु पी.आर.कार्ड व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर मनपा नावे मालकी हक्काची नोंद न घेता बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आली आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२४,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २२ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१६,५३०/-)

२) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र सादर न करता बांधकाम परवानगी देण्यात आली.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२५ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक १२७/२०१५-१६ दिनांक ३०/५/२०१५ श्री.सुनिल सचानंद किगर व इतर तीन CTS No-८३९४ वरील जुना मोंढा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

सदर प्रस्तावातील मंजुर ऑटो डी.सी.आर.रिपोर्ट पृ.क्र.C/७७ ते C/७३ व C/८५ ते C/८१ टेबल क्र.४C नुसार व प्रमाणित नकाशा नुसार व्यावसायीक मौजनी ८१.२६ चौ.मिटर दिलेली असतांना,शहर विकास निधी हा व्यावसायीक ५८.०० चौ.मिटर घेण्यात आला आहे.

शहर विकास निधी :-

व्यावसायीक :- ८१.२६ (x) १७,८०० (x) ४ % = ५७,८५७/-

निवासी :- ८७.०३ (x) १७,८०० (x) २% = ३०,९८३ इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.७२,३१० इतकी वसूल केली आहे.

म्हणजेच ८८,८४० (-) ७२,३१०/- = रु. १६,५३०/- इतकी रक्कम कमी वसूल केली आहे. विभागाने सदरील रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

सदरील इमारत ऑटो डी.सी.आर.रिपोर्ट नुसार व्यावसायीक व निवासी मालमत्ता दाखवली आहे.संचिकेमध्ये परिच्छेद क्र.१५ नुसार प्रत्यक्ष बांधकाम सुरु करण्याच्या अगोदर अग्निशमन विभागाची ना हरकत परवानगी सादर करण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगीस मान्यता देण्याचे सूचित करण्यात आले आहे.

बांधकाम परवानग निर्गमित करेपर्यंत अग्निशमन विभागाची ना हरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसून येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२५,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१६,५३०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २३ :- १) यापूर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२५,९२०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२६ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक १५६/२०१५-१६ दिनांक ९.६.२०१५ श्री.अप्पाराव सुर्यभान अधाने,सर्व्हे नं.०६/पी वरील भूखंड क्रमांक १५ विकासपुरी,मोहल्ला जयसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना यापूर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असून खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

१. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम २६३ अन्वये बांधकाम पूर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरु करावा असे आहे.

   भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्याविना इमारतीचा वापर करणे,मंजूर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लंघन करणे इत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगररचना अधिनियम -१९६६ चे कलम ५२,५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

   तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असून भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करुन तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे.तसे दिसून येत नाही ही बाब महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान करणारी असून आक्षेपार्ह आहे.

२. या जागेवर पूर्वीचं बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देतांना सहन जागेचा (श.वि.नि.) दर घेण्यात आला असून तो निवासी जागेचा (श.वि.नि) दर रक्कम रु.२५,०००/- घेणे आवश्यक आहे.

   शहर विकास निधी :-७०.१४ (x) २५००० (x) २% =३५,०७०/- इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.९,१५०/- इतकी वसूल केली आहे.म्हणजेच ३५,०७०(-)९,१५०/- = २५,९२०/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२६,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलापात्र रक्कम रु.२५,९२०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २४ :- १) यापूर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२२,७११/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२७ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक १६०/२०१५-१६, दिनांक ०९/०६/२०१५ श्री.भिमराव मसाजी बर्डे सर्व्हे नं. ९१०/९९१ वरील भुखंड क्रमाक ०५ मोहल्ला भावसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असुन खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ च्या कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरू करावा असे आहे.

भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे, मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व व शर्तीचे उल्लघन करणे इत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२, ५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असुन भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करून तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसुन येत नाही हि बाब महानगर पालिकेचे आर्थिक नुकसान दायक असुन आक्षेपार्ह बाब आहे.

या जागेवर पुर्वीचे बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देताना सहन जागेचा(श.वि.नि.) दर रक्कम रू घेण्यात आला असुन तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रू. २४,२०० घेणे आवश्यक आहे.

३. <u>श.वि.नि</u>.:- ६६.८१ x २४,२०० x २% = ३२,३३६

इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. ९,६२५ इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ३२,३३६ इ ९,६२५ = रक्कम रू. २२,७११ इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२७,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.२२,७११/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २५ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२०,०९६/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२८ ,दिनांक १२.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक १३१/२०१५-१६, दिनांक ३०/०५/२०१५ सभासद श्री.अशोक गोपाळराव काळे चिंतामणी सहकारी गृहनिर्माण संस्था (म) CTS NO-१५८४९/अ/११८, वरील क्र.-१११, टिळक नगर याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

सदरील इमारतीस यापुर्वी भोगवटा प्रमाणपत्र ॾओ.सी./५९/१७/८३, दिनांक १४/०९/१९९३ तळमजला बांधकामाकरीता बांधकाम परवानगी दिलेली असुन सध्या प्रस्तावित बांधकाम परवानगी हि सदरील इमारतीवरील पहिला मजला बांधकामाकरीता सादर केलेली असल्याने त्यास शहर विकास दर हा निवासी दर घेणे आवश्यक असताना तो सहन जागेचा दर घेण्यात आलेला आहे.

श.वि.नि. शिघ्र **सिध्द** गणक -२०१५ नुसार दर (पृ.क्र.-३७ चे १.१३९ वर) CTS NO-१५८४९/अ/११८,निवासी क्षेत्राकरीता दर रू.२९,७०० याप्रमाणे निवासीॾ१३४X २९,७०० X २%=७९,५९६/- इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने सहन जागेचा **कमी** दर घेऊन **रक्कम** रू.५९,५००/-इतकी **रक्कम** वसुल केलेली आहे.म्हणजेच ७९,५९६ (-) ५९,५०० = **रक्कम** रू २०,०९६/-इतकी **रक्कम** वसुल करून मनपा मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२८,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.२०,०९६/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. २६ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२०,२०३/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.३४,३३४/-)

३) बांधकाम परवानगी शुल्काची रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१८४०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२९ ,दिनांक १२.०५.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रंमाक १७२/२०१५-१६, दिनांक १२/०६/२०१५ श्री.शितलचंद सुधाकर डहाळे CTS NO-२१६ मौजे. हर्सुल या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

शहर विकास परिगणीत करताना सन-२०१५ चे दर पृ.क्र.-१५८ चे २०.५७६ वर CTS NO ॾ२१६ करीता रक्कम रू.५५५०/- प्रमाणे श.वि.नि.:- १८०८.१४ x ५५५० x २% = २,००,७०३/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. १,८०,५००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे

म्हणजेच २,००,७०३ (ॾ) १,८०,५००= रक्कम रू.२०,२०३ इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. <u>प्रिमियम स्टेअर केस</u> :- ३१२.१३ x ५५५० x २०% = ३,४६,४६४/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.३,१२,१३० इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ३,४६,४६४ (ॾ) ३,१२,१३० = रक्कम रू.३४,३३४ इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

३. <u>बांधकाम परवानगी शुल्क</u>:- १४८०.०१x८= ११,८४०/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. १०,०००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ११,८४०(ॾ)१०,००० = रक्कम रू.१,८४०/- इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.२९,दिनांक १२.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.५६,३३७/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२७ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.३९,४०९/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३० , दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ८८/२०१५-१६,दिनांक २२.५.२०१५ सौ.जाईबाई जगन्नाथ रिठे,सर्व्हे नं.७३५/पी वरील भूखंड क्र.०१,चिकलठाणा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

शहर विकास परिगणीत करतांना सन २०१५ चे दर पृ.क्र.४३ चे १०.१५६ वर CTS No.७३५/पी करीता रक्कम रु.२२,२००/- प्रमाणे. शहर विकास निधी :-

व्यावसायीक :- २३१.४० x २२,२०० x ४ % =२,०५,४८३/-

निवासी :- ४३४.५२ x २२,२०० x २% = १,९२,९२६/-

एकूण शहर विकास निधी रक्कम रु.३,९८,४०९/- इतके वसूल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.३,५९,०००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ३,९८,४०९/- (-) ३,५९,००० = ३९,४०९/- इतकी रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे अर्धसमास पत्र क्र.३०,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.३९,४०९/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२८ :-१) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१,२९,७५६/-)

२) बांधकामापोटी स्टेअर केस निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.७,९६,०५०/-)

३) टी.डी.आर.क्षेत्र २८०.०० चौ.मीटर ची नोंद मालकी हक्क मनपाने रजिस्ट्री व पी.आर.कार्डवर न घेता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३१ , दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ८९/२०१५-१६, दिनांक २२/०५/२०१५ सौ.चंद्रिका दिनेश वकील,श्री. दिनेश ललित मोहन वकील व श्री. लहरी मनोकर पि. दिनेश वकील सर्व्हे नं.-१६०३०/२५, १६०३०/२६ व १६०३०/२७ यावरील भुखंड क्र. ०१,०२,व ०३ उस्मानपुरा या प्रकरणाचे लेखापरिक्षण करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

सदरील इमारतीला यापुर्वी भोगवटा प्रमाणपत्र १४९/१७/२००७-०८, दिनांक ०५/१०/२००७ दिलेला असुन सध्या प्रस्तावित बांधकाम परवानगी ही सदरील इमारतीवरील वाढीव बांधकामासाठी असल्याने त्यासवाढीव बांधीव क्षेत्राचा दर घेणे आवश्यक असताना तो सहन जागेचा दर घेण्यात आलेला आहे

शहर विकास शिघ्र सिध्द गणकनुसार सन-२०१५ चे (निवासी) दर पृ.क्र.-१८ चे १.६८ वर CTS NO ३ १६०३०/२५, १६०३०/२६ व १६०३०/२७ करीता रक्कम रू. ३०,५००/- **प्रमाणे**

<u>श.वि.नि.</u>:-

<u>व्यवसायीक</u>:- १६० x ३०,५०० x ४% = १,९५,२००

निवासी :- २४२.६ x ३०,५०० x २% = १,४७,९८६

एकुण शहर विकास निधी रक्कम रू ३,४३,१८६/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. २,१३,४३०/-इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ३,४३,१८६ (ॐ) २,१३,४३० = **रक्क्म रू.** १,२९,७५६/- इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

२. **स्टेअरकेस** :-

व्यवसायीक :- १६० x ३०,५०० x ४० % = १९,५२,०००/-

निवासी :- ३१ x ३०,५०० x २० % = १,८९,१००/-

एकुण शहर विकास निधी रक्कम रू २१,४१,१००/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. १३,४५,०५० इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच २१,४१,१०० (-) १३,४५,०५० = रक्कम रू.७,९६,०५०/-इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

३. टि.डी.आर. प्रमाणपत्र क्र AMC/TP/DRC चे एकुण क्षेत्र चौ.मिटर पैकि २८० चौ.मिटरचे दस्त नोंदनी नुसार उस्मानपुरा येथील CTS NO क्र १६०३०/२५, १६०३०/२६ व १६०३०/२७ वर अतिरिक्त बांधकाम करीता **हस्तांतर** केले व टि.डी.आर. ची सुट घेण्यात आली आहे.बांधीत क्षेत्र १३१.०९ चौ.मिटर मालकी हक्क मनपा नावे दस्त नोंदणी व मनपा **हस्तांतरण** रजिस्टरमध्ये नोंद घेणे आवश्यक वाटते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३१,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.९,२५,८०६/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.२९ :- मालमत्ता कर व अकृषि कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३२ , दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ६४/२०१५-१६, दिनांक ०६/०५/२०१५ परिजात सहकारी गृहनिर्माण संस्था तर्फे जी.पी.ए. श्री. बाळकृष्ण दासराव भाकरे CTS NO- १०४/P, वरील भखंड क्रं.-०४/ व ०५, नक्षत्रवाडी याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्हबाबी निदर्शनास आल्या

सदरील बांधकाम परवानगी संचिकेमध्ये परिजात सहकारी गृहनिर्माण संस्थेतील भुखंड क्र. ०४ व ०५ याकरीताच मागणी करण्यात आले आहे.

याकरीता मालमत्ता कर व अकृषि कर भरणा पावत्या हया मालमत्ताधारकाच्या नावाने असने आवश्यक असताना सदरील पावत्या C/१७७ मालमत्ता कर भरणा पावती वर श्री. रामकृष्ण लक्ष्मणराव जोशी व अकृषि कर भरणा पावतीवर श्री.गणेश देवकाते यांचे नाव दिसुन येते. परिणामी सदरील दोन्ही पावत्याचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३२,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३० :- मालमत्ता कर व अकृषि कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३३ , दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** २२०/२०१५-१६,**फाईल क्र.**-१२०३/१७/२०१४-१५,**दिनांक** ३०/०६/२०१५ **श्री. राहुल महाविरचंद कोठारी व श्री.सेजेश शांतीनाथ शाहा** CTS NO-१८५३/१६ **वरील भुखंड क्र.**-०३,**रंजीत नगर या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे** आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

सदरील संचिकेतील बांधकाम परवानगी हि रंजीत नगर येथील CTS NO इ १८५३/१६ **वरील भुखंड क्रं.**-०३ **याकरीता मागणी करण्यात आली आहे. याकरीता संचिकेत पृष्ठ क्र.** C/१०९ **वरती अकृषिकर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव नसुन श्री मनोज मनोहर मुंदडा हे नाव आहे. तसेच पृष्ठ क्र.** C/७५ **वरती मालमत्ता कर भरणा पावतीवर श्री. मनोज मनोहर वळसगकर हे नाव असुन या दोन्ही पावत्यावर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील दोन्ही पावत्याचे नामांतर करताना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३३,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन ,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३१ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२,७२४/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३४ , दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक २४५/२०१५-१६,फाईल क्र.७६/१७/२०१५-१६,दिनांक १३/०७/२०१५ सभासद श्री.ईश्वर मथुराप्रसाद तिवारी व श्री.मिलिंद भावराव जाधव CTS No.-६/१/८,वरील भूखंड क्र.१७,जयसिंगपुरा,विकासपुरी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास येतात.

शहर विकास निधी :- शिघ्र सिध्द गणक २०१५ नुसार दर (पृ.क्र.१३६ चे २५.५९९ वर) CTS No -६/१/८ क्षेत्राकरीता दर रु.७,८००/- या प्रमाणे -निवासी - १०७.८५ (x) ७,८०० (x) २ % = १६,८२४/- इतकी वसुल करणे आवश्यक असतांना विभागाने रक्कम रु.१४,१००/- इतकी रक्कम वसूल केलेली आहे. म्हणजेच १६,८२४ (-) १४,१०० = रक्कम रु.२७२४/- इतकी रक्कम वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३४,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.२७२४/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३२ :- अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३५,दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** २६५/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-१२९७/१७/२०१४-१५, **दिनांक** २९/०७/२०१५ **सभासद श्री.असदल्ला खान पिता मोईनुल्ला खान**, **सर्व्हे नं.**-२०६४/१ **प्रगती**

कॉलनीजवळ, घाटी याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

सदरील इमारत **ऑटो** डि सी. आर रिपार्ट व मंजुर नकाशानुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही **उद्देशाने** आहे. इमारतीची उंची 13 मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची नाहरकत परवानगी आवश्यक वाटते. तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करे पर्यत अग्निशमन विभागाची नाहरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क् न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३५,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३३ :- १) यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रू.२८,८६४/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३६,दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रंमाक २५७/२०१५-१६, फाईलक्र.-७८/१७/२०१५-१६, दिनांक २७/०७/२०१५ श्री.अनिल नरहरराव गोरे व श्रीमती कुमुद प्रल्हादराव खर्डेकर, सर्व्हे नं.-३२/P मोहल्ला शहानुरवाडी याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असुन खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमाक-C/13 वरील मालमत्ता कर भरणा पावती व पृष्ठ क्रमांक-C/03 वरील जुना बांधकाम परवाना व पृष्ठ क्रमांक-NS/०४ वरील माहिती नुसार यापुर्वी तळमजल्याचे बांधकाम पुर्ण झाले आहे.मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम-१९४९ च्या कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरू करावा असे आहे.

भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे, मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लघन करणे इंत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२, ५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असुन भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करून तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसुन येत नाही हि बाब महानगर पालिकेचे आर्थिक नुकसान दायक असुन आक्षेपार्ह बाब आहे.या जागेवर पुर्वीचे बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देताना सहन जागेचा(श.वि.नि.) दर **रक्कम** रू15,500 घेण्यात आला असुन तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर **रक्कम** रू.३०,५०० घेणे योग्य.

श.वि.नि.:- ९६.२२ (x) ३०,५०० (x) २% = ५८,६९४/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. २९,८३० इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ५८,६९४ (-) २९,८३० = रक्कम रू. २८,८६४/- इतकी **रक्कम** वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३६,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.२८,८६४/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३४ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१०,०७७/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३७, दिनांक ३०.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** २८१/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-५६/१७/२०१५-१६,**दिनांक** ०३/०८/२०१५ **सभासद श्री.डॉ. लक्ष्मीनारायण पि किसन मालाणी व सौ.शंशीकला भ्र.लक्ष्मीनारायण मालाणी** CTS NO- १२४८९/1/१३, **वरील भूखंड क्र.**-१३,**मनजीत नगर बायजीपुरा, या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात. संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/31 वरील तळमजल्याकरीता भोगवटा प्रमाणपत्र क्रमांक OC/१९८/१७/२०००,दिनांक ०९/०२/२००० घेण्यात आला आहे. व सदरील संचिका पहिला मजला बांधकाम परवाना मिळवण्याकरीता दाखल करण्यात आला आहे.

शहर विकास निधी (RR दर निवासी करिता २८,६००) घेणे **आवश्यक** असताना तो (सहन जागेचा दर २२,२००) घेण्यात आला आहे.तसेच संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/05 ते C/09 वरील टो डि.सी.आर.रिपोर्ट व पृष्ठ क्रमांक C/01 नुसार नविन बांधकाम हे 115.52 मिटर दर्शवण्यात आले आहे.

श.वि.नि. शिघ्र सिध्द गणक- २०१५ नुसार दर (पृ.क्र.-११४ व ११५ चे १.४२९ वर) CTS NO- १२४८९/1/१३, करीता निवासी दर रू. २८,६०० **याप्रमाणे** ञ्ज ११५.५२ (X) २८,६०० (X) २% = ६६,०७७/- **इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने** रक्कम रू.५६,०००/- **इतकी** रक्कम **वसुल केलेली आहे.म्हणजेच** ६६,०७७ (-) ५६,००० = रक्कम रू १०,०७७/- **इतकी** रक्कम **वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३७,दिनांक ३०.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१०,०७७/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३५ :- बांधकामाचा परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ३८, दिनांक ०७.०६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकामाचा परवाना क्रमांक ६०/२०१५-१६ फाईल क्रमांक १३०५/१७/२०१३-१४ दिनांक ०५/०५/२०१५ परवाना धारण करण्याचे नांव (०१) सुमतीलाल मांगीलाल कटारिया (०२) श्री.जुगलकिशोर मोतीलाल तोतला व (०३) श्री.शिवनारायण मोतीलाल तोतला भूखंड क्रमांक ०१ व ०२,सर्व्हे नंबर ०२/०१,मोहल्ला भावसिंगपुरा औरंगाबाद यांची संचिका पाहिली असता खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

संचिकेतील परिच्छेद क्रमांक १६,१७,१८ पाहिला असता एकूण भूखंड क्षेत्र =२०२५m^2

२४=०० मी.रुंद रस्त्याचे = ४४९.४४m^2

बाधीत क्षेत्रा F.S.I. स्वरुपात

TDR चे खरेदी केलेले क्षेत्र =४१८.०५m^2

अनुज्ञेय चटई क्षेत्र = २८९२.४९ दर्शविण्यात आले आहे.

संचिकेतील परिच्छेद क्रमांक १८,१९ अन्वये

मूळ भूखंड क्षेत्र -२०२५ m^2

(९१६.००+११०९.००)
रस्त्यात बांधित क्षेत्र - ४४९.४४ m^2
(२४.०० मी रुंद वि.यो.रस्ता)
भूखंड क्षेत्रावर वापरणेसाठी - ५१८.०५ m^2
खरेदी केलेले TDR क्षेत्र
प्रस्ताव खालील एकूण क्षेत्र- २९९२.४९ m^2
म्हणजेच दोन्ही परिच्छेद पाहिले असता वेगवेगळे मोजमाप दर्शविल्याचे दिसते.
परिच्छेद २० ते २४ मध्ये दर्शविलेले क्षेत्रफळ चुकीचे असल्याचे दिसून येते.

Fire NOC नाही.बांधकामाचा परवाना मधील अ.क्र.२१ वर इमारतीचा वापर निवासी +निवासेत्तर असल्यामुळे प्रत्यक्ष बांधकाम सुरु करण्यापूर्वी अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र प्राप्त करुन घ्यावे असे असतांना fire NOC घेतलेली नाही.

TDR हस्तांत शुल्क भरणा केल्याबाबतची नोंद दिसून येत नाही. Development Right Certificate ,Gut No.२२८/३,हर्सूल एकूण २४३२=८९ Sqm प्रमाणपत्र क्रमांक AMC/TP/DRC/E/१५४/२०१३ श्रीमती सोनाबाई सुर्यभान सांगळे आणि इतर .G.P.A. Holder सय्यद अहेमद अली स.नवाझ अली दिनांक २२.११.२०१३ रोजी यांच्याकडून ४१८.०५m^2 TDR क्षेत्र खरेदी केले आहे. २४m बाधीत F.S.I.मनपाचे नांवे हस्तांतर केलेला नाही.फायर NOC घेतलेली नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३८,दिनांक ७.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.३६ :- बांधकामाचा परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ३९, दिनांक ०७.०६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकामाचा परवाना क्रमांक २७४/१५-१६ फाईल क्रमांक ८७६/२०१४-१५ दिनांक ३१.७.२०१५ परवानाधारक अध्यक्ष,गुरुकृपा स.गृह निर्माण संस्था सभासद श्री.हरीशचंद्र शंकरराव पाटील न.भू.क्र.१५४५/१०,भूखंड क्र.०९ मोहल्ला शहानूरवाडी औरंगाबाद यांची संचिका पाहिली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.(R.R.१५५००,१.७४/२०१५ पृष्ठ क्रमांक २०)

दर्शविलेला शहर विकास निधी १,११,८००/- चलन क्र.२६६०९/२८.७.२०१५

प्रिमियर रक्कम रुपये ७८८००/- चलन क्रमांक २६६०८/ २८.७.२०१५विकास हक्क प्रमाणपत्र क्षेत्र हस्तांतरण प्रमाणपत्र क्रमांक Amc/TP/DRC/B/ १७१/ २०१४ श्री. अमान उल्ला खॉन ,CTS no.११६०२/कटकटगेट,s/o हाजी मोहंमद अकबर खान १७५४.५२ sqm only (F.S.I.१.००) दिनांक ३०.४.२०१४ रोजी १००.७० sqm क्षेत्र CTS NO.१५८४५/१० भूखंड क्र.०९ शहानूरवाडी हरीशचंद्र शंकरराव पाटील यांना हस्तांतर करण्यात आले आहे.मात्र महानगरपालिकेच्या नांवे केल्याबाबत कोठेही नोंद दिसून आलेली नाही.हस्तांतर फिस भरणा केल्याबाबत दिसून येत नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.३९,दिनांक ७.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.३७ :- बांधकामाचा परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४०, दिनांक ०७.०६.२०२३

१) नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान परवानाधारक सुरेशचंद्र हुकुमचंद कासलीवाल,सर्व्हे क्रमांक १५८४१/७५,भुमापन क्र.३७,मोहल्ला लक्ष्मीनगर गारखेडा परवाना क्रमांक १०१/१५-१६ फाईल क्रमांक ९३७/१४-१५ दिनांक २६/०५/२०१५ रोजी बांधकाम परवाना देण्यात आला आहे. बांधकाम संचिका पाहतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

घेण्यात आलेली रक्कम (R.R.१०,०००) zone no.
शहर विकास निधी (३३५.०६+४३.४२+२.५५)x१०,०००x२%=७६२०६
जीना पॅसेज प्रिमियम = ४६x१०,०००x२०% =९२०००
Bul Enclose प्रिमियम =१२३.०२x२१४०=२,६३,२६३/- = ४३१४६९/-
पाहिजे असलेली रक्कम (R.R.१११००)zone no. १३.१४७अ
शहर विकास निधी (३३५.०६+४३.४२+२.५५)x१११००x२%=८४५४४
जीना पेसेज प्रिमियम =४६x१११००x२०%=१०२१२०
BalEnclose प्रिमियम = १२३.०२ x २३५० = २८९०९७

४७५७६१ फरक - ४४२९२

याप्रमाणे रक्कम वसूल करणे आवश्यक होते.

२) श्रीमती बबाबाई लक्ष्मण पवार F.SI.Credit of built up area १२७०८ sqm (F.S.I.I.) सर्वे नंबर ५०/१ PART ५३/१/P गारखेडा प्रमाणपत्र क्रमांक Amc/TP/DRc/B/३८/२०१२ यामधून CTS No १५८४१/७५ Plot no.३७ लक्ष्मीनगर गारखेडा यासाठी ६०.४० Sqm वापरण्यात आला आहे.

३) CTS No.६३४० चेलीपुरा (लोटाकारंजा) एकूण एरीया १६८.५० sqm FSI credit of builtup area ३३७ Sqm (F.S.I.२.००) यामधून CTS no.१५८४१/७५.No ५३P & ५६ plot no.३७ laxmi nagar गारखेडा येथे ३५.८० चौ.मी.या भूखंडावर वापरण्यात आले आहे. मात्र त्याबाबतचे मोजमाप संचिकेत नाही.

४) T.D.R. क्षेत्र ३५.८० चौ.मी. (३५.८०x४००=१४३२० रक्कम) चलन क्रमांक २५३८३/१८-५-२०१५ भरणा केल्याबाबत चलन संचिकेत आहे.मात्र ६०.४० sqm (६०.४०x४००=२४१६०) (TDR हस्तांतर शुल्क) भरणा केल्याबाबत चलन संचिकेत नाही.

५) T.D.R. क्षेत्र ३५.८० चौ.मी.,व६०.४० बाधीत क्षेत्र मनपाच्या नावे केल्याबाबत नोंद दिसून येत नाही.विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा. विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४०,दिनांक ७.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.४४,२९२/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३८:- बांधकामाचा परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४१, दिनांक ०७.६.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकामाचा परवाना संचिका परवाना क्रमांक २७१/ १५-१६,फाईल क्रमांक १०५१/१४-१५ दिनांक ३०.७.२०१५ परवानाधारक दुलीचंद गोपीचंद बागडे मोहल्ला जयसिंगपुरा सर्व्हे क्रमांक २२२/५३ भूखंड क्र.४० पाहिले असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) संबंधिताने बांधकामाच्या परवानासाठी संचिका सादर केली असून नियमानुसार रकमेचा भरणा केला आहे.मात्र शहर विकास निधी क्षेत्र (३३९.०५+३९.५१) एवढे असतांना नकाशा नुसार (३४४.९९ + ३९.५१) एवढे दर्शविले आहे .

२) पृष्ठ क्रमांक ७३ वरील नकाशा दुरुस्ती नुसार बांधकाम परवाना प्रस्ताव मंजुरीस्तव सादर असे असतांना क्षेत्रफळावर दर्शविल्याप्रमाणे वेगवेगळे दर्शविले आहे.म्हणजेच संबंधिताने नकाशा दुरुस्ती केलेली नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४१,दिनांक ७.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.३९:- बांधकामाचा परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४२, दिनांक ०७.६.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ३६३/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- १२७१/१७/२०१४-१५, **दिनांक** ०४/०९/२०१५ **श्री.शेख सुभान साबेर पि.शे.गफुर, सर्व्हे नं.**- ७५३३ **चेलीपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाब दिसुन येते.**

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/43 ते C/४९ **वरील ऑटो डि सी. आर रिपार्ट व C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उद्देशाने आहे. इमारतीची उंची 1**६.१५ **मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची ना हरकत परवानगी आवश्यक वाटते. तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची ना हरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.**

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४२,दिनांक ७.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४० :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१५,४०५/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४३, दिनांक २६.६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** ३६२/२०१५-१६, **फाईलक्र.**- ५९/१७/२०१५-१६,**दिनांक** ०४/०९/२०१५ **श्री.सुभाष खुशालराव तायडे,भुखंड क्रमांक**- २७६CTS NO- १५७३६/१३३,**उल्कानगरी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

श.वि.नि. शिघ्र सिंध्द गणक-२०१५ **नुसार दर** (पृ.क्र.-३९ **चे** १.१५० **वर**) CTS NO-१५७३६/१३३, **क्षेत्राकरीता दर रू.** १७,८००/-

<u>निवासी</u> :- २७३.०५ (X) १७,८०० (X) २% = ९७,२०५/- **इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम** रू.८१,८००/-**इतकी वसुल केलेली आहे.म्हणजेच** ९७,२०५ (-) ८१,८०० = **रक्कम** रू १५,४०५/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.**

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४३,दिनांक २६.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता विभागाने केलेला

खुलासा असमाधानकारक आहे. **उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१५,४०५/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.**

परिच्छेद क्र.४१ :- १) यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१५,५९०/-)

३) स्टेअरकेस ची रक्कम कमी वसुलीबाबत (रक्कम रु.६९,५४०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४४,दिनांक २६.५.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमाक** ३५०/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-१९३/१७/२०१५-१६,**दिनांक** ०२/०९/२०१५ **भुखंड क्रमांक**-१६ **श्री.एम.ए.रऊफ एम.ए.गफुर,सर्व्हे नं.**- १२०४०/४१ **मोहल्ला** जसवंतपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असुन खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमाक-C/07 वरील जुना बांधकाम परवाना क्रमांक -408/91 फाईल क्रमांक-895/17/90 दिनांक 14/05/1991 पृष्ठ क्रमांक C/1 वरील नकाशा नुसार यापुर्वी तळमजला व पहिल्या मजल्याचे बांधकाम पुर्ण झाले आहे.

मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ च्या कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरू करावा असे आहे. भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे,मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लघन करणे इंत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२, ५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

तळमजला व पहिल्या मजल्याचे बांधकाम झालेले असुन भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करून तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसुन येत नाही हि बाब महानगर पालिकेचे आर्थिक नुकसान दायक असुन **आक्षेपार्ह** बाब आहे.

या जागेवर पुर्वीचं बांधकाम असल्याने पंरत नविन बांधकाम परवानगी देताना सहन जागेचा R.R. दर **रक्कम** रू 13,300/- घेण्यात आला असुन तो निवासी जागेचा R.R. दर रक्कम रू. २५,३००/- घेणे योग्य वाटते.

<u>श.वि.नि</u>. :- ३६ (+)२९ (x) २५,३०० (x) २% = ३२,८९०/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. १७,३०० इतकी **रक्कम** वसुल केली आहे.

म्हणजेच ३२,८९० (-) १७,३०० = **रक्कम** रू. १५,५९० इतकी **रक्कम** वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

स्टेअरकेसः- २९ (x) २५,३०० (x) २०% = १,४६,७४०/-

इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. ७७,२०० इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच १,४६,७४० (-) ७७,२०० = रक्कम रू. ६९,५४० इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४४,दिनांक २६.५.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.८५,१३०/- चा महानगरपालिका फंडात भरण करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४२ :- अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४५,दिनांक २६.६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** ३०७/२०१५-१६, **फाईल क्र.-** १६/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ११/०८/२०१५ **श्री.गुरूमितसिंग जितसिंग नबे व इतर तर्फे** GPS **धारक मे.जाबिंदा कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.तर्फे डायरेक्टर श्री. नरेद्रसिंग तारासिंग जाबिंदा व श्री. राजेद्रसिंग तारासिंग जाबिंदा सर्व्हे नं.**-१६८२४ **उस्मानपुरा याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाब दिसुन येते.**

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/241 ते C/२५३ **वरील ऑटो डि सी. आर रिपार्ट व मंजुर नकाशानुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे. इमारतीची उंची 1३.80 मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची नाहरकत परवानगी आवश्यक वाटते. तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.**

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाचे ना हरक्त प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४५,दिनांक २६.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४३ :- अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४६,दिनांक २६.६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** ३१२/२०१५-१६, **फाईल क्र.-** ११५०/१७/२०१४-१५, **दिनांक** १२/०८/२०१५ **श्री.शेख मोहमद समीर मोहमद हनीफ, सर्व्हे नं.**-३०१ **जयसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येते.**

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/81 ते C/८७ **वरील ऑ टो डि सी. आर रिपार्ट व मंजुर नकाशानुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी यादोन्ही उदेशाने आहे.इमारतीची उंची 1२.30 मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची नाहरकत परवानगी आवश्यक वाटते.तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.**

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची नाहरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४६,दिनांक २६.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४४ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१,०५,०४०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४७,दिनांक २६.६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** ३१४/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-५६२/१७/२०१२-१३, **दिनांक** १३/०८/२०१५ **श्री.सरफराज खॉ. पिता चॉद खॉ. व श्री.जमील यार खॉ. पिता महेबुब यारखॉ** CTS NO- ३४५७, **जुनाबाजार या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

श.वि.नि. **शिघ्र सिंध्द गणक**-२०१५ **नुसार दर** (पृ.क्र.-८४ चे १.३११ **वर**) CTS NO-३४५७, **क्षेत्राकरीता दर रू.** ५०,००० **याप्रमाणे घेणे आवश्यक असताना तो दर रू.** 21,950 **घेण्यात आला आहे.**

<u>निवासी</u> ड १०५.२८ (X) ५०,००० (X) २% =१,०५,२८०/-

<u>व्यवसायीक</u> ड ४०.९८ (X) ५०,००० (X) ४% = ८१,९६०/-

इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने **रक्कम** रू.८२,२००/- इतकी **रक्कम** वसुल केलेली आहे.म्हणजेच १,८७,२४० (-) ८२,२०० = रक्कम रू १,०५,०४०/-इतकी **रक्कम** वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४७,दिनांक २६.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१,०५,०४०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४५ :- बाधीत क्षेत्र २०.३४ चौ.मि.ची नोंद मनपाचे नावे पी.आर.कार्ड व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर घेणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४८ ,दिनांक २६.६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ३११/२०१५-१६, **फाईल क्रमांक** १३१३/१७/२०१४-१५ **दिनांक** १२/०८/२०१५ **श्री. प्रविण हरिचंद्र जावळे सर्व्हे नं.**-१२२६/१ **मौजे बेगमपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

या मिळकती मधुन १२ मिटर रूंद विकास योजना रस्त्याने बाधीत असुन बाधित क्षेत्र २०.३४ चौ.मिटर मनपाच्या नावाने पी.आर.कार्डवर नोंद घेवुन **अद्ययावत** पि.आर कार्ड संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/54 व NS/०३ नुसार सादर करण्याच्या अटीवर बांधकाम परवाना मान्यता देण्यास सुचित केलेले आहे.

परंतु सदरील बांधकामाच्या संचिकेत बांधीत क्षेत्र २०.३४ चौ.मिटर नोंदणीकृत दस्तावेज पृष्ठ क्रमांक C/50 वरीलदस्त क्र.- ५५८१/२०१५, **दिनांक** ११/०८/२०१५ मनपा नावे करून दिलेले आहे.परंतु पी.आर.कार्ड व मनपा हस्तातरण रजिस्टरवर मनपा नावे मालकी हक्काची नोंद न घेता बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्यात आली आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४८,दिनांक २६.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४६ :-१) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१,२९,२१९/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची कमी रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम रु.३,३१,४०३/-)

३) टी.डी.आर.१२६ चौ.मीटर लोड करण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४९,दिनांक २६.६.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** २७३/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-१३३/१७/२०१३-१४,**दिनांक** ३०/०७/२०१५ **श्री.हेमंत चंदनमल खिंवसरा** CTS NO-५३/२/३ **वरील भुखंड क्र.**-०६,०९ **व**१० **देशमुख नगर,गारखेडा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

संचिकेतील पृष्ठ क्रमाक-C/१५ **वरील जुना भोगवटा प्रमाणपत्रानुसार** BF+GF **करीता भोगवटा प्रमाणपत्र क्रमांक** १३६४/१७/२१०-११ **दिनांक** ०१/०३/२०११ **रोजी देण्यात आले असुन सदर संचिका हि** FF+SF **बांधकामा करीता असल्याने शहर विकास निधी घेताना खुल्या जमिनीचा** (RR **रेट** २०,०००) **न घेता व्यवसायिक पहिला मजला** (RR **रेट** २९,२५०) **घेणे आवश्यक** होते **त्यानुसार** <u>**श.वि.नि.**</u>:- १४८३.८२ (-)११३२.३५ x २९२५० x ४% = ४,११,२१९ **इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.** २,८२,०००/- **इतकी रक्कम वसुल केली आहे. म्हणजेच** ४,११,२१९ (=) २,८२,००० = **रक्कम रू.**१,२९,२१९/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.**

२. **प्रिमियम <u>स्टेअरकेस</u>** :- २१२.७८ (-) १२३.१९ (x) २९२५० x ४०% = १०,४८,२०३/- **इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.** ७,१६,८००/- **इतकी रक्कम वसुल केली आहे.**

म्हणजेच १०,४८,२०३ (=) ७,१६,८०० = **रक्कम रू.**३,३१,४०३/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.**

३. **संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक** C/९२ **वरती** DCR **प्रमाणपत्र जोडण्यात आले आहे. त्यामध्ये** CTS NO.-१२०३४,**किराडपुरा येथील** २४ M.W.D.P Road **गेल्याने** १२६ sqm TDR **दस्त क्र.**-०५५१२/२०१२, **दिनांक** ३०/०७/२०१२ **श्री.आसिफ याराखान सिकंदर याराखान याच्या नावे जनरेट** झालेला असतांना **तो सदरील बांधकामावर** TDR **लोड करताना** DCR **प्रमाणपत्र** Folio No.-०२/१२ **प्रमाणपत्र क्रमांक**- AMC/ TP/DCR/B/७७/२०१२,**दिनांक** ०५/१०/२०१२ **नुसार** १२६ sqm **लोड करणे आवश्यक असताना तो** २५२ sqm **लोड** केल्याचे दर्शविलेले **आहे.म्हणजेच** २५२ sqm(-)१२६ sqm (=)१२६ sqm TDR **हा कमी लोड केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.**

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.४९,दिनांक २६.६.२०२३ अन्वये सूचित केले असता विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.४,६०,६२२/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ४७ : बांधकाम परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५०, दिनांक १३.०७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान लेखापरीक्षणा दरम्यान परवानाधारक सचिन पांडुरंग चव्हाण व इतर परवाना क्रमांक ३३८/२०१५-२०१६ फाईल क्रमांक ५९१/२०१४-२०१५,गट क्रमांक १०२०७ मोहल्ला शहागंज दिनांक २७/०८/२०१५ यांची संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या .

मिश्र स्वरुपाचे बांधकाम असल्याने FIRE NOC घेऊन बांधकाम सुरु करावे असे असतांना FIRE NOC घेतल्याचे दिसत नाही. संचिकेतील परिच्छेद क्रमांक २८ रक्कम रुपये ७१९५०/- वसूल केल्याबाबत चलन संचिकेत दिसून आले नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५०,दिनांक १३.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र. ४८ : मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५१, दिनांक १८.०७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ३७५/२०१५-१६,फाईल क्र.-२८३/१७/२०१५-१६, दिनांक १०/०९/२०१५ श्री. शेख अकबर नसीरोद्दिन व श्री. अब्दुल बाखी गुलाम मुस्ताफा सौदागर CTS NO- १५३०३/३ वरील भुखंड क्र.-०३, दिप नगर, गारखेडा (अदिनाथ नगर जवळ) या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/२१ वरती मालमत्ता कर भरणा पावती, पृष्ठ क्र.- C/२३ वरील पाणीपट्टी भरणा पावती व पृष्ठ क्र.- C/२५ वरील बेबाकी प्रमाणपत्र जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव नसुन श्री दत्तात्रय भगवान,श्री.महेंद्र दत्तात्रय कुलकर्णी हे नाव आहे.

या पावत्यावर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील दोन्ही पावत्याचे नामांतर करताना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५१,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन ,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ४९ : १) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम रु.३,१७,०३८/-)
२) टी.डी.आर.क्षेत्र ३२६.८० चौ.मी.नोंद मनपा नावे रजिस्ट्री (दस्त नोंदणी) व पी.आर.कार्डवर घेणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५२, दिनांक १८.०७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ३७२/२०१५-१६, फाईल क्रमांक- २५५/१७/२०१५-१६ दिनांक ०७/०९/२०१५ श्रीमती सुरेखा अशोक पाटिल CTS NO- १५८४०/९० व १५८४०/९१ वरील भुखंड क्रं.३० व ३१,गारखेडा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात. शहर विकास परिगणीत करताना सन-२०१५ चे दर पृ.क्र.-५५ व ५६ चे १३.१४७ वर CTS NO इ १५८४०/९० व ५८४०/९१ करीता **रक्कम** रू. ११,१०० प्रमाने - स्टेअरकेसः- १३८.६८ (+) ४.१३ (x) ११,१०० (x) २०%= ३,१७,०३८/-

इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने स्टेअरकेस प्रिमियमची **रक्कम** वसुल केलेली नाही.म्हणजेच विभागाने रू.३,१७,०३८/- इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावी.

<u>टि.डी.आर.नोंद</u> :-

i) File No.-०२/३१प्रमाणपत्र क्र.इ AMC/TP/DRC/EI/९६/२०१३ दिनांक- २१/०१/२०१३चे एकुण क्षेत्र २८४.८० चौ.मिटर पैकि २८४.८० चौ.मिटर श्री. नरेंद्र राम पटेल व इतर जयसिंगपुरा CTS NO इ1201/3/P येथील आहे.

ii) File No.- ०२/९२ **प्रमाणपत्र क्र.**इ AMC/TP /DRC /A/१५७/२०१३ **दिनांक**- ३०/१२/२०१३ **चे एकुण क्षेत्र** ४८ **चौ.मिटर पैकि** ४८ **चौ.मिटर श्री. युसुफिद्दीन मुहमद इसाक** CTS NO इ ३१९२ **बुढ्ढीलाईन येथील आहे.** CTS NO- १५८४०/९० **व** १५८४०/९१ **वरील भुखंड क्रं**.-३० **व** ३१, **गारखेडा वर अतिरिक्त बांधकामकरीता हंस्तातर केले व टि.डी.आर. ची सुट घेण्यात आली आहे.**

सदरील बांधीत TDR क्षेत्र ३३२.८० **चौ.मिटर ची मालकी हक्क नोंद मनपा नावे दस्त नोंदणी, पिआरकार्ड व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरमध्ये घेणे आवश्यक वाटते**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५२,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.३,१७,०३८/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ५० : मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५३, दिनांक १८.०७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ३७९/२०१५-१६,**फाईल क्र**.-१२२/१७/२०१५-१६, **दिनांक** १०/०९/२०१५ **श्री. शेख अकबर नसीरोद्दिन व श्री. तौफिक अहेमद खलील अहेमद सिद्दिकी व इतर** CTS NO- ६८६८ **वरील मोमीनपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/५३ **वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर जुन्या मालमत्ता धारकाचे नाव श्री गुलाम मो. खान हे नाव आहे.**

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५३,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन ,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपाान दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ५१ : मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५४, दिनांक १८.०७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ३८१/२०१५-१६,**फाईल क्र**.-१७०/१७/२०१५-१६, **दिनांक** १०/०९/२०१५ **श्री. रवि पांडुरंग पाटिल व सौ. प्रिती रवि पाटिल** CTS NO- ३०/P **ईटखेडा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/३३ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्री सर्जेराव रामराव मोगल व श्री. शिवाजीराव ज्ञानोबा काकडे हे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५४,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.५२ :-१) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.४७,०२१/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५५ ,दिनांक १८.७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना** क्रमांक ३६१/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- १२७/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०४/०९/२०१५ **श्री.रमेश यशवंत कोठुळे**, CTS NO- ६१६३, **धावणी मोहल्ला या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.**

श.वि.नि. **शिघ्र सिंध्द गणक**-२०१५ **नुसार दर** (**पृ.क्र.**- ६८**चे** १.२२८**वर**) CTS NO- ६१६३, **क्षेत्राकरीता दर रू.** ३३,३००/- **बांधकाम परवाना** क्रमांक निवासी :-७७.७६ (X) ३३,३०० (X) २% = ५१,७२१/- **इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.**४,७००/- **इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे. म्हणजेच** ५१,७२१ (-) ४,७०० = **रक्कम रू** ४७,०२१/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५५,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.४७,०२१/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.५३ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२९५८/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५६ ,दिनांक १८.७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** ३९३/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- ३३९/१७/२०१५-१६,**दिनांक**१६/०९/२०१५ **श्री.बबन गोपाळ उके**, CTS NO- २७/१ **वरील भुखंड क्रमाक**-७२ **भावसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.श.वि.नि.शिघ्र सिंध्द गणक**-२०१५ **नुसार दर** (**पृ.क्र.**- १३६ **चे** २५.५९९ **वर**) CTS NO- २७/१, **क्षेत्राकरीता दर रू.** ४४५० निवासी :- १२८.८६ (X) ४४५० (X) २% = ११,४६८/- **इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.**८,५१०/-**इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे.म्हणजेच** ११,४६८(-) ८५१०= **रक्कम रू** २९५८/- **इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करावे.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५६,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.२९५८/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.५४ :- १) यापूर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(२२,७८९/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५७ ,दिनांक १८.७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक ३९८/२०१५-१६, फाईल क्र.-२७७/१७/२०१५-१६,दिनांक१९/०९/२०१५ श्री.गोपाल बाबुराव कुलकर्णी, सर्व्हे नं.- २८/P वरील भूखंड क्रमांक- 19/बी, नाथपुरम हौ.सोसायटी,ईटखेडा याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असुन खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमाक-C/44 वरील मालमत्ता कर भरणा पावती व पृष्ठ क्रमांक- C/45 वरील जुना बांधकाम परवाना क्रमांक- 20/2006-07,फाईल क्रमांक-11/17/2006-07,दिनांक-20/04/2006 रोजी घेतलेली आहे.परंतु भोगवटा प्रमाणपत्र घतलेले नाही व पृष्ठ क्रमांक-NS/०४ वरील परीच्छेद क्रमांक-1 ते 3 माहिती नुसार यापुर्वी तळमजल्याचे बांधकाम पुर्ण झाले आहे. मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ च्या कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरू करावा असे आहे.

भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे, मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लघन करणे इंत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२, ५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असुन भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करून तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसुन येत नाही हि बाब महानगर पालिकेचे आर्थिक नुकसानदायक असुन आक्षेपार्ह बाब आहे.

या जागेवर पुर्वीचं बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देताना सहन जागेचा(श.वि.नि.)दर रक्कम रू.10,000 घेण्यात आला असुन तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रू. २८,६००/- घेणे योग्य वाटते. <u>श.वि.नि</u>.:६१.५२ (x) २८,६०० (x)२% = ३५,१८९/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. १२,४०० इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच ३५,१८९ (-) १२,४०० = रक्कम रू. २२,७८९/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करावा.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५७,दिनांक १८.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितातेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.२२,७८९/- महानगरपालिकेच्या फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ५५ :- १) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे

बाबत.

२) टि.डी.आर.क्षेत्र १८० चौ.मीटर ची नोंद मनपा नावे पी.आर.कार्डवर घेणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५८ ,दिनांक २४.७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ३९९/२०१५-१६,**फाईल क्र.**-१२२४/१७/२०१४-१५, **दिनांक** १८/०९/२०१५ **मे. शिल्प कन्स्ट्रक्शन तर्फे भागीदार श्री. धनंजय विष्णुपंत गिरधर** CTS NO- १५८४७/२३३ **वरील भूखंड क्रमांक**-१८, **ज्ञानेश्वर नगर** या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/६५ **वरील मालमत्ता कर भरणा पावती व C/69 वरील** NA TAX भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव **सौ.** अनुराधा प्रदिप कुलकर्णी हे आहे.या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

<u>टि.डी.आर.नोंद</u> :-File No.-०२/१२१ **प्रमाणपत्र क्र.**ङ AMC/TP/DRC/CONGT AREA/१८६/२०१४ **दिनांक**-२५/११/२०१४ **दस्त् नोंदणी क्रमांक**-१५५७/२०१५ **दिनांक**-०३/०३/२०१५ (F.S.I.-२.०) **चे एकुण क्षेत्र** २५५.२० **चौ.मिटर पैकि** १८० **चौ.मिटर मे. सारंग बिल्डर्स ऍण्ड डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री.सारंग वल्लभ बागला** २) **श्री.नलीन महेद्र सुराणा** ३) **श्री. अंकुर संजय अग्रवाल जयसिंगपुरा** CTS NO ङ २७० **येथील आहे. दस्त क्रमांक-803/2013, दिनांक-14/02/2013. 30 M.W.D.P.ROAD ने बाधीत.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५८,दिनांक २४.८.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन ,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपाान दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ५६ :- मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ५९ ,दिनांक २४.७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ४२७/२०१५-१६ फाईल क्र.३१५/१७/२०१५-१६,दिनांक ०३/१०/२०१५ सौ.ताराबाई विश्वनाथ बागुल CTS No.-१९१७४/१,बन्सीलाल नगर या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र.C/०७ वरील मनपा बेबाकी प्रमाणपत्र जोडण्यात आले असून त्यावर मालमत्ता धारकाचे नांव श्री.किशोर रतनदास वैष्णव हे नांव आहे.

या बेबाकी प्रमाणपत्रावर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर करतांना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते. याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.५९,दिनांक २४.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपाान दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ५७ :- मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६० ,दिनांक २४.७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रंमाक** ४२२/२०१५-१६ फाईल क्र.२६४/१७/२०१५-१६,दिनांक ०१/१०/२०१५ श्री.काजी मोहम्मद एजाज पि.काजी मोहम्मद अब्दुल जब्बार CTS No.-१४०२८,खोकडपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असतांना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र.C/७९ वरील मनपा बेबाकी प्रमाणपत्र व पृष्ठ क्र.C/७७ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असून त्यावर जुन्या मालमत्ता धारकाचे नांव मुमताज बेगम एम.ए.जब्बार असेच नांव आहे.

या बेबाकी प्रमाणपत्रावर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर करतांना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६०,दिनांक २४.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.५८ :-१) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.५,१५,४६२/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची कमी रक्कम वसुलीबाबत.(रक्कम रु.३,९७,३२५/-)

३) Enclose Bal.ची रक्कम कमी वसुलीबाबत.(रक्कम रु. ५८,१००/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६१ ,दिनांक २४.०७.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ४०४/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-१९८/१७/२०१३-१४,**दिनांक** २३/०९/२०१५ **श्री.अशोक पिता पांडुरंग काळे व श्री. गोविंद पिता पांडुरंग काळे**, CTS NO-१२३७३/७,**वरील भुखंड क्रमांक**-१७,**सेव्हनहिल कॉलनी, बायजीपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे** आक्षेपार्ह **बाबी दिसुन येतात.**

सदरील सचिकेतील पृष्ठ क्र.-१४ **व** १५ **वरती अनुक्रमे जुना नकाशा व जुनी बांधकाम परवाना क्र.**-२३९/२०१२-१३ **फाईलक्र.**-९९७/१७/२०११-१२ **दिनांक**-०१/०६/२०१२ **जोडलेला आहे. तसेच संचिकेतील परिच्छेद क्रमांक**-१४ **व** १५ **नुसार शहर विकास निधी करीता** ४६७.८५ sqm **क्षेत्र घेण्यात आल्याचे दर्शवण्यात आले आहे.**

पंरतु जुना बांधकाम परवानाची (२३९/२०१२-१३) **तपासणी केली असता शहर विकास निधीची रक्कम वसुल करताना आर्थिक वर्षे**-२०१२ (RR) **दर** १२० **रू. या प्रमाणे दर्शवुन रक्कम** (४८० (x) १२० = ५७,६००) **या प्रमाणे वसुल करण्यात आले आहे. मात्र शहर विकास निधी घेताना :- शहर विकास क्षेत्र** (x) [RR] (x) **व्यसायीक दर** ४% **या प्रमाणे आकारणे आवश्यक होते. म्हणजेच** ४८० (x) १८८५५ (x) ४% = ३,६२,०१६ **इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.** ५७,६००/- **वसुल करण्यात आले होते.**

सदरील संचिकेतही जुन्या बांधकाम परवानगीचे (२३९/२०१२-१३) **मोजमाप वजा** (**कमी**) **करून सन**-२०१३ **या आर्थिक वर्षाचा** (RR) **दर घेऊन शहर विकास निधी घेण्यात आला आहे.**

श.वि.नि. शिघ्र सिंध्द गणक-२०१५ **नुसार दर** (**पृ.क्र.**- ११३**चे** १.४२६**वर**) CTS NO- १२३७३/७, **क्षेत्राकरीता दर रू.** २७,८०० <u>**शहर विकास निधी**</u>:-५३६.८७(+)१४५.३८ (X) २७८०० (X) ४% = ७,५८,६६२/-

<u>जुन्या बांधकाम परवानाची रक्कम कमी करून</u> :- ७,५८,६६२ (-) ५७,६०० (=) ७,०१,०६२ **इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्क्म रू.**१,८५,६००/- **इतकी वसुल केलेली आहे. म्हणजेच** ७,०१,०६२ (-) १,८५,६०० = **रक्कम रू.**५,१५,४६२/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.**

स्टेअरकेस:- १४५.३८(x)२७८००(x) ०%= १६,१६,६२५/- **इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.**12,19,300 **वसुल करण्यात आले आहे.म्हणजेच** 16,16,625 (-)12,19,300 (=) **रक्कम रू** 3,१७,३२५/- **विभागाने वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.**

<u>Enclose Bal</u>. :- ७३ (x) ४७०० (=) ३,४३,१००/-**इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.** 2,85,000/- **वसुल करण्यात आले आहे.म्हणजेच** 3,43,100 (-) 2,85,000 (=) **रक्कम रू** 58,100/- **विभागाने वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६१,दिनांक २४.७.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.९,७०,८८७/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ५९:- सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता

कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत . (रक्कम रु .१५,५६,२३६/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६२ ,दिनांक १७.०८.२०२३

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका,अधिनियम १९४९ चे कलम २५३ व महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम १९६६ चे कलम ४५ अन्वये व तत्संबंधित नियमास अनुसरुन बांधकामाची / दुरुस्तीची परवानगी देण्यात येते.

बांधकामाचा परवाना देतांना महाराष्ट्र शासन मुख्य नियंत्रक महसुल प्राधिकारी तथा नोंदणी महानिरिक्षक व मुद्रांक नियंत्रक यांनी मुंबई मुद्रांक नियम १९९५ मधील तरतुदीनुसार वार्षिक मुल्यदर तक्ते (मिळकतीचे खरे बाजारमुल्य निश्चिती) तयार करण्यात येतात त्या आधारे प्रति चौ.मी. मुल्यदर दर्शवून शुल्क आकारणी करणे आवश्यक होते .मात्र शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) वापर न करता शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे.यामुळे महानगरपालिकेचे मोठे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नगररचना विभागाकडून बांधकामासाठी सिडको -हडको भागात बांधकामाचा परवाना देण्यात आला आहे. परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) चा वापर न करता परवाना शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

त्याबाबतच्या एकूण ११३ संचिकांची कमी शुल्क रक्कम रु**<u>पये १५,५६,२३६</u>**/- वसूल केल्याबाबतचा सविस्तर तक्ता जोडण्यात आला आहे**.(विवरणपत्र -अ)**

त्यानुषंगाने रक्कम रुपये **<u>१५,५६,२३६/-</u>** वसूल करुन महानगरपालिका फंडात जमा करुन त्याबाबतचा अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६२,दिनांक १७.८.२०२३ अन्वये सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१५,५६,२३६/-चा भरणा महानगरपालिका फंडात करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६०: - सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता

कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत . (रक्कम रु .१,७८,८९१/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६३ ,दिनांक २२.०८.२०२३

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका,अधिनियम १९४९ चे कलम २५३ व महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम १९६६ चे कलम ४५ अन्वये व तत्संबंधित नियमास अनुसरुन बांधकामाची / दुरुस्तीची परवानगी देण्यात येते .

बांधकामाचा परवाना देतांना महाराष्ट्र शासन मुख्य नियंत्रक महसुल प्राधिकारी तथा नोंदणी महानिरिक्षक व मुद्रांक नियंत्रक यांनी मुंबई मुद्रांक नियम १९९५ मधील तरतुदीनुसार वार्षिक मुल्यदर तक्ते (मिळकतीचे खरे बाजारमुल्य निश्चिती) तयार करण्यात येतातृ त्या आधारे प्रति चौ.मी. मुल्यदर दर्शवून शुल्क आकारणी करणे आवश्यक होते .मात्र शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) वापर न करता शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे.यामुळे महानगरपालिकेचे मोठे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नगररचना विभागाकडून बांधकामासाठी सिडको -हडको भागात बांधकामाचा परवाना देण्यात आला आहे. परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) चा वापर न करता परवाना शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

त्याबाबतच्या एकूण **२१** संचिकांची कमी शुल्क रक्कम रु**पये १,७८,८९१**/- वसूल केल्याबाबतचा सविस्तर तक्ता जोडण्यात आला आहे. **(विवरणपत्र -ब)**

त्यानुषंगाने रक्कम रुपये **१,७८,८९१/-** वसूल करुन महानगरपालिका फंडात जमा करुन त्याबाबतचा अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६३,दिनांक २२.८.२०२३ अन्वये सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१,७८,८९१/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.६१ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.३४,५७२/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६४ ,दिनांक २४.०८.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा **दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक** ५१०/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- १२६८/१७/२०१४-१५,**दिनांक** ०५/११/२०१५ **श्री.विजय जयप्रकाश पोतदार व श्री. जयप्रकाश अंबादास पोतदार**, CTS NO- १/P **वरील भूखंड क्र.**- ४६ **व** ४६A PWD **हौसिंग सोसायटी,मुस्तफाबाद या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदर संचिकेतील पृष्ठ क्र. NS/४ **वरील परिच्छेद क्र.**-१४ **नुसार पहिल्या मजल्या करीता बांधकाम परवानाचा प्रस्ताव सादर करण्यात आलेला आहे.**

पृष्ठ क्र. C/२७ **वरील भोगवटा प्रमाणपत्र** OC/५/१/२००१ **दिनांक** ३ ०९/१०/२००१ **नुसार तळ मजल्याचे बांधकाम पुर्ण झालेले असुन हे त्यावरील बांधकामा करीताचा प्रस्ताव असल्याने रेडी रेकनर दर हा निवासी दर** २९,७००/- **रू. आकारणे आवश्यक असताना तो खुल्या जमिनीचा दर** ११,०००/- **रू घेण्यात आला आहे.**

<u>**निवासी**</u> ३ ९२.९५ (X) २९,७०० (X) २% = ५५,२१२/- **इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.**२०,६४०/- **इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे.म्हणजेच** ५५,२१२(-)२०,६४० = **रक्कम रू** ३४,५७२/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.**

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६४,दिनांक २४.८.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.३४,५७२/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६२ :-१) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

२) बांधकापामोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.६१,०८२/-)

३) टि.डी.आर.क्षेत्र ७२.११ चौ.मिटर ची नोंद मनपा नावे पी.आर.कार्डवर घेणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६५ ,दिनांक २४.८.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा **दरम्यान** बांधकाम परवाना क्रंमाक ४२९/२०१५-१६,फाईल क्र.- २९/१७/२०१५-१६, दिनांक ०३/१०/२०१५ श्री.चंद्रशेखर गुलाबराव चव्हाण CTS NO- १५८४०/८३ वरील भूखंड क्रमांक- २३, गारखेडा याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/९७ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव सौ.शकुंतला सतिश वैद्य हे आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे नामांतर करताना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/६५ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती व C/69 वरील NA TAX भरणापावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव सौ.अनुराधा प्रदिप कुलकर्णी हे आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे नामांतर करताना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

<u>टि.डी.आर.नोंद</u> :- १) File No.- ०२/१२१ प्रमाणपत्र क्र.इ AMC/TP/DRC/CONGESTSD AREA / १८६ / २०१४ दिनांक- २५/११/२०१४ दस्त् नोंदणी क्रमांक- ११८६/२०१५ दिनांक-१७/०३/२०१५ (F.S.I.-२.०) चे एकुण क्षेत्र २५५.२० चौ.मिटर पैकि १७.११ चौ.मिटर मे. सारंग बिल्डर्स ॲण्ड डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री. सांरग बागला २) श्री. नलीन महेद्र सुराणा ३)श्री.अंकुर संजय अग्रवाल जयसिंगपुरा CTS NO इ २७० येथील आहे. दस्त क्रमांक-803/2013, दिनांक-14/02/2013. 30 M.W.D.P.ROAD ने बांधीत.

२) File No.- ०२/१२६ प्रमाणपत्र क्र. इ AMC/TP/DRC/CONGESTSD AREA / १९१ / २०१४ दिनांक- २५/११/२०१४ दस्त नोंदणी क्रमांक- ६५६३/२०१४ दिनांक-२०/१२/२०१४ (F.S.I.-२.०) चे एकुण क्षेत्र ४०४ चौ.मिटर ७२.११ चौ.मिटर श्रीमती सालेहा बेगम भ्र. अयाज मीरखॉ, CTS NO.- १६४ मिल कॉर्नर,कोतवालपुरा दस्त क्र.- ८०३/२०१३ दिनांक इ१४/०२/२०१३, २०२ चौ.मिटर ३० M.W.ROAD ने एरिया बांधीत

<u>श.वि.नि. :-</u> २९३.३१ (+) ४७.१५ (x) ११९०० (x) २% = ७५,५८२/-(तसेच जुनी बांधकाम परवाना क्र.-६९९/०८-०९ ची रक्कम (वजा) =७५,५८२-८००० = ६७,५८२/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. ८,०००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे. म्हणजेच ६७,५८२ (-) ८०००= रक्कम रू. ५९,५८२/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करावा.याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६५,दिनांक २४.८.२०२३ अन्वये सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.६१,०८२/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६३ :- मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी

निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६६ ,दिनांक २४.८.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक 428**/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-१०८/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०३/१०/२०१५ **श्री.लहरी मनोहर दिनेश वकील 2) श्री.दिनेश ललीतमोहन वकील 3) सौ. चंद्रिका दिनेश वकील** CTS NO- १६०२९/३१ **वरील भूखंड क्र.**-०५, **उस्मानपुरा याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/१४७ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती व पृष्ठ क्र. C/151 वरील पाणीपट्टी कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव डॉ.श्री मधुसुदन भास्कर घारपुरे हे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे नामांतर करताना जे नामांतर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६६,दिनांक २४.८.२०२३ अन्वये विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६४ :- १) यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.४४,९३५/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६७ ,दिनांक २४.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ४६६/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-३७६/१७/२०१५-१६, **दिनांक** १२/१०/२०१५ **श्री.भास्कर गंगाधर म्हस्के**, **सर्व्हे नं.**- २६/४/२ **वरील भूखंड क्रमांक- 08, भावसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असुन खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक - C/33 व C/35 वरील अनुक्रमे जुना नकाशा व जुना बांधकाम परवाना क्र.-७९७/२००० फाईल क्र.-७६०/१७/१९९९, दिनांक-१०/१२/२००० नुसार तळ मजला करीता बांधकाम परवाना घेतलेला असुन नविन बांधकाम परवाना निर्गमित करे पर्यत त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. व पृष्ठ क्रमांक-NS/०४ वरील परीच्छेद क्रमांक- 01 वरील माहिती नुसार यापुर्वी तळमजल्याचे बांधकाम पुर्ण झाले आहे.

मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ च्या कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरू करावा असे आहे. भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे, मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लघन करणे इत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२, ५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे.

तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असुन भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करून तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसुन येत नाही हि बाब महानगर पालिकेचे आर्थिक नुकसान दायक असुन **आक्षेपार्ह** बाब आहे.या जागेवर पुर्वीचं बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देताना सहन जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रू 3,650 घेण्यात आला असुन तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रू. २१९५० घेणे **आवश्यक आहे.**

श.वि.नि.:-१२२.८६(x)२१९५०(x) २%=५३,९३५/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. ९,०००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे. म्हणजेच ५३,९३५ (-) ९०००/-= ४४,९३५/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करावा.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६७,दिनांक २४.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.४४,९३५/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६५ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.४८,६७२/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६८ ,दिनांक २४.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना **क्रमांक** ४१९/२०१५-१६, फाईल क्र.- १०४९/१७/२०१३-१४, दिनांक 28/०९/२०१५ दि. दिपनगर सहकार गृहनिर्माण संस्था (म) शहानुरवाडी सभासद सौ. छाया प्रमोद रायसोनी व श्री. सफल प्रमोद रायसोनी, CTS NO- १६०३५/B/२/२५ वरील भुखंड क्रमाक-१३ दिपनगर सोसायटी शहानुरवाडी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठक्र. C/१५ व C/३ वर अनुक्रमे जुनी बाधकाम परवाना क्र.-११४७/२०११-१२ फाईल क्र.- ९०२१/१७/२०११-१२, दिनांक -१७/०३/२०१२ व जुना नकाशा जोडण्यात आला असुन पृष्ठ क्र.-NS/१७ नुसार १९४.०२ चौ.मिटर एवढया क्षेत्राचा शहर विकास निधी रक्कम रू. ११,४७० वसुल करण्यात आल्याचे दिसुन येतो.

जुना बांधकाम परवाना क्र.-११४७/२०११-१२, दिनांक- १७/०३/२०१२ संचिकाची तपासणी केली असता सदर संचिकेत शहर विकास निधी घेताना आर्थिक वर्ष-२०१२ चा RR दर ६० रू. याप्रमाणे दर्शवुन [१९१.१७ (x) ६० = ११,४७०] वसुल करण्यात आले. मात्र शहर विकास निधी घेताना क्षेत्रफळ (x) RR दर (x) २% याप्रमाणे आकारणे आवश्यक आहे.तसेच त्याच संचिकेतील पृष्ठ क्र.- C/५ व C/१३ वरील ऑटो.डी.सी.आर. रिपोर्टनुसार स्टेअरकेस ११.५१ चौ.मिटर दर्शवलेला असताना तो घेण्यात आलेला नाही.

म्हणजे श.वि.नि.:ङ १९१.१७ (X) ११४७० (X) २% = ४३,८५४/- इतकी वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.११,४७०/- इतकी रक्कम वसुल करण्यात आले होते.

सदरील संचिकेत जुन्या बांधकाम मौजमाप वजा करून शहर विकास निधी हा घेण्यात आला आहे.

त्याऐवजी शहर विकास निधी :- २१७.२० (X) १५५०० (X) २% = ६७,३३२/-एवढा निधी वसुल करणे आवश्यक वाटते.म्हणजेच ६७,३३२ (-) ७१९० = रक्कम रू ६०,१४२/- व (-) जुन्या संचिकेतील निधी ११,४७० = रक्कम रू. ४८,६७२/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करावे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६८,दिनांक २४.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.४८,६७२/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६६ :- मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ६९ ,दिनांक २४.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना क्रमांक 465/२०१५-१६, फाईल क्र.-३३५/१७/२०१५-१६, दिनांक १२/१०/२०१५ श्री.सय्यद मेहमुद रशिद पिता सय्यद अब्दुल रज्जाक CTS NO- १२/१ वरील भुखंड क्र.-०३, जसवंतपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/४९ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती व पृष्ठ क्र. C/४७ वरील NA TAX पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव अहेमदी बेगम स. गुलाम अली असे नाव आहे.या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे नांमातर करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.६९,दिनांक २४.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन, नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६७ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२६,५८०/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम रु.१६,०००/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७० ,दिनांक २४.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना **क्रमांक** ४७०/२०१५-१६, फाईल क्र.- ८१/१७/२०१५-१६, दिनांक १५/१०/२०१५ श्री.शैलेश नारायण कुलकर्णी व सौ. कमलाबाई नारायण कुलकर्णी, CTS NO-१४३५२ व १४३५२/१, अजबनगर या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदर संचिकेतील पृष्ठक्र. NS/४ वरील परिच्छेद क्र.-१४ नुसार पहिल्या व दुस-या मजल्या करीता बांधकाम परवानाचा प्रस्ताव सादर करण्यात आलेला आहे. पृष्ठ क्र. C/११ व C/१३ वरील अनुक्रमे जुना नकाशा व भोगवटा प्रमाणपत्रावरून यापुर्वी तळ मजल्याचे बांधकाम पुर्ण झालेले असुन हे त्यावरील बांधकामा करीताचा प्रस्ताव असल्याने रेडी रेकनर दर हा निवासी दर ३०,८००/- रू. आकारणे आवश्यक असताना तो खुल्या जमिनीचा दर २२,२००/- रू घेण्यात आला आहे.

बांधकाम :- <u>निवासी</u> :- ११७ (+)३८ (X)३०,८०० (X) २%= ९५,४८०/- इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू.६८,९००/- इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे.म्हणजेच ९५,४८० (-) ६८,९०० = रक्कम रू २६,५८०/- इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

<u>स्टेअरकेस</u> :- ३० (x) ३०,८०० (x) २०% = १,८४,८००/- इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. १,६८,८००/- इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे.म्हणजेच १,८४,८०० (-) १,६८,८०० = रक्कम रू १६,०००/- इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७०,दिनांक २४.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.४२,५८०/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६८ :- १) यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन

बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत.

२) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१४,०९०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७१ ,दिनांक ०७.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ४९२/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- ४४६/१७/२०१५-१६, **दिनांक** १९/१०/२०१५ **श्री.मोहन पप्पु आचारी**, सर्व्हे नं.- ५०/P वरील भूखंड क्रमांक- 08, भावसिंगपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना यापुर्वी तळमजला बांधकाम परवानगी दिली असुन खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्रंमाक- C/13 व C/11 वरील अनुक्रमे जुना नकाशा व जुना बांधकाम परवाना जोडण्यात आला असुन त्यानुसार तळ मजला करीता बांधकाम परवाना घेतलेला असुन नविन बांधकाम परवाना निर्गमित करे पर्यत त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. व पृष्ठ क्रमांक- NS/०४ वरील परीच्छेद क्रमांक- 01 वरील माहिती नुसार यापुर्वी तळमजल्याचे बांधकाम पुर्ण झाले आहे.

मुंबई प्रा.महानगरपालिका अधिनियम -१९४९ च्या कलम २६३ अन्वये बांधकाम पुर्ण झाल्यानंतर इमारतीचा भोगवटा प्रमाणपत्र घेण्यात यावे व त्यानंतर इमारतीचा वापर सुरू करावा असे आहे. भोगवटा प्रमाणपत्र घेतल्या विना इमारतीचा वापर करणे, मंजुर परवानगी आदेशातील अटी व शर्तीचे उल्लघन करणे इंत्यादी बाबत महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम-१९६६ चे कलम ५२, ५३ व ५४ च्या तरतुदीनुसार योग्य ती कार्यवाहीची तरतुद आहे. तळमजल्याचे बांधकाम झालेले असुन भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेले नसल्याने प्रथम दंडात्मक कार्यवाही करून तद्नंतर पहिल्या मजल्याची बांधकाम परवानगी देणे आवश्यक आहे. तसे दिसुन येत नाही हि बाब महानगर पालिकेचे आर्थिक नुकसान दायक असुन **आक्षेपार्ह** बाब आहे.या जागेवर पुर्वीचं बांधकाम असल्याने परत नविन बांधकाम परवानगी देताना सहन जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रू ११,००० घेण्यात आला असुन तो निवासी जागेचा (श.वि.नि.) दर रक्कम रू. २७,५००/- घेणे योग्य वाटते.

श.वि.नि.:- ४२.७१(x)२७५०० (x) २%=२३,४९०/- इतके वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. ९,४००/- इतकी रक्कम वसुल केली आहे.म्हणजेच २३,४९०(-)९,४०० = रक्कम रू. १४,०९०/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करावा.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७१, दिनांक ७.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,रक्कम रु.१४,०९०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ६९ :- १) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

२) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७२ ,दिनांक ७.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५०९/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- ५८२/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०५/११/२०१५ **श्री.मखहुमी इक्रामोद्दिन पि. मोहमद इसाक व इतर** CTS NO- ११२०१/१ **आझम** कॉलनी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन

येतात.सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/५५ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर जुन्या मालमत्ता धारकाचे नाव श्री हसन खान हुसैन खान हे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे नांमातर शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/03 ते C/०७ वरील ऑ टो डि सी. आर रिपार्ट, C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार व पृष्ठ क्र.-NS/5 मधील परिच्छेद क्र.-१५ नुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे.इमारतीची उंची 1०.५५ मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची नाहरकत परवानगी आवश्यक वाटते.

तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची ना हरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७२,दिनांक ७.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमितातेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७० :- १) मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी

निर्गमित करणे बाबत.

२) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७३ ,दिनांक ०७.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५०७/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- ४१४/१७/२०१५-१६,**दिनांक** ०५/११/२०१५ **श्री. माजीदखान मनसुरखान** CTS NO- १०६६ **शहाबाजार या बांधकाम प्रकरणाची** तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/३७ व C/३९ वरील अनुक्रमे मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्री जहीरोद्दिन अमिरोद्दिन हे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/49 ते C/५३ वरील ऑटो डि.सी.आर रिपार्ट, C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार व पृष्ठ क्र.- NS/04 मधील परिच्छेद क्र.-१५ नुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे.

इमारतीची उंची 18.३० चौ. मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची ना हरक्त परवानगी आवश्यक वाटते. तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची नाहरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आले नाही.परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७३,दिनांक ७.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७१ :- १) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे

बाबत.

२) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७४ ,दिनांक २४.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५०६/२०१५-१६, **फाईल क्र.**- २२१/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०५/११/२०१५ **श्री. खुर्रम अहेमद पिता गुलाम गौसखान व श्रीमती तहजीन भ्र.खुर्रम अहमद खान** CTS NO- ३१२७,३१२७/१ व ३१२७/२ **जुनाबाजार या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/४३ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्री महेद्रकुमार वलराम हे नाव आहे.या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/81 ते C/९३ वरील ऑटो डि सी. आर रिपार्ट, C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे. इमारतीची उंची 12.४९ चौ. मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची नाहरकत परवानगी आवश्यक वाटते.

तसेच अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची ना हरक्त प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७४,दिनांक २४.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७२ :- १) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे

बाबत.

२) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७५ ,दिनांक २४.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५०४/२०१५-१६,**फाईल क्र.**-७१/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०५/११/२०१५ **श्री. चौधरी मोहम्म्द मोहसिन दादामिया व श्री. मोबीन मोहसीन चौधरी** CTS NO-१४०८८ **सब्जीमंडी खोकडपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/४३ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्रीमती नुरूल अनसर सफिया सुलताना अतिया सुलताना हे नाव आहे. या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते. संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/77 ते C/८१ वरील ऑटो डि.सी.आर रिपार्ट,C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार व पृष्ठ क्र.- NS/05 मधील परिच्छेद क्र.-१८ नुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे. इमारतीची उंची 12.४० चौ. मिटर असल्याने अग्निशमन विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.त्यानुसार अग्निशमन विभागाची ना हरक्त परवानगी घेणे आवश्यक वाटते.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची नाहरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही.परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७५,दिनांक २४.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७३ :- १) मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे

बाबत.

२) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७६ ,दिनांक ७.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५००/२०१५-१६,**फाईल क्र.**-६६/१७/२०१५-१६,**दिनांक** ०३/११/२०१५१)**श्री.निलेश अशोकचंद संचेती** २) **श्री.उमेश अशोकचंद संचेती** ३) **श्रीमती विणा कमलेश संचेती** ४) **श्रीमती किरणबाई अशोकचंद संचेती** CTS NO- २०४५८ **वरील भूखंड क्र.**-१३५ **समर्थ नगर या** बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/३३ व C/३५ वर मालमत्ता कर भरणा पावती व C/३१ वरील पाणीपट्टी कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्री. अशोकचंद झुबरलाल संचेती हे नाव आहे.या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/88 ते C/९३ वरील ऑ टो डि सी. आर रिपार्ट, C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार व पृष्ठ क्र.- NS/04 मधील परिच्छेद क्र.-१५ नुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे. इमारतीची उंची 12.४० चौ. मिटर असल्याने अग्निशमन

विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे. त्यानुसार अग्निशमन विभागाची ना हरकत परवानगी घेणे आवश्यक वाटते.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची नाहरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही.परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७६, दिनांक ७.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७४ :- मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे

बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७७ ,दिनांक ११.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक 498**/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-२६९/१७/२०१५-१६, **दिनांक** २३/१०/२०१५ **श्री. शकील खान सत्तार खान** CTS NO- १३९३५ **सब्जीमंडी, पैठणगेट,खोकडपुरा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र.C/१७ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्रीमती पुष्पालता मल्हारराव कोटणीस असे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ता धारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७७,दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.७५ :- सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता

कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत . (रक्कम रु .१,१२,९१३ /-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७८ ,दिनांक ११.०९.२०२३

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका,अधिनियम १९४९ चे कलम २५३ व महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम १९६६ चे कलम ४५ अन्वये व तत्संबंधित नियमास अनुसरुन बांधकामाची / दुरुस्तीची परवानगी देण्यात येते .

बांधकामाचा परवाना देतांना महाराष्ट्र शासन मुख्य नियंत्रक महसुल प्राधिकारी तथा नोंदणी महानिरिक्षक व मुद्रांक नियंत्रक यांनी मुंबई मुद्रांक नियम १९९५ मधील तरतुदीनुसार वार्षिक मुल्यदर तक्ते (मिळकतीचे खरे बाजारमुल्य निश्चिती) तयार करण्यात येतातृ त्या आधारे प्रति चौ.मी. मुल्यदर दर्शवून शुल्क आकारणी करणे आवश्यक होते .

मात्र शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) वापर न करता शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे.यामुळे महानगरपालिकेचे मोठे आर्थिक नुकसान झाले आहे. नगररचना विभागाकडून बांधकामासाठी सिडको - हडको भागात बांधकामाचा परवाना देण्यात आला आहे. परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) चा वापर न करता परवाना शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

त्याबाबतच्या एकूण १८ संचिकांची कमी शुल्क रक्कम रुपये १,१२,९१३/- वसूल केल्याबाबतचा सविस्तर तक्ता जोडण्यात आला आहे. **(विवरणपत्र -क)**

त्यानुषंगाने रक्कम रुपये **१,१२,९१३/-** वसूल करुन महानगरपालिका फंडात जमा करुन त्याबाबतचा अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७८,दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१,१२,९१३/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७६ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.५६,६८०/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम रु.४४,७००/-)

३) बांधकाम परवान्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ७९ ,दिनांक १५.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५३२/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-९२४/१७/२०१२-१३,**दिनांक** ०९/११/२०१५ **मे पारस इन्फ्रास्ट्रक्चर तर्फे पार्टनर श्री. हेमत चंदनमल खिवसरा**, CTS NO-५७/P, **मधील भूखंड क्र**.-०६ **सातारा या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

श.वि.नि.शिघ्र **सिध्दगणक** -२०१५ **नुसार दर** (पृ.क्र.-१७२ **चे** १.३८ **वर**) CTS NO- ५७/P, **क्षेत्राकरीता दर रू.** १९,०००/- **निवासी**:ड़ ६६१ (X) १९,००० (X) २% = २,५१,१८०/- **इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने शिघ्र सिध्द गणक -2013 या वर्षाचा दर रू. 14,700/- घेऊन रक्कम रू**. १,९४,५००/- **इतकी वसुल केलेली आहे.म्हणजेच** २,५१,१८० (-) १,९४,५०० = **रक्कम रू** ५६,६८०/- **इतकी रक्कम वसुल करून विभागाने मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.**

<u>स्टेअरकेस प्रिमियम</u> :- ५२ (x) १९,००० (x) २०%= १,९७,६००/- **इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू**. १,५२,९००/- **इतकी वसुल केलेली आहे**.

म्हणजेच १,९७,६०० (-) १,५२,९०० = **रक्कम रू** ४४,७००/- **इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.**

<u>बांधकाम परवान्याबाबत. :-</u> सदरील संचिकेत मा.आयुक्त साहेबाची मंजुरी घेतल्याचे दिसुन येत नाही.पृष्ठ क्र.-NS/७ वरील परिच्छेद दिनांक ०५/११/२०१५ या रोजीचा असुन त्यानुसार शहर विकास, स्टेअरकेस प्रिमियमचा भरणा केल्याचे दर्शवण्यात आले आहे परंतु ते दर्शवताना २०१३ या वर्षाचा दर (RR दर १४,७०० रू) घेण्यात आला आहे.

तसेच सदरील बांधकाम परवानामध्ये खाडा-खोड करून बांधकाम परवाना क्र.-५३२/२०१५-१६ व दिनांक ०९/११/२०१५ केल्याचे दिसुन येते व तसेच त्यावर तजविज दिनांक ३१/०७/२०१३ कशाच्या आधारावर देण्यात आली आहे याचा बोध होत नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.७९,दिनांक १५.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१,०१,३८०/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ७७ :- १) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.३,६०,१४०/-)

२) प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम रु.६,२०,०००/-)

३) बांधकाम परवाना शुल्काची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.७,७३६/-)

४) बांधकाम परवान्याबाबत.

५) अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्राबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८० ,दिनांक १५.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान बांधकाम परवाना **क्रमांक** ५३३/२०१५-१६, **फाईल** क्र.- ९२५/१७/२०१२-१३, मे. पारस इन्फ्रास्ट्रक्चर तर्फे पार्टनर श्री. हेमत चंदनमल खिवसरा, CTS NO- ५७/P, मधील भूखंड क्र.-०४ व ०५ सातारा याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

श.वि.नि. शिघ्र सिंध्द गणक-२०१५ नुसार दर (पृ.क्र.- ३५ चे १.८६ वर) CTS NO- ५७/P, क्षेत्राकरीता दर रू. १९,०००/- <u>व्यवसायीक</u> :ङ ३८४ (X) १९,००० (X) ४% = २,९१,८४०/-

<u>निवासी</u> :ङ ३४२० (X) १९,००० (X) २% = १२,९९,६००/-

इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने शिघ्र सिध्द गणक -2013 या वर्षाचा दर रू. 14,700/- घेऊन रक्कम रू. १२,३१,३००/- इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे. म्हणजेच १५,९१,४४०/- (-) १२,३१,३००/- = रक्कम रू ३,६०,१४०/- इतकी रक्कम वसुल करून विभागाने मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

बांधकाम :- स्टेअरकेस प्रिमियम :-

<u>व्यवसायीक</u> :- ४३ (x) १९,००० (x) ४०% = ३,२६,८००/-

<u>निवासी</u> :- ६३५ (x) १९,००० (x) २०% = २४,१३,०००/- इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्क्म रू. २१,१९,८००/- इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे. म्हणजेच २७,३९,८०० (-) २१,१९,८०० = रक्कम रू ६,२०,०००/- इतकी रक्कम वसुल करून विभागाने मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

<u>बांधकाम परवाना शुल्क</u> :-

<u>व्यवसायीक</u> :- ३४१ (x) १६ = ५४५६/-

<u>निवासी</u> :- २७८५ (x) ८ = २२,२८०/- इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने रक्कम रू. २०,०००/- इतकी रक्कम वसुल केलेली आहे. म्हणजेच २७,७३६/- (-) २०,०००/- = रक्कम रू ७,७३६/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

सदरील संचिकेत मा. आयुक्त् साहेबाची मंजुरी घेतल्याचे दिसुन येत नाही.पृष्ठक्र.-NS/७ वरील परिच्छेद दि.०५/११/२०१५ या रोजीचा असुन त्यानुसार शहर विकास,जमिन विकास, स्टेअरकेस प्रिमियम व भूखंड एकत्रिकरण शुल्क् भरणा केल्याचे दर्शवण्यात आले आहे. परंतु ते दर्शवताना २०१३ या वर्षाचा दर (RR दर १४,७०० रू) घेण्यात आला आहे.त्यातील फक्त पृष्ठक्र.-C/७६ वरील कार्यालयीन आदेश क्र.-१५७१/२०१५,दिनांक- ०९/११/२०१५ नुसार भूखंडाचे एकत्रिकरण केल्याचे आदेशावरून दिसून येते.

तसेच सदरील बांधकाम परवानामध्ये खाडा-खोड करून बांधकाम परवाना क्र.-५३३/२०१५-१६ केल्याचे दिसुन येते व तसेच बांधकाम परवानावर तजविज दिनांक ३१/०७/२०१३ कशाच्या आधारावर देण्यात आली आहे याचा बोध होत नाही.

संचिकेतील पृष्ठ क्रमांक C/15 ते C/२९ वरील ऑटो डिसी.आर.पार्ट,C/1 वरील मंजुर नकाशानुसार सदरील इमारतीचा वापर हा व्यवसायीक+निवासी या दोन्ही उदेशाने आहे.इमारतीची उंची 14.४० चौ.मिटर असल्याने **अग्निशमन** विभागाची परवानगी घेण्याच्या अटीवर बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.त्यानुसार **अग्निशमन** विभागाची ना हरकत परवानगी घेणे आवश्यक वाटते.

बांधकाम परवानगी निर्गमित करेपर्यत अग्निशमन विभागाची नाहरकत प्रमाणपत्र घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. परिणामी अग्निशमन विभागाकडे जमा करावा लागणारे शुल्क् न भरल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.८०,दिनांक १५.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.९,८७,८७६/- महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.७८:- बांधकामाच्या परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८१ ,दिनांक १५.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान विभागातील बांधकामाचा परवाना संचिका तपासतांना खालील बाबी निदर्शनास आल्या.परवानाधारक मे.कैलास मोटर्स परवाना क्रमांक ५३४/१४-१५,फाईल क्रमांक २०३/२०१४-१५ दिनांक ९.११.२०१५ सर्व्हीस इंडस्ट्री भूखंड क्र.३०-C मोहल्ला टाऊन सेंटर सिडको खरेदी खताप्रमाणे भूखंड क्षेत्र ६३५.२५ चौ.मी. आहे.

Prop.B/L शहर विकास निधी

३०३.६०m^2x२०,०००x०४% = २४२८८०/-

चलन क्रमांक <u>२०८७४</u> paid २० Feb २०१५

६.९.२०१४

व्याज १८२५० चलन क्रमांक <u>२४३३२/ ७ मार्च २०१५</u>

१३ मार्च २०१५ paid

याप्रमाणे भरणा करण्यात आला आहे.

शिघ्र गणक <u>१०.१६६ B</u> दर २०,००० घेण्यात आला आहे.

तो वाणिज्य दरानुसार घेणे आवश्यक होते. संबंधिताने march २०१६ पर्यंत बे बाकी नाही,सिडको चे N.O.C. नाही,Fire NOC नाही.तरी १६/८/२०१४ रोजी मा.आयुक्त यांची मंजुरी घेण्यात येवून त्याच मंजुरीवर दिनांक ०९.११.२०१५ रोजी बांधकामाचा परवाना देण्यात आला आहे. ही बाब नियमबाह्य आहे.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास अर्धसमास पत्र क्र.८१,दिनांक १५.९.२०२३ अन्वये सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.७९ :- मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८२ ,दिनांक १५.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५३७/२०१५-१६, **फाईल क्र**.-४९२/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०९/११/२०१५ **श्री. किरण संतोकदास बजाज व श्री. नरेश चिमनदास केलानी** CTS NO- १४९५९ **वरील भूखंड क्र**.-७०/A **शिवाजी सिंधी कॉलनी** याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र.C/७५ ते C/८१ वरील अनुक्रमे मालमत्ता कर, पाणीपट्टी कर NA TAX पावती भरणा पावती व बेबाकी प्रमाणपत्र जोडण्यात आले असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्री छगामल मंगलदास दयालानी हे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास अर्धसमास पत्र क्र.८२,दिनांक १५.९.२०२३ अन्वये सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८० :- बांधकाम परवाना शुल्काची कमी रक्कम वसुल बाबत.(रक्कम रु.५६,९७९/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८३ ,दिनांक १५.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५४०/२०१५-१६, **फाईल क्र**.-४२६/१७/२०१५-१६, **दिनांक** ०९/११/२०१५ **श्री. पंकज प्रेमचंद फुलफगर, श्री. गौतम प्रेमचंद फुलफगर,सौ. तारादेवी रजनलाल बाफना तर्फे जीपीए धारक श्री. देवांनद नारायण कोटगीरे व श्री.ललीतकुमार रामगोपाल राठी** CTS NO-१५८५४/B/१ व १५८५४/B/२ **वरील भूखंड क्र**.- १ व २ **दाऊदपुरा,बागशेरंजग** या सुधारीत बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

<u>बांधकाम परवाना शुल्क</u> :- **व्यावसायिक** :- १२६५.१७ (x) १६ = २०,२४२/- इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने पृष्ठ क्र.-NS/2 वरील परीच्छेद क्र.-५ मध्ये सुधारीत बांधकाम परवाना शुल्क **रक्कम** रू. ५००/- (**चलन क्र**.-२७२३७, **दिनांक**-११/०९/२०१५) रोजी वसुल करण्यात आल्याचे दिसुन येते.तसेच यापुर्वी दिलेल्या **बांधकाम परवाना क्र**. १०३६/२०१४-१५, **फाईल क्र**. ५७१/१७/२०१४-१५,**दिनांक** १६/०२/२०१५ **ची तपासणी केली असता त्यातही** <u>बांधकाम परवाना शुल्क</u> :-

व्यावसायिक :- ३५७७.३५ (x) १६ = ५७,२३७/-

इतकी रक्कम वसुल करणे **आवश्यक** असताना विभागाने रू. २०,०००/- (**चलन क्र**.-२१०५१, **दिनांक**-१६/०९/२०१४) रोजी वसुल करण्यात आल्याचे दिसुन येते.म्हणजेच ७७,४७९/-(-)२०,५००/- = **रक्कम रू** ५६,९७९/- इतकी रक्कम विभागाने वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे अर्धसमास पत्र क्र.८३,दिनांक १५.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.५६,९७९/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८१ :- मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८४ ,दिनांक १५.९.२०२३.

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** 550/२०१५-१६,**फाईल क्र.**-१२५/१७/२०१५-१६,**दि.**१०/११/२०१५ **श्री.सतिष संतराम चव्हाण** CTS NO-१३/१/P वरील भूखंड क्र.-१० शहानुरवाडी या बांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात सदरील संचिकेतील पृष्ठ क्र. C/४७ वरील मालमत्ता कर भरणा पावती जोडण्यात आली असुन त्यावर मालमत्ता धारकाचे नाव श्री. लक्ष्मण जनार्धन लघाने असे नाव आहे.

या पावतीवर मालमत्ताधारकाचे नाव नसल्याने परिणामी सदरील पावतीचे **नामांतर** करताना जे **नामांतर** शुल्क भरणा करावा लागतो तो न केल्या गेल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसुन येते.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे अर्धसमास पत्र क्र.८४,दिनांक १५.९.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,नामांतर फिस रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८२ :- बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.१६,०२०/-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८५ ,दिनांक १६.१०.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान **बांधकाम परवाना क्रमांक** ५४२/२०१५-१६, **फाईल क्र.**-४८८/१७/२०१५-१६,**दिनांक** १०/११/२०१५ **श्री.कादरी सय्यद शाह नसीर मजहर**,CTS NO- १९०४८/१/७२/B वरील भूखंड क्र.७२/B जालान नगर याबांधकाम प्रकरणाची तपासणी करीत असताना खालीलप्रमाणे **आक्षेपार्ह** बाबी दिसुन येतात.

सदर संचिकेतील पृष्ठ क्र. NS/४ वरील परिच्छेद क्र.-१४ नुसार पहिल्या मजल्या करीता बांधकाम परवानाचा प्रस्ताव सादर करण्यात आलेला आहे. पृष्ठ क्र. C/७६ वरील बांधकाम प्रमाणपत्र - २७६/२००६-०७, **फाईल क्र.**-३९०/१७/२००५-०६, **दिनांक** ३१/०८/२००६ नुसार G.F+F.F मजल्याची बांधकाम परवानगी देण्यात आली असुन त्यापैकी तळ मजल्याचे बांधकाम पुर्ण झालेले आहे. हे त्यावरील बांधकामा करीता सुधारीत बांधकाम प्रस्ताव आहे.

परंतु मुंबई प्रातिक अधिनियम,१९४९ च्या कलम २५३ व महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम १९६६ च्या कलम ४५ अन्वये बांधकामाची / दुरूस्तीची परवानगी हि बांधकाम परवाना निर्गमित झाल्याच्या तारखेपासुन एक वर्षोपर्यत मान्यता राहते. संबधीतास आर्थिक वर्ष-२००६ मध्ये बांधकाम परवाना देण्यात आला आहे.

तद्नंतर आर्थिक वर्ष-२०१५ मध्ये बांधकाम परवाना देताना RR दर (पृ.क्र.-२१ व २२ चे झोन क्र.-१.७८) नुसार ८९०० प्रमाणे आकारणी करणे आवश्यक वाटते.

<u>निवासी</u> इ ९० (X) ८९०० (X) २% = १६,०२०/-इतकी रक्कम वसुल करणे आवश्यक असताना विभागाने कोणतेही रक्कम वसुल केलेली नाही. म्हणजेच विभागाने १६,०२०/- इतकी रक्कम वसुल करून मनपा फंडात भरणा करण्यात यावा.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे अर्धसमास पत्र क्र.८५,दिनांक १६.१०.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१६,०२०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८३ :- सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता

कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत . (रक्कम रु .१,९०,७४३ /-)

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. ८६ ,दिनांक १६.१०.२०२३

मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका,अधिनियम १९४९ चे कलम २५३ व महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम १९६६ चे कलम ४५ अन्वये व तत्संबंधित नियमास अनुसरुन बांधकामाची / दुरुस्तीची परवानगी देण्यात येते .

बांधकामाचा परवाना देतांना महाराष्ट्र शासन मुख्य नियंत्रक महसुल प्राधिकारी तथा नोंदणी महानिरिक्षक व मुद्रांक नियंत्रक यांनी मुंबई मुद्रांक नियम १९९५ मधील तरतुदीनुसार वार्षिक मुल्यदर तक्ते (मिळकतीचे खरे बाजारमुल्य निश्चिती) तयार करण्यात येतातृ त्या आधारे प्रति चौ.मी. मुल्यदर दर्शवून शुल्क आकारणी करणे आवश्यक होते.मात्र शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) वापर न करता शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे.यामुळे महानगरपालिकेचे मोठे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नगररचना विभागाकडून बांधकामासाठी सिडको -हडको भागात बांधकामाचा परवाना देण्यात आला आहे. परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा (R.R.) चा वापर न करता परवाना शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

त्याबाबतच्या एकूण २३ संचिकांची कमी शुल्क रक्कम रुपये **१,९०,७४३**/- वसूल केल्याबाबतचा सविस्तर तक्ता जोडण्यात आला आहे.**(विवरणपत्र -ड)** त्यानुषंगाने रक्कम रुपये **१,९०,७४३/-** वसूल करुन महानगरपालिका फंडात जमा करुन त्याबाबतचा अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे विभागास अर्धसमास पत्र क्र.८६,दिनांक १६.१०.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन,वसुलपात्र रक्कम रु.१,९०,७४३/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ८४ :- बांधकामाच्या परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.८७, दिनांक १६.१०.२०२३

नगररचना विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान विभागातील बांधकामाचा परवाना संचिका तपासतांना खालील बाबी निदर्शनास आल्या.परवानाधारक डॉ.स्वप्नील मधुकरराव वडगांवकर,परवाना क्रमांक ५३५/२०१५-१६,फाईल क्रमांक ३४४/ २०१५-१६ दिनांक ०९.११.२०१५ गट क्रमांक २०४३६ भूखंड क्रमांक १७२/A मोहल्ला समर्थ नगर,खरदी खताप्रमाणे २२५३० चौ.मी.क्षेत्रफळ आहे.

शहर विकास निधी १५५.३८X४४४=६८९८९ नकाशा C/१०३ नुसार B/U १५५.३८ असून चलन क्रमांक २८२७६ दिनांक ५ नोव्हेंबर २०१५ अन्वये दिनांक ६ नोव्हेंबर २०१५ रोजी भरणा करण्यात आला आहे.

भूखंड क्रमांक १७२ (४५०.६ चौ.मी.) नगर भूमापन क्रमांक २०४३६ समर्थनगर औरंगाबाद जा.क्र.मनपा / नरवि /संसनर /२०१४/११५० दिनांक २५.७.२०१४ पोट विभाजन करण्यात आले.

	पुर्व स्थिती	भूखंड क्रमांक	न.भू.क्र.	क्षेत्रफळ
१	हर्षद महावीर देवडा	१७२	२०४३६	४५०.६०
२	रितेश महावीर देवडा			

	पोटविभाजन	भाग	भूखंड क्षेत्र
१	हर्षद महावीर देवडा	भाग-अ	२२५.३० चौ.मी.
२	रितेश महावीर देवडा	भाग -बी	२२५.३० चौ.मी.

रजिस्टर खरेदी खत क्रमांक १९८०/ दिनांक २३.३.२०१५ क्षेत्र २२५.०३ चौ.मी.हर्षद महावीर देवडा यांचे कडून डॉ.स्वप्नील मधुकरराव वडगांवकर यांना विक्री करण्यात आले आहे.

औरंगाबाद महानगरपालिका बेबाकी प्रमाणपत्र जा.क्र.वॉर्डड/२१७२/ दिनांक २१/०८/२०१५ अन्वये वामनराव गोविंदराव देशपांडे plot no.१७२ समर्थनगर आर्थिक वर्ष २०१५/१६ मालमत्ता कर (रु.४८०४) As १५३१७ / ७/७/२०१५ पुर्ण plot चा भरणा, NA Tax FI०४/१७१८८ दिनांक ११/८/२०१५ रु.१६१३ चा भरणा या नांवे आहे. याप्रमाणे संचिकेत कागदपत्रे असतांना डॉ.स्वप्नील मधुकरराव वडगांवकर यांना कशाच्या आधारे बांधकाम परवाना देण्यात आला आहे.याचा बोध होत नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे अर्धसमास पत्र क्र.८७,दिनांक १६.१०.२०२३ अन्वये सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व महानगरपालिकेच्या झालेल्या आर्थिक नुकसानीस संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८५ :- छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका नगररचना विभाग लेखापरीक्षण वर्ष सन २०१५-२०१६ ते सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यासाठी केलेल्या पत्रव्यवहाराचा तपशिल.

प्रस्तुत विभागाचे लेखापरीक्षण सुरु करण्यापूर्वी लेखापरीक्षण पथकाने संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक १, दिनांक २१.१२.२०२२ रोजी पत्र निर्गमित करुन आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यास विनंती केली आहे.तथापि,संबंधित विभागाने आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे तोंडी स्वरुपात विनंती केलेली आहे.तसेच खालील प्रमाणे लेखापरीक्षण विभागाच्या पथकाकडून पत्रव्यवहार करुन अभिलेख्यांची मागणी केलेली आहे. परंतु आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे झालेल्या खर्चाची तपासणी करता आलेली नाही.

भविष्यात वित्तीय औचित्याचे अनुषंगाने अनूचित प्रकार उद्भवल्यास त्यास लेखापरीक्षण विभाग व त्या अंतर्गत कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी जबाबदार राहणार नाही याची जाणीव महानगरपालिकेच्या प्रशासनास करुन देण्यात येत आहे.

निर्गमित केलेल्या पत्राचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	**अर्धसमास पत्र क्र./कार्यालयीन पत्र क्र.व दिनांक**	**विषय**	**शेरा**
१	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक २१.१२.२०२२	अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
२	कार्यालयीन पत्र क्र.३२६ दिनांक २१.१२.२०२२	आर्थिक वर्ष २०१५-१६ या कालावधीत भांडार विभागातुन नगररचना विभागास वितरीत करण्यात आलेल्या साहित्य, चलन बुक व इतर आवश्यक साहित्याबाबत माहिती मिळणे बाबत.	
३	कार्यालयीन पत्र क्र. १३ दिनांक १०.०१.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१५-१६ या कालावधीत अग्निशमन वितरीत करण्यात आलेल्या ना हरकत प्रमाणपत्राबाबत माहिती उपलब्ध करुन देण्याबाबत.	
४	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक ०९.०१.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१५-१६ मध्ये नियुक्त कंत्राटी कर्मचा-यांची माहिती उपलब्ध करुन देण्याबाबत.	
५	कार्यालयीन पत्र क्र. १५ दिनांक	आर्थिक वर्ष २०१५-१६ या कालावधीतील कॅश रजिस्ट्रर, बॅक स्क्रोल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	

	१६.०१.२०२३		
६	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक ०९.०१.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१५-१६ नगररचना विभागाने मालमत्ता हस्तांतर नोंद रजि.लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
७	कार्यालयीन पत्र क्र. ३९ दिनांक ०६.०२.२०२३	अ.क्र.१ ते २ परिच्छेद अनुपालन अहवाल सादर करणे बाबत.	
८	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक १९.०४.२०२३	बांधकामाच्या परवान्याबाबत.	
९	अर्धसमास पत्र क्र.६ दिनांक १९.०४.२०२३	बांधकामाच्या परवान्याबाबत.	
१०	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक १९.०४.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबतत.(रक्कम रू.८४९२/-)	

११	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक १९.०४.२०२३	१) बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचे भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत. २) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली (रक्कम रु.२८,१८५/-)	
१२	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक १९.०४.२०२३	अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेणेबाबत.	
१३	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक १९.०४.२०२३	१) बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचे भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करण्याबाबत. २) अतिरिक्त बांधकाम (बेसमेंट फ्लोवर) केलेले असतांना दंड न आकारता बांधकाम परवाना निर्गमित करण्याबाबत. ३) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली (रक्कम रु.१९,२२७/-) ४) स्टेअरकेसची रक्कम कमी वसुली बाबत (रक्कम रु.३६,१७६/-)	
१४ १५	अर्धसमास पत्र क्र.११ दिनांक १२.०५.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.१२ दिनांक १२.०५.२०२३	१) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.५,५७,४८७/-) २) रस्ता रुंदीकरणामध्ये अंशत: बांधीत क्षेत्र ५३३.७६ चौ.मी.मिटरची मनपाचे नांवे ७/१२ व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर नोंद करणे बाबत. १) यापूर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत. २) बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२७,६९५/-)	
१६	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दिनांक १२.०५.२०२३	बाधीत **क्षेत्र** ३१.०९ **चौ.मि. ची नोंद मनपाचे नावे** पी.आर.**कार्डवर घेवुन सादर न** केल्याबाबत.	
१७	अर्धसमास पत्र क्र.१४ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२०,६६१/-)	
१८	अर्धसमास पत्र क्र.१५ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.८,३३१/-)	
१९	अर्धसमास पत्र क्र.१६ दिनांक १२.०५.२०२३	अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.	
२०	अर्धसमास पत्र क्र.१७ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२,५४५/-)	
२१	अर्धसमास पत्र क्र.१८ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२५,४०२/-)	
२२	अर्धसमास पत्र क्र.१९ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामाच्या परवान्याबाबत.	
२३ २४	अर्धसमास पत्र क्र.२० दिनांक १२.०५.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.२१ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.७ ,१५०/-) बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.३१,०८०/-)	
२५	अर्धसमास पत्र क्र.२२ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.६,८०४/-)	
२६	अर्धसमास पत्र क्र.२३ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.१५,०००/-)	
२७	अर्धसमास पत्र क्र.२४ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधीत क्षेत्र २९.७५ चौ.मि.नोंद मनपाचे नांवे पी.आर.कार्ड व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर घेणे बाबत.	

२८	अर्धसमास पत्र क्र.२५ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.१६,५२९/-)	
२९	अर्धसमास पत्र क्र.२६ दिनांक १२.०५.२०२३	यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.	
३०	अर्धसमास पत्र क्र.२७ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२२,७११/-)	
३१	अर्धसमास पत्र क्र.२८ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२०,०९६/-)	
३२	अर्धसमास पत्र क्र.२९ दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२०,२०३/-)	
३३	अर्धसमास पत्र क्र.३० दिनांक १२.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२०,६६१/-)	
३४	अर्धसमास पत्र क्र.३१ दिनांक ३०.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.१,२९,७५६/-)	
३५ ३६	अर्धसमास पत्र क्र.३२ दिनांक ३०.०५.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.३३ दिनांक ३०.०५.२०२३	मालमत्ता कर व अकृषिकर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत. मालमत्ता कर व अकृषिकर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
३७	अर्धसमास पत्र क्र.३४ दिनांक ३०.०५.२०२३	बांधकामा पोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसूली बाबत. (रक्कम रु.२७२४/-)	
३८	अर्धसमास पत्र क्र.३५ दिनांक ३०.०५.२०२३	अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.	
३९	अर्धसमास पत्र क्र.३६ दिनांक ३०.०५.२०२३	यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.	
४०	अर्धसमास पत्र क्र.३७ दिनांक ३०.०५.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.१०,०७७/-)	
४१	अर्धसमास पत्र क्र.३८ दिनांक ७.६.२०२३	बांधकामाच्या परवाना बाबत.	
४२	अर्धसमास पत्र क्र.३९ दिनांक ७.६.२०२३	बांधकामाच्या परवाना बाबत.	
४३	अर्धसमास पत्र क्र.४० दिनांक ७.६.२०२३	बांधकामाच्या परवाना बाबत.	
४४	अर्धसमास पत्र क्र.४१ दिनांक ७.६.२०२३	बांधकामाच्या परवाना बाबत.	
४५	अर्धसमास पत्र क्र.४२ दिनांक २६.६.२०२३	अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्राबाबत.	
४६	अर्धसमास पत्र क्र.४३ दिनांक २६.६.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.	
४७	अर्धसमास पत्र क्र.४४ दिनांक ७.६.२०२३	यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.	
४८	अर्धसमास पत्र क्र.४५ दिनांक २६.६.२०२३	अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.	
४९	अर्धसमास पत्र क्र.४६ दिनांक २६.६.२०२३	अग्निशमन विभागाचे ना हरकत प्रमाणपत्र न घेण्याबाबत.	
५०	अर्धसमास पत्र क्र.४७ दिनांक २६.६.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.	

५१	अर्धसमास पत्र क्र.४८ दिनांक २६.६.२०२३	बांधीत क्षेत्र २०.३४ चो.मि.ची नोंद मनपाचे नावे पी.आर.कार्ड व मनपा हस्तांतरण रजिस्टरवर घेणे बाबत.	
५२	अर्धसमास पत्र क्र.४९ दिनांक २६.६.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(१,२९,२१९/-)	
५३	अर्धसमास पत्र क्र.५० दिनांक १३.७.२०२३	बांधकाम परवाना बाबत.	
५४	अर्धसमास पत्र क्र.५१ दिनांक १३.७.२०२३	मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
५५	अर्धसमास पत्र क्र.५२ दिनांक १८.७.२०२३	प्रिमियम स्टेअरकेस निधीची रक्कम वसुलीबाबत. (रक्कम रु.३,१७,०३८/-)	
५६	अर्धसमास पत्र क्र.५३ दिनांक १८.७.२०२३	मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
५७	अर्धसमास पत्र क्र.५४ दिनांक १८.७.२०२३	मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
५८ ५९	अर्धसमास पत्र क्र.५५ दिनांक १८.७.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.५६ दिनांक १८.७.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(४७,०२१/-) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(२९५८/-)	
६०	अर्धसमास पत्र क्र.५७ दिनांक १८.७.२०२३	यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.	
६१	अर्धसमास पत्र क्र.५८ दिनांक २४.७.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
६२	अर्धसमास पत्र क्र.५९ दिनांक २४.७.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
६३	अर्धसमास पत्र क्र.६० दिनांक २४.७.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
६४	अर्धसमास पत्र क्र.६१ दिनांक २४.७.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(५,१५,४६२/-)	
६५	अर्धसमास पत्र क्र.६२ दिनांक १७.८.२०२३	सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत.(रक्कम रु.१५,५६,२३६/-)	
६६ ६७	अर्धसमास पत्र क्र.६३ दिनांक २२.८.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.६४ दिनांक २२.८.२०२३	सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत.(रक्कम रु.१,७८,८९१/-) बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.३४,५७२/-)	
६८	अर्धसमास पत्र क्र.६५ दिनांक २२.८.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
६९	अर्धसमास पत्र क्र.६६ दिनांक २२.८.२०२३	मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
७०	अर्धसमास पत्र क्र.६७ दिनांक २२.८.२०२३	यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.	
७१	अर्धसमास पत्र क्र.६८ दिनांक २२.८.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.४८,६७२/-)	
७२	अर्धसमास पत्र क्र.६९ दिनांक २२.८.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
७३	अर्धसमास पत्र क्र.७० दिनांक २२.८.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.२६,५८०/-)	

७४	अर्धसमास पत्र क्र.७१ दिनांक ७.९.२०२३	यापुर्वी बांधकाम परवानगी देण्यात आली असून त्याचा भोगवटा प्रमाणपत्र न घेता नविन बांधकाम परवानगी निर्गमित करणेबाबत.	
७५	अर्धसमास पत्र क्र.७२ दिनांक ७.९.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
७६	अर्धसमास पत्र क्र.७३ दिनांक ७.९.२०२३	मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
७७	अर्धसमास पत्र क्र.७४ दिनांक ७.९.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
७८	अर्धसमास पत्र क्र.७५ दिनांक ७.९.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
७९	अर्धसमास पत्र क्र.७६ दिनांक ७.९.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
८०	अर्धसमास पत्र क्र.७७ दिनांक ७.९.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
८१	अर्धसमास पत्र क्र.७८ दिनांक ११.९.२०२३	सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत. (१,१२,९१३/-)	
८२	अर्धसमास पत्र क्र.७९ दिनांक १५.९.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.५६,६८०/-)	
८३	अर्धसमास पत्र क्र.८० दिनांक १५.९.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत. (रक्कम रु.३,६०,१४०/-)	
८४	अर्धसमास पत्र क्र.८१ दिनांक १५.९.२०२३	बांधकामाच्या परवानाबाबत.	
८५	अर्धसमास पत्र क्र.८२ दिनांक १५.९.२०२३	मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
८६	अर्धसमास पत्र क्र.८३ दिनांक १५.९.२०२३	बांधकाम परवाना शुल्काची कमी रक्कम वसुली बाबत.(५६,९७९/-)	
८७	अर्धसमास पत्र क्र.८४ दिनांक १५.९.२०२३	मालमत्ता कर भरणा पावतीचे नामांतर न करता बांधकाम परवानगी निर्गमित करणे बाबत.	
८८	अर्धसमास पत्र क्र.८५ दिनांक १६.१०.२०२३	बांधकामापोटी शहर विकास निधीची कमी रक्कम वसुली बाबत.(रक्कम रु.१६,०२०/-)	
८९	अर्धसमास पत्र क्र.८६ दिनांक १६.१०.२०२३	सिडको हडको भागात बांधकामाचा परवाना देतांना शिघ्र सिध्द गणकाचा वापर न करता कमी शुल्क आकारणी केल्याबाबत. (१,९०,७४३/-)	
९०	अर्धसमास पत्र क्र.८७ दिनांक १६.१०.२०२३	बांधकामाच्या परवानाबाबत.	

वॉर्ड कार्यालय -४
यापूर्वी केलेल्या लेखापरीक्षणाचा तपशिल
भाग - अ

<u>प्रस्तावना :-</u>

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गतच्या वॉर्ड क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ ते सन २०२२-२०२३ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/मुलेप/काVि/२०२३/१४२,दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. वॉर्ड कार्यालयाचे लेखापरीक्षण करतांना उपअभियंता आणि सहाय्यक आयुक्त यांचे विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांनुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले आहे की,बहुतांश प्रकरणी अभिलेखे दर्शविले जात नाहीत.अभिलेखे दर्शविणे कामी निरुत्साह आणि दुर्लक्ष केले जाते. त्यामुळे तुर्त २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्यात आले नाही.लेखापरीक्षणाच्या अनुषंगाने संपुर्ण मुळ अभिलेखे अद्ययावत करुन उपलब्ध करावेत जेणेकरुन सदरील कालावधीचे लेखापरीक्षण हाती घेणे शक्य होईल.

मालमत्ता मागणी नोंदवही,पाणीपट्टी मागणी नोंदवही ठेवलेली नाही.वॉर्ड कार्यालयास विचारणा केली असता वॉर्ड अधिकारी यांचे म्हणणे आहे की, मालमत्ता करासंदर्भाने अभिलेख्यांचे संगणकीकरण झाले आहे. तथापि असे निदर्शनास आले की, बहुतांश मालमत्ता व पाणीपट्टीधारकांच्या नावाच्या नोंदी संगणकीकृत नाही.त्यामुळे सदर धारकास देयक दिले जात नसल्याचे आढळून आले व त्यामुळे त्यांच्याकडून कराची वसुली झालेली नाही असे दिसून आले.

वास्तविक पाहता विभागास कराचे उद्दिष्ट निश्चिती करीता अभिलेखे जतन करणे आवश्यक ठरते. वॉर्ड कार्यालयात केवळ नागरीकांकडून मिळत असलेल्या प्रतिसादावर कराची वसुली करण्यात येत आहे. महानगरपालिकेचे अभिलेखे अद्ययावत नसल्याने वसुलीवर त्याचा परिणाम होत आहे. ही बाब प्रामुख्याने लेखापरीक्षणात निदर्शनास आली.महानगरपालिकेच्या उत्पन्नाचा मुख्य स्त्रोत मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर आहे.याबाबत संबंधितांनी दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरीक्षणा दरम्यान वॉर्ड अधिकारी कार्यालयातील माहे १ एप्रिल २०१८ ते ३१ मार्च २०१९ या आर्थिक वर्षातील जमा रकमांच्या संगणकीय पावत्यांचा संक्षिप्त अहवाल आणि वसुली /खिडकीनुसार पावत्यांचा तपशिल, तसेच विवाह नोंदणी प्रमाणपत्राच्या सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षातील संचिका व नामांतर संचिका इत्यादीचे अशत:प्राप्त झाले असुन, उपलब्ध अभिलेख्यानुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.

वॉर्ड कार्यालय -४,नविन वार्ड तयार झालेला असल्याने, या विभागाचे सन २०१७-२०१८ या कालावधीचे हे पहिले लेखापरीक्षण असून त्याम्धील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	लेखापरीक्षण वर्ष	प्रलंबित लेखा आक्षेप		आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम
१	२०१७-२०१८	वॉर्ड कार्यालय	**१५**	**८,४०,०२७/-**
		उपअभियंता कार्यालय	**२७**	**१,१३,६०७/-**

भाग -ब

वॉर्ड कार्यालय ४, चालु लेखापरीक्षण अहवाल

सन २०१८-२०१९

जमा बाजु :-

२०१८-२०१९ या कालावधीत कार्यरत वॉर्ड अधिकारी -४ यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिका-याचे नांव	मुळ पदनाम	कार्यकाळ	
			पासून	पर्यंत
१	श्री.अजमत खान	वॉर्ड अधिकारी	२०१८	२०१९
उपअभियंता -४ यांच्या कार्यकाळाबाबत.				
२	श्री.नितीन गायकवाड (प्र.उपअभियंता)	शाखा अभियंता	२०१८	२०१९

सन २०१८-२०१९ या कालावधीचे लेखापरीक्षण मुख्य लेखापरीक्षक शि.बा.नाईकवाडे यांच्या नियंत्रणाखाली दिनांक १८.९.२०२३ ते दिनांक ९.११.२०२३ या कालावधी मध्ये पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

१. श्री.चंद्रशेखर मराठे, पथक प्रमुख तथा अधिक्षक

२. श्री.नितीन बागुल, कनिष्ठ लिपीक.

परिच्छेद क्र. ०१:- अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक १८.९.२०२३

वॉर्ड कार्यालय -४ या विभागातील आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन दयावे असे कळविले असता, अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे .

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
१	मालमत्ता कर पाणीपटटी व अकृषीक कर याबाबतचे मागणी रजिस्टर.	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १८.९.२०२३	अप्राप्त
२	विवाह नोंदणी संचिका.		प्राप्त
३	जन्म-मृत्यु नोंद अभिलेखे.		प्राप्त
४	बे -बाकी प्रमाणपत्र अभिलेखे.		अप्राप्त
५	धनादेश पावती पुस्तके व स्टॉक रजिस्टर.		अंशत:प्राप्त
६	स्वच्छता साहित्याचे रजिस्टर क्रमांक १०९,११०,१११.		अप्राप्त
७	अधिकारी /कर्मचारी सेवापुस्तके, सेवापट, हजेरीपत्राक, दैनंदिन अहवाल, मासिक पगारपत्रके,पुरवणी देयके इत्यादी.		अप्राप्त
८	वैद्यकीय प्रतीपूर्ती संचिका.		प्राप्त
९	जड संग्रह नोंदवही.		अप्राप्त
१०	भांडार विभागाकडून प्राप्त साहित्य स्टॉक रजिस्टर (१०९,११०,१११)		अप्राप्त

११	नविन /दुरुस्त कर आकारणी संचिका.		अप्राप्त
१२	नामांतर संचिका		अंशतः प्राप्त
१३	बचतगटा मार्फत नियुक्त कर्मचा-यांच्या देयक संचिका.		अप्राप्त
१४	अनुषंगिक वॉर्ड अधिकारी यांच्यामार्फत झालेल्या सर्व संचिका.		अप्राप्त
१५	रोख कितर्द (समरी) पावती बँक भरणा चलन धनादेश/कॅश (मालमत्ता /पाणीपट्टी अकृषिक /जनरल)		अंशतः प्राप्त
१६	मालमत्ता कराच्या भरणा केलेल्या पावत्या.		अंशतः प्राप्त
१७	न वटलेल्या धनादेशाची वर्षनिहाय यादी. (पाणीपट्टी, मालमत्ता)	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १८.९.२०२३	अंशतः प्राप्त
१८	कर्मचा-यांचा जॉबचार्ट.		अप्राप्त
१९	आवक -जावक रजिस्टर.		प्राप्त
२०	Spot Fine Receipt पावती पुस्तक क्रमांकासह माहिती.		अप्राप्त
२१	स्वच्छता निरिक्षक यांचे कचरा संकलन बाबतचे दैनंदिनी (वर्ष निहाय)		अप्राप्त
२२	महानगरपालिका आस्थापना वरील कार्यरत कर्मचारी (स्वच्छता विभाग) बाबतची माहिती.करीता,उपरोक्त अभिलेखे तात्काळ लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करुन देण्यात यावेत.		अप्राप्त
२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते सन २०२२-२०२३ मधील वॉर्ड क्र.४,येथील कचरा संकलन देयक व मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक १०.१०.२०२३	अप्राप्त
२४	पाणीपट्टी नामांतर शुल्क परिपत्रक /आदेश लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक १०.१०.२०२३	अप्राप्त
२५	स्वच्छता निरीक्षक यांचे कचरा संकलन करण्याची दैनंदिनी अहवाल उपलब्ध करुन देणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक १०.१०.२०२३	अप्राप्त
२६	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते सन २०२२-२०२३ मधील वॉर्ड अधिकारी यांना वित्तीय अधिकार (रु.३.०० लक्ष) पर्यंतच्या संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक १०.१०.२०२३	अप्राप्त
२७	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ मधील झोन क्र.४ येथील मालमत्ता /पाणीपट्टी कराचे न वटलेल्या धनादेशाची वर्षनिहाय यादी लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक ११.१०.२०२३	अंशतः
२८	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१४ दिनांक २०.१०.२०२३	अप्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम अनुसूचित - ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र. २ :- मालमत्ता नामांतराबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२, दिनांक ४.१०.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान नामांतर संचिका तपासल्या असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. अर्जदार विलास भागाजी साकळे ,एन-११,K २८/१५ नवजिवन कॉलनी हडको,औरंगाबाद यांनी नामांतर करण्यासाठी दिनांक ७/९/२०१८ रोजी अर्ज केला असून नामांतर करतांना खालील प्रमाणे होणे आवश्यक होते.

मुळ मालक - शकुंतलाबाई तात्याराव थोरात
↓
सुनिता संतोष नलावडे
↓
विलास भागाजी साकळे

माात्र तसे झाल्याचे दिसत नाही. सुनिता संतोष नलावडे यांनी दस्त क्रमांक ६१०२/२०१८ दिनांक २५/०६/२०१८ अन्वये विलास भागाजी साकळे यांचे नांवे करुन दिला आहे. ही बाब आक्षेपार्ह आहे. यामध्ये पाणीपट्टी सी.ए.पटवारी यांचे नांवे आहे. विभागाने लिंक पेपर जोडलेले नाही. यामध्ये मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. जा.क्र./नामांतर/झोन क्र.४/२२४७/२०१८ दिनांक ४-१२-२०१८ अन्वये करण्यात आले आहे.

२. अर्जदार श्री.शदर टेकचंद जैस्वाल शॉप ०३, Plot No.०१,सर्व्हे १७९/१ गजानन रेसीडेन्सी हर्सुल, संगणक क्रमांक H००१२४६० यांनी दिनांक २६/७/२०१८ रोजी अर्ज करुन मालमत्ता नामांतर करण्यासाठी विनंती केली आहे. नामांतर होतांना याप्रमाणे होणे आवश्यक होते.

मुळ मालक आव्हाड योगेश वामनराव
↓
शरद टेकचंद जैस्वाल

याप्रमाणे होणे आवश्यक होते.मात्र नामांतर करतांना शरद टेकचंद जैस्वाल (लिहून घेणार) भास्कर बबनराव टेहरे,सदाशिव रंगनाथ थोरात (लिहून देणार) याप्रमाणे नामांतर करण्यात आले आहे.संबंधिताचे हे शॉप असून यास कर आकारणी झालेली नाही.विभागाने नामांतर फिस कोणत्या आधारे घेतली याचा बोध होत नाही.जा.क्र./नामांतर/वॉर्ड क्र.४/२००८/२०१८,दिनांक ३१/१०/२०१८ रोजी नामांतर आदेश निर्गमित करण्यात आले आहे.

मुद्या क्र.१,विभागाने मालमत्ता नामांतराचे लिंक पेपर जोडलेले नाही.त्यामुळे ताळमेळ/पडताळणी करता आलेली नाही. व नामांतर रक्कम निश्चित करता येत नाही. मुद्या क्र.२,विभागाने सदरील मालमत्ता व्यवसायीक असताना,निवासी दराने नामांतर शुल्क वसुल करण्यात आले.संबधीत मालमत्तेस व्यवसायीक कर आकारणी झालेली नाही.कर आकारणी करून नामांतर शुल्क वसुल करावे.

उक्त अनियमितलेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन आक्षेपित रक्कम रु.१५००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ३ :- घनकचरा संकलन व वाहतुकीच्या नियुक्त करण्यात आलेल्या खाजगी अभिकर्त्याच्या यंत्रणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५, दिनांक १०.१०.२०२३

झोन क्र.४ येथील सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त माहिती आवश्यक असल्याने खालील विवरणपत्रात सादर करणे बाबत कळविले होते.

अ.क्र.	**वॉर्ड क्रमांक**	**कार्यरत वाहने**		**कार्यरत मनुष्यबळ**		**दररोज उचलण्यात येत असलेला सरासरी घनकचरा प्रत्येक स्वच्छता निरिक्षकाप्रमाणे**		
		मनपाची वाहने	रेड्डीची वाहने	मनपाचे मनुष्यबळ	रेड्डीचे मनुष्यबळ	ओला कचरा	सुका कचरा	एकूण कचरा

तथापि,उक्त विवरणपत्रात माहिती भरुन तात्काळ मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करुन देण्यात यावी असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र. ४ :- आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील झोन क्र.४ येथील कॅशियर कॅश रजिस्टर भरणा केलेल्या पावत्या लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.६, दिनांक १०.१०.२०२३

झोन क्र.४ येथील सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान वॉर्ड कार्यालयातील रोखपाल यांचेकडे मालमत्ता कर,पाणीपट्टी कर,जनरल भरणा,कॅश रजिस्टर व संबंधित पावत्या मागितल्या असता, खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

१. वॉर्ड कार्यालय ,४ येथील रोखपाल यांचेकडे माहे एप्रिल,मे,जून -२०१८, नोव्हेंबर -२०१८ ते मार्च -२०१९ पर्यंतचे विभागाकडे कॅश रजिस्टर,भरणा पावत्या नसल्यामुळे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झालेले नाही.संबंधित रोखपाल यांनी माहे जुलै -२०१८ ते ऑक्टोबर -२०१८ या कालावधीतील कॅश रजिस्टर व पावत्या दिल्या आहे.त्यातील जनरल पावत्या (MRI) उपलब्ध झालेल्या नाही.
२. कॅश रजिस्टरवर वॉड अधिकारी यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.
३. लेखे उपलब्ध न झाल्यामुळे पूर्णतः लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.त्यामुळे ताळमेळ साधता आलेला नाही. यामध्ये आक्षेपार्ह स्वरुपाच्या बाबी निदर्शनास आल्यास संबंधित रोखपाल व तत्कालीन वॉर्ड अधिकारी हे जबाबदार राहतील.

विभागाने उक्त बाबींबाबत आपला लेखी खुलासा मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे सूचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.५ :- आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील झोन क्र.४ येथील न वटलेल्या धनादेशाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.११, दिनांक १७.१०.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयात सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षात मालमत्ता कर / पाणीपट्टी कर भरणा करुन घेण्यात आला होता. त्यापैकी सोबतच्या यादीत दर्शविण्यात आलेले धनादेश अनादर झाले आहे. अनादर झालेल्या धनादेशाची रक्कम **रु.२,५२,१७९**/- वसुल करण्यासाठी विभागाने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधील ९८ ते १०० इन्स्टुमेन्ट ॲक्ट कलम १३८ ते १४२ अन्वये विभागाने कोणती कार्यवाही केली याबाबत सविस्तर खुलासा सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

सन २०१८-२०१९ मधील न वटलेल्या धनादेशाची यादी.

अ.क्र.	नाव, मोहल्ला व मोबाईल नं	संगणक क्रमांक	धनादेश क्रमांक व दिनांक	रक्कम
१.	डॉ. शाहीन अस्मा N-१२, सत्यविष्णु हॉस्पीटल ९१७५४२२३१८	H००२०९५७	२१५२६५ २९.६.२०१८	२,००,०००/-
२.	नारायण रामकृष्णा काळे व कस्तुराबाई रामकृष्णा काळे राधास्वामी कॉलनी,जटवाडा रोड	H०००५६४६	०००७१० १४.११.२०१८	१५,०००/-
३.	श्री. सम्राट बुक एजन्सी राजे संभाजी कॉलनी जाधववाडी प्लॉट नं.-१ ९०४९६२४४९१	H००१९५५६	००६३३८ ३०.११.२०१८	१५,०००/-
४.	श्री. गायकवाड N-९,४/६ ९५०३८७३७५४	H००१५९३७ पाणीपट्टी	०११८६५ ३१.१.२०१९	१८,२००/-
५.	अंजली दिपक देशमुख N-९,H-५५/१ ९८२३२३१२६४	H०००८३८०	०२३०५६ ११.३.२०१९	३,९७९/-

सदरचे प्रकरण अत्यंत गंभीर स्वरुपाचे असून उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.६ :- मालमत्ता कर विविध नोंदवहया लेखापरीक्षण कामी सादर करणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१२, दिनांक १७.१०.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान मालमत्ता कराबाबत खालील प्रमाणे माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

१.	एकुण मालमत्ता कर भरणा-याची संख्या, निवासी, वाणिज्य, औदयोगिक मालमत्ताधारकाची संख्या.
२.	कर निर्धारण रजिस्टर
३.	एकुण वर्षनिहाय थकबाकी
४.	वाढ व घट रजिस्टर
५.	वर्षनिहाय कर निर्धारण केलेल्या मालमत्ताधारकाची यादी व संख्या कर निर्धारण फार्म
६.	दरमहा जमा झालेल्या मालमत्ता कराची विवरणपत्रे

७.	**महाराष्ट महानगरपालिका अधिनियम** १९४९ **चे अनुसुची ड प्रकरण कराधात नियम** २१ (२) **अन्वये नवीन कर आकारणी पुस्तके**
८.	**मालमत्ता कर /पाणीपट्टी कर मागणी रजिस्टर (थकबाकी/चालु मागणीसह)**
९.	**नामांतर संचिका**
१०	**नामांतर नोंद रजिस्टर**
११	**मालमत्ता कर आवक/जावक नोंद रजिस्टर**
१२	**मालमत्ता कर आकारणी व दुरूस्ती संचिका**

या कामासाठी कर्मचारी त्यांना नेमुन देण्यात आलेली कार्य व कर्तव्याची खालील नमुन्यातील **माहीती लेखापरीक्षणास देण्यात यावी.**

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नाव	मुळ हुद्दा/वर्ग	सध्याचे कार्य वसुली प्रभाग	२०१८-१९ ते २०२२-२३ दिलेली पावती पुस्तके	जमा पावती पुस्तके
१	२	३	४	५	६

सदरचे अर्धसमास पत्रातील नोंदवहया व माहिती विभागाने लेखापरीक्षण विभागास उपलब्ध करून दयावी असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.७ :- आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मधील झोन क्रंमाक-४ येथील नळ जोडणी माहीती उपलब्ध करून देणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१३, दिनांक १७.१०.२०२३

झोन क्र. ४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले की,भांडार विभागातून दिनांक ११.९.२०१८ जा.क्र.मनपा/झोन क्र.४/१६३६,दिनांक १६.०९.२०१८ अन्वये फॉर्म क्र.१७७०१ ते १८२०० पर्यंतचे फॉर्म संबंधित विभागाच्या कनिष्ठ लिपीकास देण्यात आले आहे.नळ जोडणी फार्मची किंमत प्रति फार्म रू.१००/- प्रमाणे ५०० फार्मची एकुण किंमत ५०,०००/- एवढी रक्कम वसुल केली आहे.

संबंधित फॉर्म विक्री केल्याबाबतचे कॅश रजिस्टर,पावती,बँकेत रक्कम जमा केल्याबाबतचे चलन लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात यावे असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन व आक्षेपित रक्कम रु.५०,०००/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८:- जन्म-मृत्यु प्रमाणपत्र लेखे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१५, दिनांक २५.१०.२०२३

झोन क्र. ४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान जन्म-मृत्यु प्रमाणपत्राचे लेखे तपासले असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. विभागाने जन्म अहवाल नमुना-१ व नमुना-२ भांडार विभागातून किती प्राप्त झाले किती वितरीत करण्यात आले. याबाबतचे रजि.क्र.-१०९,११०,व १११ उपलब्ध करून दिलेले नाही.
२. जन्म अहवाल नमुना-१ व मृत्यु अहवाल-२ कोणत्या दवाखान्यात किती दिले. कोणत्या क्रमांका पासुन दिले परत जमा किती झाले यांचा तपशील दिलेला नाही.

३. घरी जन्म झालेल्या बाळाचे अथवा मृत्यु झालेल्या महिला-पुरूष यांचा अहवाल नमुना-१ व नमुना-२ कोणत्या क्रमांकाचे अहवाल पुस्तक वापरण्यात आले.याबाबत नोंद नाही.

४. काही घरी जन्म-मृत्यु झालेल्या बाबतच्या पंचनाम्यावर संबधीत स्वच्छता निरीक्षक/सहाय्यक आयुक्त यांच्या स्वाक्ष-या नाही.

५. नमुना -३ मृत जन्म (उपजत मृत्यु) अहवाल बाबतची माहिती उपलब्ध झालेली नाही.

विभागाने उक्त बाबींबाबत आपला लेखी खुलासा मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र.०९ :- आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मधील स्वच्छता साहित्याचे रजिस्टर क्रमांक १०९,११०,व १११ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१६, दिनांक १७.११.२०२३

लेखापरीक्षणा दरम्यान विभागास अर्धसमास पत्र देवूनही खालील अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

१. स्वच्छता साहित्याचे रजिस्टर क्रमांक १०९,११० व १११ विभागाने ठेवलेले दिसत नाही.त्यामुळे भांडार विभागाकडून प्राप्त स्वच्छता साहित्याची पडताळणी करता आलेली नाही.
२. भांडार विभागाकडून विभागास प्राप्त स्वच्छता साहित्य संबंधित स्वच्छता निरिक्षक यांनी मजुरांना वाटप केल्याचे दिसत नाही.
३. आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मध्ये भांडार विभागाकडून रक्कम रु. **५,१५,४९०/-**/- इतक्या रकमेचे स्वच्छता साहित्य वॉर्ड क्रमांक ४ विभागास वितरीत करण्यात आले आहे.

वॉर्ड अधिकारी कार्यालय ,वॉर्ड क्रमांक ४ मध्ये आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मध्ये भांडार विभागातून वितरीत करण्यात आलेल्या स्वच्छता साहित्याचा सविस्तर तक्ता .

अ.क्र.	दिनांक	साहित्य	नग	प्रतिनग	एकूण रक्कम रु.
०१.	२९.०४.२०१८	PVC Garbage Bag	२००	६४/-	१२,८००/-
०२.	२९.०४.२०१८	Surgical Hand Gloves	४००	१७/-	६८००/-
०३.	२९.०४.२०१८	Mask	४००	१८/-	७२००/-
०४.	२९.०४.२०१८	PVC Garbage Bag	२००	६४/-	१२,८००/-
०५.	२९.०४.२०१८	खराटे	२००	५५/-	११,०००/-
०६.	२९.०४.२०१८	कचरा वर्गीकरण स्टीकर	२०,०००	०७/-	१,४०,०००/-
०७.	२१.०५.२०१८	PVC Garbage Bag	२००	६४/-	२५६०/-
०८.	२१.०५.२०१८	Soap	२०८	२३/-	४७८४/-
०९.	२१.०५.२०१८	कचरा वर्गीकरण स्टीकर	२०,०००	०७/-	१,४०,०००/-
१०.	११.०६.२०१८	PVC Garbage Bag	१००	६४/-	६४००/-
११.	२१.०६.२०१८	Sutachi Dori	२५m	१०/-	२५०/-
१२.	०३.०७.२०१८	KhaKi Cloth Suiting	७०	३५०/-	२४५००/-
१३.	०३.०७.२०१८	Golden Brown Blouse Piece	८६	९०/-	७७४०/-
१४.	०३.०७.२०१८	White Cloth Suiting	०२	३५०/-	७००/-
१५.	०३.०७.२०१८	White Cloth Shirting	०२	२४०/-	४८०/-

१६.	०३.०७.२०१८	**ओढणी** Cloth	०४	९०/-	३६०/-
१७.	०३.०७.२०१८	Soap	२०८	२३/-	४७८४/-
१८.	२६.०७.२०१८	PVC Garbage Bag	१५०	**६४/-**	**९६००/-**
१९.	२६.०७.२०१८	**लोखंडी पंजा**	०४	२५०/-	१०००/-
२०.	२६.०७.२०१८	**खराटे**	२००	९५/-	१९०००/-
२१.	२७.०७.२०१८	**पक्कड**	०२	२५०/-	५००/-
२२.	२७.०७.२०१८	**तार कटर**	०२	३५०/-	७००/-
२३.	०८.०८.२०१८	PVC Garbage Bag	१००	**६४/-**	**६४००/-**
२४.	०८.०८.२०१८	Rubber hand Gloves	२००	१०६/-	२१२००/-
२५.	०८.०८.२०१८	Surgical Mask	१००	०९/-	९००/-
२६.	०८.०८.२०१८	**लोखंडी पंजा**	०५	३००/-	१५००/-
२७.	०८.०८.२०१८	Soap	२०४	२३/-	४६९२/-
२८.	३०.०८.२०१८	PVC Garbage Bag	१५०	६४/-	९६००/-
२९.	२१.०९.२०१८	Gum Boot	१०	९८०/-	९८००/-
३०.	२१.०९.२०१८	Rubber hand Gloves	१०	१०६/-	१००७/-
३१.	२१.०९.२०१८	Mask	१०	१८/-	१८०/-
३२.	२६.१२.२०१८	PVC Garbage Bag	२००	६४/-	१२८००/-
३३.	११.०१.२०१९	PA Wireless Amplifier System	०१	७५००/-	७५००/-
३४.	११.०१.२०१९	Rechargeable Battery	०१	६००/-	६००/-
३५.	१४.०१.२०१९	Hand Gloves	१००	११६/-	११६००/-
३६.	१४.०१.२०१९	Surgical Mask	१००	०९/-	९००/-
३७.	११.०३.२०१९	PVC Garbage Bag	२००	६४/-	१२८००/-
			एकूण		**५,१५,४९०/-**

विभागाने उपरोक्त १ ते ३ बाबीची प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.**उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन रक्कम रु ५,१५,४९०/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.**

परिच्छेद क्र.१० :- विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र लेखे बाब êत.

सं संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१७, दिनांक १७.११.२०२३

झोन क्र.४, या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान विवाह नोंदणीची संचिक तपासली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. श्री. सुनिल रमेश हेलकर व रूपाली राजेद्र मुरकुंद यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम **रू** २१५ /- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२. श्री. सागर कचरूलाल माळवदकर व अनुपमा प्रभाकर गायकवाड यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) पुरोहिताचे आधारकार्ड व प्रमाणपत्र नाही. II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू६५ वसुल करून मनपा फंडात जमा करावी.

३. श्री. शेख फहिम अहमद व शेख मासुमा यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू२१५ वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

III) नळपट्टी भरणा केलेला नाही. सुट मिळण्या करीता अर्जदाराने अर्ज केला आहे. पंरतु सुट दिल्याचे कोठेही नमुद केलेले नाही.

४. सचिन लक्ष्मण पवार व वैशाली साहेबराव चव्हाण यांची संचिका तपासणी केली असता

I) फार्म-डी अपुर्ण भरलेला आहे.

II) प्रपत्र अ व ब (वर-वधु स्वंय घोषणापत्र) जोडलेले नाही.

III) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

IV) पाणीपट्टी कर भरणा पावती मार्च- २०१६ पर्यतच भरलेला आहे.

०५. श्री. सोमिनाथ तान्हाजी फुले व निता ठानसिंग बमणे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) पुरोहिताचे प्रमाणपत्र व फोटो नाही.

०६. विनोद काशीनाथ तौर व कविता दामोधर सांळुखे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

II) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती, त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत नाही.

०७. चेतन धन्नालाल अजमेरा व मोनिषा दिनेशकुमार जैन यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरलेला आहे.

II) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

०८. अंकुश रामदास मोरे व भाग्यश्री अशोकराव खोमणे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

०९. पंढरीनाथ मनोहर बोर्डे व सोनाली पंढरीनाथ बोर्डे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१०. नागराज प्रकाश उजगरे व मोनिका अभिमन्यु वंजारे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

११. मोहम्मद बिलाल शेख व तेरिम फातिमा कैसर काजी यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

II) प्रपत्र अ व ब (वर-वधु स्वंय घोषणापत्रावर) वर-वधु यांचे फोटो व सही दिसुन येत नाही.

१२. मोहमद आलिम अजगर पीरभाय व सिद्दिकी फौझिया फराह यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

II) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

१३. सिद्दिकी जोहब अहेमद व सय्यदा बुशरा नाज यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१४. नितीन बबन खाडे व प्राजक्ता तुकाराम सानप यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१५. लक्ष्मीकांत अशोक पवार व पुजा आण्णासाहेब डिघे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१६. विजय सुरेश आल्हाट व कल्पना रत्नाकर म्हस्के यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१७. सुनिल लक्ष्मण साळवे व अनघा अमरदिप चिचखेडे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१८. आशिष आत्माराम भोबे व दिक्षा ज्ञानेश्वर जाधव यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

१९. गणेश अमरसिंग चव्हाण व आरती खेमचंद रेसवाल यांची संचिका तपासणी करण्यात आली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२०. संतोषकुमार सुर्यभान सोनवणे व मनिषा बाबुराव औटे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२१. विजय महिपतराव बनकर व रूपाली सोनाजी लहाने यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२२. सागर श्रीनिवास कुलकर्णी व भक्ती मुंकूद मेडकी यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२३. रवी जय अग्रवाल व हिमाणी दिपक गुप्ता यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ११५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२४. शिवराम दिवाकर पाडळकर व गौरी अशोकराव अरगडे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२५. सचिन बबनराव रांजणगावकर व अर्चना भास्करराव इवरकर यांची संचिका तपासणी केली

असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) साक्षीदार शैलेश भास्कर इवरकर यांचा फोटो जोडलेला नाही.

III) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू२१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

IV) एन-११ सुदर्शन नगर येथील रहिवासी असुन नळपट्टी भरणा पावती जोडलेली नाही.

V) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

२६. सोमेश्वर सुधाकर टाक व अंकिता मुकूंद अंबिलवादे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/-वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२७. भुषण भरत चव्हाण व श्रध्दा सांरग निकम यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ११५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

२८. अविनाश अमरेन्द्रकुमार व भारती सुभाष पटेल यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

III) मालमत्ता कर, पाणीपट्टी कर व लाईट बिलावर मालमत्ताधारकाचे नाव डांकले बाळासाहेब रामराव हे आहे. भाडेकरार नामा केलेला नसतानाही अर्जदाराच्या नावे कर भरणा पावती नाही.

२९. मयुर गणेशकुमार गुप्ता व बरखा प्रमोदकुमार केशरवानी यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/-वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३०. राहुल कृष्णकांत कागवटे व स्वप्नाली गणेश मुळे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३१. राहुल मदनकुमार देशमुख व स्वप्नाली साहेबराव साळुखे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३२. शंकर किसनराव काळे व सानिका भास्कर औताडे यांची संचिका तपासणी केली असता

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३३. निलेश उत्तमराव साखला व अमृता मनोज जैन यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३४. यश त्रिबंक चव्हाण व पल्लवी विठ्ठल हरकळ यांची संचिका तपासणी केली असता

I) फार्म-डी अपुर्ण भरणा केलेला आहे.

II) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५ /- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३५. सागर भाऊसाहेब निळ व प्रिती श्रीहरी चव्हाण यांची संचिका तपासणी केली असता

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३६. उमाकांत प्रकाश बागुल व शरयु दिलीप सोनार यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३७. विनित सुनिल बागडे व अमृता प्रकाश उदावंत यांची संचिका तपासणी केली असाता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम रू २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

३८. अमरदिप बाबुराव चव्हाण व रोहिणी रामेश्वर काकडे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती, त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत दिसून आले नाही.

II) वर-वधु स्वंयम घोषणापत्रावर वर-वधुचे फोटो लावलेले नाही.

३९. मयुर अशोक मिसाळ व तेजस्वीनी पुंडलिक खरात यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) विवाह प्रमाणपत्र देताना अर्जदार हा स्थानिक रहिवाशी असने आवशयक आहे. मात्र आवक क्र.१७६/२०१८, दिनांक १०.०५.२०१८ रोजी अर्ज दिला आहे. अर्जदार मयुर मिसाळ हे वार्डातील रहिवाशी नसुन वडगाव ता. पैठण जि. औरंगाबाद येथील रहिवाशी असल्याने त्यांच्या नावाने प्रमाणपत्र पावती (MRD/१०९,दिनांक २५.०५.२०१८) देणे आक्षपार्ह बाब आहे.

४०. विकास बबनराव देवकर व सपना प्रल्हाद गायकवाड यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

४१. श्रीकांत प्रभुनारायण सिलेवार व सौजन्या दिलीपकुमार तलकायला यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) MRD/१०८,**दि.** २५.०५.२०१८ **रू.**२१५/- **व** MRD/११२,**दि.** २९.०५.२०१८ **रू.** २१५/- अन्वये **एकाच** प्रमाणपत्राकरीता दोन वेगवेगळया पावत्या का देण्यात आल्या याचा बोध होत नाही.

४२. ईश्वर पंडीत गव्हारे व कोमल गोंविद जरारे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर भरणा पावती संचिकेत नाही.

II) साक्षिदार क्र.३ श्री. उत्तम रामसिंग म्हस्के यांचा फोटो संचिकेत नाही.

४३. राहुल सोमिनाथ लगड व पुजा तेजराव कळम यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती, त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत दिसून आले नाही.

४४. किरण मधुकर शास्त्री व मंजुषा अरविंद कुरुंदकर यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती, त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत दिसून आले नाही.

४५. मंगेश एकनाथ ताठे व श्वेता आंनद डोईफोडे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) वर-वधु स्वंयम घोषणापत्रावर वर-वधुचे फोटो लावलेले नाही.

४६. कमरूल शहाब हुदा व सपना उध्दवराव वरखेडे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) वर-वधु स्वंयम घोषणापत्रावर वर-वधुचे फोटो लावलेले नाही.

४७. विनोद रमेश हेलकर व गिता सुनिल तांबट यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम **रू** २१५/-वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

४८. शैलेश रूपचंद जैन व अपर्णा रामसिंग परदेशी यांची संचिका तपासणी केली असता

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम **रू** ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

४९. महेन्द्र भगवान वाघ व सिमा दिलीप चित्ते यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम **रू** २१५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

II) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती, त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत दिसून आले नाही.

५०. बाप्पासाहेब फुलचंद काळे व सविता रामदास मोरे यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम **रू** ११५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

५१. संदिप बाबुराव साडेगावकंर व अश्विनी दत्तात्रय गोपवाड यांची संचिका तपासणी केली असता.

I) संबधीताकडुन फि भरणा रक्कम **रू** ६५/- वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे.

५२. विनोद रमेश वैद्य व प्रियका किशोर गायकवाड यांची संचिका तपासणी केली असता.

II) संचिकेत वर-वधुचे स्वंयम घोषणापत्र जोडलेले नाही.

५३. चेतन उदयकुमार खोचे व सिमा अविनाश देशपांडे यांची संचिका तपासणी केली असता

I) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र

दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.

II) **संबधीताकडुन** फि भरणा **रक्कम रू** ११५/- **वसुल करून मनपा फंडात जमा करावे**.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम रू. ६,१६५/- वसुल करून लेखापरीक्षण विभागास अहवाल सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.११ :- वैद्यकीय खर्चाचा परतावा मिळणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१८,दिनांक १७.११.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान वैद्यकीय खर्चाची संचिका तपासली असता, खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

अर्जदार श्री. विजय भिमराव पवार (सफाई मंजुर), झोन क्र.-४ महानगरपालिका छत्रपती संभाजीनगर यांनी त्यांची आई अनुसयाबाई पवार यांचे २१.११.२०१९ **ते** २९.११.२०१९ या दरम्यान किडनीस्टोन या आजारावर **MIT हॉस्पीटल अॅण्ड रिसर्च सेंटर**, छत्रपती संभाजीनगर येथे उपचार करण्यात आले. व त्यास औषधोपचारासाठी एकुण खर्च रू १,६८,५४५/- झाल्याचे दर्शवले आहे. **कार्यालयीन आदेश- जा.क्र./मनपा/वार्ड क्र**.४/५९६/२०२१, **दिनांक** १६.०३.२०२१ **अन्वये** ९५,०००/- अदा करण्यात **आले**.

अ.क्र.	तपशील	रक्कम
१.	एकुण खर्च	१,६८,५४५/-
२.	(-) अनुज्ञेय नसलेली रक्कम	४६,५६९/-
३.	शिल्लक रक्कम (अ.क्र.१-२)	१,२१,९७६/-
४.	९०% देयक रक्कम (अ.क्र.३ वर)	१,०९,७७८/-
५.	मनपा फंडात ५% रक्कम (अ.क्र.१ च्या रकमेवर)	८,४२७/-
६.	संबधितास निव्वळ देयक रक्कम (अ.क्र.४-५)	१,०१,३५१/-

याप्रमाणे निव्वळ देय अदा करणे आवश्यक होते.

शासन निर्णय क्र.सार्वसनिक आरोग्य विभाग क्रमांक वेखप्र-२०११/प्र.क्र.३३३/११/राकावि-२, मंत्रालय,मुंबई ३२,दिनांक १६.११.२०११ अन्वये परिच्छेद १ अन्वये प्रतिपूर्तीच्या अनुज्ञेयतेची कमाल मर्यादा व मंजुरीचे अधिकारांबाबत महाराष्ट्र राज्य सेवा (वैद्यकीय देखभाल) नियम १९६१ व त्यानंतर वेळोवेळी निर्गमित केलेल्या शासन निर्णयामधील तरतुदींच्या अधीन राहुन रू.१,००,०००/- (एक लाख रूपये) पर्यतच्या वैद्यकीय खर्चाच्या प्रतिपूर्तीस मुंजुरीचे अधिकार संबंधित विभाग प्रमुखांना प्रदान करण्यात आले. त्यानुसार १,००,०००/- ला ५% रक्कम ५,०००/- मनपा फंडात जमा केल्यावर निव्वळ देयक रक्कम रू ९५,०००/- अदा करण्यात आली आहे.म्हणजेच मर्यादेच्या आत रक्कम अदा करण्यात आली आहे.

संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) वैद्यकीय परतावा संचिकेतील परिशिष्ठ ७ मध्ये कैटुंबिक माहितीमध्ये कुंटुबातील व्यक्तीची नावे

अ) पदमा विजय पवार

ब) सागर विजय पवार

क) तेजस विजय पवार

हे नावे असुन त्यामध्ये उपचार घेण्यात आलेल्या अर्जदाराची आई अनुसयाबाई पवार यांचे नाव दिसुन येत नाही.

२) संचिकेतील कुंटुब प्रमाणपत्र भरून विभाग प्रमुख यांनी प्रमाणीत करणे आवश्यक होते. मात्र प्रमाणपत्र प्रमाणीत केलेले नाही.

३) अर्जदार श्री. विजय भिमराव पवार (सफाई मंजुर), यांची मुळ सेवापट व वैयक्तीक संचिका झोन क्र.२ मध्ये असुन तिची तपासणी केली असता, संचिकेत Nomination form (जोडपत्र/वारसा प्रमाणपत्र) संचिकेत आढळुन आलेले नाही.

४) अर्जदाराने वैद्यकीय परतावा बाबत तीन संचिका झोन क्र.४ मधुन नोव्हेंबर-डिसेंबर २०१९ मध्ये आई अनुसयाबाई पवार यांना MIT हॉस्पीटलमध्ये उपचार घेण्याबाबत जावक क्र.-१३१३,१३१४ व १३१५, दिनांक ०५.०८.२०२० रोजी तीन संचिका आरोग्य विभागात वर्ग करण्यात आल्या. मात्र लेखापरीक्षणा दरम्यान दोन संचिका प्राप्त झाल्या आहे. एक संचिके बाबत विभागाने खुलासा करावा.

विभागाने उपरोक्त १ ते ४ बाबीची प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन सादर करावा तोपर्यत सदरील संबधीतास निव्वळ देय रक्कम रू.१,०१,३५०/- नियम बाह्य प्रदान करण्यात आली असुन, तात्पुरत्या स्वरूपात अमान्य करण्यात येते.

विभागाने उक्त बाबींबाबत आपला लेखी खुलासा मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतिम होईपर्यत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१२ :- वैद्यकीय खर्चाचा परतावा मिळणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१९,दिनांक १७.११.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान वैद्यकीय खर्चाची संचिका तपासली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

अर्जदार श्री. विजय भिमराव पवार (सफाई मंजुर), झोन क्र.-४ महानगरपालिका, छत्रपती संभाजीनगर यांनी त्यांची आई अनुसयाबाई पवार यांचे ०९.१२.२०१९ ते १३.१२.२०१९ या दरम्यान किडनीस्टोन या आजारावर MIT हॉस्पीटल, छत्रपती संभाजीनगर येथे उपचार करण्यात आले. व त्यासाठी त्यांना औषधोपचारासाठी एकुण खर्च रू. ४४,०३९/- झाल्याचे दर्शवले आहे. कार्यालयीन आदेश क्र. - जा.क्र./मनपा/वार्ड क्र.४/५९७/२०२१, दिनांक १६.०३.२०२१ अन्वये रक्कम रू. ३२,२०६/- देण्यात आले.

अ.क्र.	तपशील	रक्कम
१.	एकुण खर्च	४४,०३९/-
२.	(-) अनुज्ञेय नसलेली रक्कम	५,८०८/-
३.	शिल्लक रक्कम (अ.क्र.१-२)	३८,२३१/-
४.	९०% देयक रक्कम (अ.क्र.३ वर)	३४,४०७/-

५.	मनपा फंडात ५% रक्कम (अ.क्र.१ च्या रकमेवर)	२,२०१/-
६.	संबधितास निव्वळ देयक रक्कम (अ.क्र.४-५)	३२,२०६/-

संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. वैद्यकीय संचिकेतील परिशिष्ठ ७ मध्ये कैटुंबिक माहितीमध्ये कुंटुबातील व्यक्तीची नावे

अ) पदमा विजय पवार

ब) सागर विजय पवार

क) तेजस विजय पवार

वरील प्रमाणे नावे असुन त्यात आई अनुसयाबाई पवार यांचे नाव दिसुन येत नाही.

२) वैद्यकिय संचिकेतील कुंटुब प्रमाणपत्र भरलेले नाही.

३) संबंधीत सफाई मंजुर श्री. विजय भिमराव पवार यांची मुळ सेवापट व वैयक्तीक संचिका झोन क्र.२ मध्ये असुन संचिकेची तपासणी केली असता संचिकेत Nomination form (जोडपत्र/वारसा प्रमाणपत्र) संचिकेत आढळून आलेले नाही.

४) संबधीताच्या वैद्यकीय परतावा बाबतच्या तीन संचिका झोन क्र.४ मधुन नोव्हेंबर-डिसेंबर २०१९ मध्ये आई अनुसयाबाई पवार यांना MIT हॉस्पीटलमध्ये उपचार घेण्यात आल्याबाबत जावक क्र.-१३१३,१३१४ व १३१५, दिनांक ०५.०८.२०२० रोजी ०३ संचिका आरोग्य विभागात वर्ग करण्यात आल्या. मात्र लेखापरीक्षणा दरम्यान दोन संचिका प्राप्त झाल्या आहे. उर्वरीत एक संचिकेबाबत विभागाने खुलासा करावा.

विभागाने उपरोक्त १ ते ४ बाबीची प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन सादर करावा तोपर्यत सदरील संबधीतास निव्वळ देय रक्कम रू.३२,२०६/- नियम बाह्य प्रदान करण्यात आली असुन, तात्पुरत्या स्वरूपात अमान्य करण्यात येते.

विभागाने उक्त बाबींबाबत आपला लेखी खुलासा मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतिम होईपर्यत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

परिच्छेद क्र.१३ :- वैद्यकीय खर्चाचा परतावा मिळणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१०, दिनांक १०.१०.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान वैद्यकीय खर्चाची संचिका तपासली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

अर्जदार श्री.महादु भावसिंग बमणे कनिष्ठ लिपीक वॉर्ड क्रमांक ४ महानगरपालिका छत्रपती संभाजीनगर यांनी त्यांची आई गजराबाई माणसिंग बमणे यांचे डॉ.जैस्वाल एम्स हॉस्पीटल येथे दिनांक २९.८.२०१६ ते ५.९.२०१६, दिनांक ५.९.२०१६ ते ७.९.२०१६,दिनांक १९.११.२०१६ ते २२.११.२०१६ असे आर्थिक वर्ष २०१६ मध्ये तीन वेळा दवाखान्यात ॲडमिट केलेले दिसून येते.(सोबत Discharge card)

गँगरीन आजारावर संबंधितांनी तीन वेगवेगळ्या याद्या करुन औषधोपचाराच्या एकूण खर्च १,३४,२२४.३४/-झाल्याचे दर्शविल आहे.कार्यालयीन आदेश जा.क्र.मनपा/वॉर्ड क्र.४/६१८/२०१८ , दिनांक ७.४.२०१८ रोजी रक्कम रु. ४६,३३०/- अदा करण्यात आले.

अ.क्र.	तपशील	रक्कम
१.	एकुण खर्च	१,३४,००२/-
२. ३.	(-) अनुज्ञेय नसलेली रक्कम शिल्लक रक्कम (अ.क्र.१-२)	७५,०७९/- ५८,९२३/-
४.	१०% देयक रक्कम (अ.क्र.३ वर)	५३,०३०/-
५.	मनपा फंडात ५% रक्कम (अ.क्र.१ च्या रकमेवर)	६,७००/-
६.	संबधितास निव्वळ देयक रक्कम (अ.क्र.४-५)	४६,३३०/-

या प्रमाणे निव्वळ देय अदा करण्यात आले.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) अर्जदार श्री.महादु भावसिंग बमणे (कनिष्ठ लिपीक) यांची मुळ सेवापट व संचिका पाहिली असता,संचिकेतील कौटुंबिक माहिती नमुना -३ नियम ११६ (१४) कुटुंबाचा तपशिल, परिशिष्ट -क (उपविधी) ९ (४) दहा संबंधिताने माहिती मध्ये गजराबाई भावसिंग बमणे यांचे कुटुंबाच्या तपशिलामध्ये नांव नाही.

२) संबंधिताने दिनांक २९.८.२०१६ ते ५.९.२०१६ औषधोपचाराच्या खर्चाचे बिल सादर केले आहे. मात्र त्यामध्ये दवाखान्यात देयक अदा करतांना (यादी मध्ये) रक्कम रु.३२०००+३२००० असे डबल रक्कम दर्शविण्यात आली आहे.

विभागाने उपरोक्त १ ते २ बाबीची प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन सादर करावा. तोपर्यंत निव्वळ देय रक्कम रु.४६,३३०/- नियमबाह्य प्रदान करण्यात आली असून तात्पुरत्या स्वरुपात अमान्य करण्यात येते.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१४ :- मालमत्ता/नळपट्टी नामांतराबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२०,दिनांक २०.११.२०२३

झोन क्र.४ या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान मालमत्ता /नळपट्टी नामांतराबाबत संचिका तपासली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

विभागाने आर्थिक वर्ष २०१८-१९ **मध्ये** जावक रजिस्टर नुसार **एकुण** २७९ मालमत्ता / नळपट्टीचे नामांतर करण्यात आल्याचे निर्देशनास येते. त्यापैकी लेखापरिक्षण कामी १६ संचिका उपलब्ध करून देण्यात आल्या होत्या.

विभागाने एकुण २६३ **संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे** त्या संचिकाची तपासणी करता आली नाही.ही गंभीर स्वरुपाची बाब आहे.यामध्ये आक्षेपा स्वरूपाच्या बाबी निर्दशनास आल्यास त्यास संबधीत कर्मचारी व तत्कालीन वार्ड अधिकारी जबाबदार राहील.

नामांतर यादी

अ.क्र.	जावक क्रमांक	दिनांक	नांव व पत्ता	संगणक क्र.
१	५९८	५.४.२०१८	रोहिणी अरुण अहिर, एन-९ सिडको	H०००९९८५
२	५९९	५.४.२०१८	अरविंद रामकृष्ण जंजाळ व सरला अरविंद जंजाळ, पवननगर सिडको	H००१४७७०

३	६०१	५.४.२०१८	डी.पी.गाढे,पवननगर सिडको	H००१४६९९
४	६०२	५.४.२०१८	श्री.विजय धन्नुप्रसाद शुक्ला ,एन-९	H०००९९११
५	६०३	५.४.२०१८	श्री.रघुनाथ विश्वनाथ चिमणे,एन-९	H०००७२८९
६	६०४	५.४.२०१८	श्री.लक्ष्मीकांत दत्तात्रय कुलकर्णी,एन-११	H००१४४६१
७	६०५	५.४.२०१८	पंढरीनाथ जगन्नाथ सोनवणे,एन-११	नळ नामांतर
८	६०६	५.४.२०१८	श्री.विवेक वसंतराव मंडलिक, एन-९	नळ नामांतर
९	६०९	७.४.२०१८	श्री.दिनेश गुलाब कमळला,C-५,F.no.३,मयुरपार्क हर्सूल	H००१३९४७
१०	६१०	७.४.२०१८	श्री.विप्लर परीमल डे,B-४,F-३/२ SBOA शाळेसमोर मयुरपार्क	H००१०१४९
११	६११	७.४.२०१८	श्री.गणेश लक्ष्मणराव पवार, F.no.C/२/१ भगतसिंगनगर	H००१९१९१
१२	६१२	७.४.२०१८	श्री.अनिल बाळुराम निकम,B/०२/०१ मयुरपार्क हर्सूल	H०००८६४१
१३	६१३	७.४.२०१८	श्री.महेश बळवंतराव खोडे व श्री.बळवंत टि.खोडे, नवजिवन कॉलनी	H००१३३५१
१४	६३१	९.४.२०१८	श्री.दिलीप सुरजीलाल पिंपळे व निलम दिलीप पिंपळे, N-१२,EO-७/१०	नामांतर करणे बाबत.
१५	६५७	१२.४.२०१८	सारीका अनिल वैध,N-११/G-१६-१० नवजिवन कॉलनी	नामांतर करणे बाबत.
१६	६८०	१७.४.२०१८	श्री.जगन्नाथ एकनाथ चव्हाण,N-१२	नळ नामांतर
१७	७१०	१९.४.२०१८	श्री.रमेश तेजराव पालोदकर ,राधास्वामी कॉलनी	H०००३०२७
१८	७४४	२३.४.२०१८	मनिषा पंकज म्हस्के,सारा वैभव जटवाडा	H००२४०३८
१९	७५४	२३.४.२०१८	श्री.निकम प्रविण प्रतापराव,एन-११	H००१२५२४
२०	७५५	२३.४.२०१८	कमल कमलाकर चोबे,एन-११,	H०००८१७३
२१	८००	२.०५.२०१८	हरीराम रमेश शिंदे,एन-९ K-५३/९ पवननगर	नळ नामांतर
२२	८०१	३.०५.२०१८	श्री.लक्ष्मण मंचलवाड,मयुरनगर ५८/१	नळ नामांतर
२३	८०५	३.०५.२०१८	सानिहा अजिज भ्र मुमताज अहेमद	नामांतर करणे बाबत.
२४	८०९	४.५.२०१८	श्री.सय्यद समीयोद्दीन गौस,एन-१२,CTS No.२२	नामांतर करणे बाबत.
२५	८१५	५.५.२०१८	फातेमा रफिक जकेरिया चेअरमन मौलाना आझाद एज्युकेशन सोसायटी	नामांतर करणे बाबत.
२६	८३९	८.५.२०१८	शोभाबाई भिमराव बोर्डे,हर्षनगर	नामांतर करणे बाबत.
२७	८५८	११.५.२०१८	श्री.अंबादास राजाराम तळणकर, एन-११	NPO करणे
२८	८६०	१४.५.२०१८	किरण गौतम पाईकडे, फुलेनगर	H०००१४६३
२९	८६१	१४.५.२०१८	श्री.संजय हिरामण कापुरे	H०००७८३५
३०	८८९	१६.५.२०१८	श्री.दिनेश पी.पाथ्रीकर,N-१२	नळ नामांतर
३१	८९४	१६.५.२०१८	शालीनी सुधाकरराव शिरोडकर,लेबर कॉलनी	H००००६०
३२	९१०	१९.५.२०१८	श्री.भाऊसाहेब हरीभाऊ औताडे,हर्सूल	H०००१७००
३३	९१८	१९.५.२०१८	जयश्री पंडीत फुके, एन-१२	H०००१७००
३४	९१५	२२.५.२०१८	विठ्ठल पाटीलबा नागरे, एन-११	H००१०९८३
३५	९१६	२२.५.२०१८	मच्छिंद्रनाथ सांडु सोनवणे, हर्सुल	H००१४९२२
३६	९१९	२१.५.२०१८	सुदाम कडुबा कळम व सौ.इंदिरा सुदाम कळम	नामांतर करणे बाबत.
३७	९२४	२१.५.२०१८	स्नेहल राहुल देशमुख व राहुल राजहंस देशमुख,प्लॉट नं.७/७ एन-११/M	नामांतर करणे बाबत.
३८	९३४	२४.५.२०१८	सदाशिव शंकर जाधव,एन-१२,H-५६	H०००९३५७
३९	९४१	२४.५.२०१८	मनिष बबनराव दातरगे एन-११	H०००८१७५
४०	९५०	२८.५.२०१८	संजय हिरामण कापरे, एन-९	नळ नामांतर
४१	९७२	३०.५.२०१८	सोरमारे संजय किसन व सुरेखा संजय सोरमारे,एन-११,सी-५	नळ नामांतर
४२	९७३	३०.५.२०१८	भुषण भगवान भालेराव,एन-११ सुदर्शननगर	H००८१२७३३
४३	९८३	३०.५.२०१८	श्री.आनंद अवधुत खडके,संजय गांधी मार्केट	H००१०३२२
४४	९८८	३०.५.२०१८	शे.बशीरोद्दीन शे.नसीरोद्दीन एन-१२	नामांतर करणे बाबत.
४५	९९९	३१.५.२०१८	फेरोज खान मो.खान ,रोजेबाग	H०००४३०७
४६	१०२८	४.६.२०१८	सागर शंकरलाल राठोड, एन-१२	H००१८०५५

४७	१०३०	४.६.२०१८	दिगंबर कडुबा दाभाडे,भगतसिंग नगर,हर्सुल	H००१९२१९
४८	१०३१	४.६.२०१८	रविंद्र लक्ष्मण पाटील,एन-१२	H००१२९६०
४९	१०३७	४.६.२०१८	भारती मोतीराम पगारे ,एन-१२	H००२०६६१
५०	१०४३	५.६.२०१८	माधुरी उमाकांत जोशी,एन-११	नळ नामांतर
५१	१०५६	७.६.२०१८	रोहिणी विक्रांत सोनवणे एन-११ सुभाषचंद्र बोस नगर	नामांतर करणे बाबत.
५२	१०६५	११.६.२०१८	जितेंद्र सुंदरराव अन्नदाते,एन-१२,विवेकानंदनगर	नळ नामांतर
५३	१११८	१८.६.२०१८	रेखा रघुनाथ पवार,प्लॉट नं.११,कार्तिक नगर हर्सूल	मालमत्ता नामांतर
५४	११२०	१८.६.२०१८	चंद्रकांत राजेश्वरराव देशपांडे,एन-११ गजाननगर	मालमत्ता नामांतर
५५	११२४	२२.६.२०१८	पंडीत शंकरराव कांबळे,एन-१३	H०००५०१०
५६	११२५	२२.६.२०१८	शोभा पंडीत कांबळे,एन-१३	H०००५००९
५७	११२७	२५.६.२०१८	अमित मधुकर दानवे,एन-९	H००१४२१०
५८	११४०	२६.६.२०१८	प्रतिक्षा विजयकुमार जाधव व दिलीप संदिप चव्हाण एन-११	H००१२५३९
५९	११६६	२७.६.२०१८	विजय दौलतराव दौड,एन-११	H००१३६४३
६०	११६७	२७.६.२०१८	विजय दौलतराव दौड,एन-११	नळ नामांतर
६१	११८५	२८.६.२०१८	प्रणिता छगन साळवे,वानखेडे नगर	H०००६४७८
६२	११८६	२८.६.२०१८	बेबी कौतीक नलावडे,सारा वैभव	H००२४०९५
६३	११८८	२८.६.२०१८	प्रांजल सुर्यकांत सावजी,एन-११ सुदर्शन नगर	H००१५३०९
६४	११८९	२८.६.२०१८	प्रांजल सुर्यकांत सावजी,एन-११ सुदर्शन नगर	नळ नामांतर
६५	११९८	३०.६.२०१८	ऊर्मिला प्रकाश जैस्वाल, एन-१३	H०००४९१९
६६	११९९	३०.६.२०१८	मोहम्मद अब्दुल हमीद, एन-१२	नामांतर
६७	१२००	३०.६.२०१८	रविंद्र मच्छिंद्र पाटील एन-१२	नामांतर
६८	१२०१	३०.६.२०१८	शुभांगी अंकुश अधाने ,एन-१२	नामांतर
६९	१२०२	३०.६.२०१८	महेश वामनरव दुबे व मनिषा महेश दुबे,एन-१२	H००११५४१
७०	१२२५	०४.७.२०१८	राहुल कोंडीराम नागलोत,F.no.९,देवगिरी शितल अपार्टमेंट	H००१४८६५
७१	१२२६	०४.७.२०१८	सुशिला उत्तमराव कुंटे,p.no.६/१०,N-११	नामांतर
७२	१२२७	०४.७.२०१८	पद्माकर बालासाहेब रामदासी ,एन-१२	नळ नामांतर
७३	१२२८	०४.७.२०१८	पद्माकर बालासाहेब रामदासी ,एन-१२	H०००७४६०
७४	१२४८	६.७.२०१८	महेंद्रसिंग कौरसिंग कांसा, एन-९	H००१००६२
७५	१२५३	७.७.२०१८	शिवाजी विनायक लाटे,गुरुनगर ,हर्सुल	५००२०९३१
७६	१२५४	७.७.२०१८	विश्वनाथ पंढरीनाथ चौधरी ,मयुरनगर	५००२०९३१
७७	१२७८	१०.७.२०१८	सौ.सत्यभामा वाघचौरे, एन-९	H००१०२४३
७८	१२९४	११.७.२०१८	अश्विनी गणेश तारे व कोमल गणेश तारे,हर्सुल	नामांतर
७९	१३३०	२०.७.२०१८	मंदाबाई ज्ञानेश्वर साखळे,एन-११,सुदर्शन नगर	H००२४०९४
८०	१३५९	२४.७.२०१८	मंगल दादाराव शिरसाठ, एन-११	H००१८६८२
८१	१३६१	२४.७.२०१८	काळगे शिवशरण विश्वनाथ,एन-९	नळ नामांतर
८२	१३६२	२४.७.२०१८	भाऊलाल नारायण सावजी,एन-११	नळ नामांतर
८३	१३७०	२४.७.२०१८	सुरेश रंगनाथ महामुने,एर्न-११	नळ नामांतर
८४	१३८८	२७.७.२०१८	सौ.मंगल प्रकाश वैद्य,एन-१३ भरतनगर	नळ नामांतर
८५	१३९०	२७.७.२०१८	जहीर अहेमद मो.अ.अजीज सौ.मलका सुलताना जहिर एन-१३,महेमुद पुरा	H०००६३५०
८६	१४०७	१.८.२०१८	मंदाबाई ज्ञानेश्वर साखळे एन-११,सुदर्शन नगर	H००२४०४४
८७	१४१८	२.८.२०१८	शरद श्रीरंग दौउ व सौ.आश्विनी शरद दौड,सारा वैभव	H०००४७९३
८८	१४३९	६.८.२०१८	दिपाली विश्वेश्वर देवरे,F.no.३/A भगतसिंगनगर	H००१९०९०
८९	१४४२	६.८.२०१८	आबेदा बेगम मोहम्मद एकबाल ,हर्षनगर	H००००४९७
९०	१४५२	७.८.२०१८	दिलीप पुजाराम साहुजी,एन-११	H००२१५९१
९१	१४५५	७.८.२०१८	सुरेश काशीराम शंकपाळ व स्वाती सुरेश शंकपाळ,एन-९	नामांतर
९२	१४५८	९.८.२०१८	सानि अस्नैन खान पि बिस्मील्लाह खान सवेरा पार्क हर्सुल	H०००४१२७
९३	१४५९	९.८.२०१८	अशोक पाटीलबा मानकर एन-१३	H०००१९०७

९४	१४६०	९.८.२०१८	सौ.उर्मिला प्रकाश जैस्वाल,एन-१३,हडको	नळ नामांतर
९५	१४९१	२०.८.२०१८	दिपक मधुकर साखरे,एन-१३	H०००५०१६
९६	१५०९	२४.८.२०१८	प्रतिभा विजयकुमार जाधव,दिलीप संदीप चव्हाण	नळ नामांतर
९७	१५१६	२७.८.२०१८	सौ.सुषमा रविंद्र चव्हाण,एन-११ हडको	नळ नामांतर
९८	१५३४	२८.८.२०१८	भानुदास निवृत्ती ढाले,एन-९	H०००७९००
९९	१५६२	०१.९.२०१८	शेख बदीउद्यीन फखरोद्यीन,नवजीवन कॉलनी	नळ नामांतर
१००	१५६३	०१.९.२०१८	समाधान गंगाधर सपकाळ,एन-११ नवजीवन कॉलनी	नळ नामांतर
१०१	१५६४	०१.९.२०१८	संजीव मधुकर पाटील,शिवशंकर कॉलनी,हर्सुल	H००१५११६, H००१५११७,
१०२	१५६५	०१.९.२०१८	संदिप नामदेव भोगले,सारा वैभव जटवाडा रोड	नामांतर
१०३	१५६९	०३.९.२०१८	डॉ.गणेशराव पाटीलबा सपकाळ,P.no.२४,हर्सुल	नामांतर
१०४	१६२०	०६.९.२०१८	हेमंत दादासाहेब निकम,एन-११ स-२७/४	नामांतर
१०५	१६२१	०६.९.२०१८	गयाबाई मोहन हिवाळे,एन-१२,F-१/१६१	नामांतर
१०६	१६२५	०७.९.२०१८	सुंदराबाई रामजी पैठणे,म्हाडा कॉलनी	H०००३४२४,
१०७	१६३८	१०.९.२०१८	शाम दत्तात्रय नरवडे व सुनिता शाम नरवडे,एन-९	H००२४२४२
१०८	१६४९	१०.९.२०१८	व्यंकटेश निशिकांत जोशी,एन-११ नवजिवन कॉलनी.	नामांतर
१०९	१६५०	११.९.२०१८	सौ.आसावरी नितीन जोशी,एन-११,नवजिवन कॉलनी.	नामांतर
११०	१६६३	१२.९.२०१८	विशाल साहेबराव डकले,एन-१३	H०००४९०३,
१११	१६६९	१२.९.२०१८	नसीबा बी भिकन पटेल,पटेल रोशन बी शेख रसुल,फुले नगर	H०००१५२९,
११२	१७३१	१८.९.२०१८	निशिगंधा रामनाथ चौबे व रामनाथ चौबे,एन-९	नळ नामांतर
११३	१७३९	२४.९.२०१८	सुरेश काशिनाथ शंकपाळ व स्वाती सुरेश सकपाळ एन-९	नळ नामांतर
११४	१७४८	२५.९.२०१८	श्रीदयाल काशिनाथ चौधरी एन-९	H००१५५०६
११५	१७५३	२५.९.२०१८	रविंद्र प्रल्हाद पांडेजी,एन-९	नळ नामांतर
११६	१७५५	२५.९.२०१८	रविंद्र प्रल्हाद पांडेजी,एन-९	H००१६०४७
११७	१७५६	२६.९.२०१८	सचिन रविंद्र गडप्पा, मयुर नगर	नामांतर
११८	१७५७	२६.९.२०१८	देविदास प्रभाकर काथार, मयुरनगर	नामांतर
११९	१७७६	२८.९.२०१८	राजेंद्र नाम्देवराव पारखे,मयुरनगर एन-११	नामांतर
१२०	१७७७	२८.९.२०१८	राजेंद्र नाम्देवराव पारखे,मसुरनगर एन-११	नळ नामांतर
१२१	१७९६	३.१०.२०१८	ज्ञानेश्वर तुकाराम कोल्हे,मयुर नगर	H००१५६४२
१२२	१८०४	४.१०.२०१८	शेख जमील शेख अमीर वैजीनाथ केरुबा मोदाळे	NPO
१२३	१८२१	६.१०.२०१८	सौ.शिला संजय घुगे,कृष्णा काशिनाथ घुगे व सचिन काशिनाथ घुगे,व्यंकटेशनगर,हर्सुल	H००२२५८७
१२४	१८२८	६.१०.२०१८	नलिनी भिमराव सोनवणे,विष्णु खंडाळे,एन-१२	NPO
१२५	१८३७	८.१०.२०१८	रामचंद्र अप्पाराव मात्रे,सविता रामचंद्र मात्रे,एन-१२	H०००९१७६
१२६	१८३८	८.१०.२०१८	गणेश पांडुरंग जोशी,मयुरपार्क	H०००८६६४
१२७	१८३९	८.१०.२०१८	द्वारका नारायण पाटील एन-९	नळ नामांतर
१२८	१८४९	८.१०.२०१८	सौ.विजया दादाराव सुरासे,एन-१२	H०००७४८६
१२९	१८५०	९.१०.२०१८	लक्ष्मण साळुंके, हर्सुल	H०००६६३३
१३०	१८६९	१०.१०.२०१८	गणेश मच्छिंद्र भुगेले, एन-१२	H०००७५२०
१३१	१८९०	१२.१०.२०१८	लक्ष्मीकांत साहेबराव कोलते, एन-११,यादवनगर	H००१४११२
१३२	१८९५	१२.१०.२०१८	सुनिल रघुपती सिंह, एन-१२	नळ नामांतर
१३३	१९१०	१७.१०.२०१८	भावेश भगवान वाणी, एन-९	H००१५०३३
१३४	१९११	१७.१०.२०१८	कल्पना पाठक, एन-११	नामांतर
१३५	१९१२	१७.१०.२०१८	कल्पना पाठक,एन-११	नळ नामांतर
१३६	१९१३	१७.१०.२०१८	शैलेशकुमार राजकुमार पहाडे व भारती पहाडे,एन-९	H०००७९०७
१३७	१९१६	१७.१०.२०१८	अरुण तातेराव सुरासे, एन-१२,डी-३९/३	मालमत्ता नामांतर
१३८	१९२६	२०.१०.२०१८	आशा अशोक जैस्वाल, हर्सूल	H०००१७०६
१३९	१९२७	२०.१०.२०१८	सौ.कांताबाई दत्तात्रय कांबळे व सागर कांबळे एन-१२	नामांतर
१४०	१९४३	२०.१०.२०१८	गणेश मच्छिंद्र भुगेले, एन-१२ ,D-१२/५	नळ नामांतर

१४१	१९४४	२०.१०.२०१८	ज्ञानेश्वर एकनाथ पवार, एन-१२,G-११६	नळ नामांतर
१४२	१९५३	२२.१०.२०१८	श्याम दत्तात्रय नरवडे व सुनिता श्याम नरवडे,एन-९	नळ नामांतर
१४३	१९५४	२२.१०.२०१८	देविदास प्रभाकर काथार, मयुरनगर एन-११	नळ नामांतर
१४४	१९५५	२२.१०.२०१८	मधुकर शेकूजी घोडके, एन-९	H०००९९६८
१४५	१९५७	२२.१०.२०१८	गयाबाई मोहन हिवाळे, एन-१२	नामांतर करणे
१४६	१९५८	२३.१०.२०१८	पंडीत आराक, वानखेडे नगर,	H०००६४७०
१४७	१९६७	२४.१०.२०१८	राजेंद्र निंगप्पा हके, एन-१२, H-४७	H०००९३४९
१४८	१९७३	२४.१०.२०१८	राजेंद्र निंगप्पा हके, एन-१२,H-४७	नळ नामांतर
१४९	१९८३	२६.१०.२०१८	वसंत शंकरराव लटपटे, एन-११	नळ नामांतर
१५०	१९९०	२९.१०.२०१८	गयाबाई मोहन हिवाळे, एन-१२	नळ नामांतर
१५१	१९९१	२९.१०.२०१८	दिलीप सुरजीलाल पिंपळे व निलम दिलीप पिंपळे एन-१२	नळ नामांतर
१५२	१९९२	२९.१०.२०१८	मनोज शामलाल जैस्वाल, एन-१२	नामांतर
१५३	१९९५	२९.१०.२०१८	सुमन रघुनाथ घुगे, एन-११	नळ नामांतर
१५४	२०१०	३१.१०.२०१८	संपत होमु आढे, सारा वैभव	H०००२१९१
१५५	२०४६	३.११.२०१८	कोंडाबाई दत्तात्रय कांबळे, सागर दत्तात्रय कांबळे,एन-१२	नामांतर
१५६	२०४७	३.११.२०१८	अ.हकीम अ.हमीद, एन-१२	H००२०१२६
१५७	२०५४	१२.११.२०१८	पुनमचंद रायसिंग चव्हाण व अनिता चव्हाण,हर्सुल	नामांतर
१५८	२०५५	१२.११.२०१८	पवन घुमा जाधव व सौ.सईबाई जाधव ,हर्सूल	नामांतर
१५९	२०६४	१२.११.२०१८	विटेकर पुंडलिक आनंदराव ,एन-१३	नळ नामांतर
१६०	२०७४	१३.११.२०१८	मुनीर अहेमद नजीर अहेमद, रोजेबाग	H०००५१४५
१६१	२०८२	१४.११.२०१८	संजय मुळे, एन-११,B-४२/३	नळ नामांतर
१६२	२१४८	२२.११.२०१८	डॉ.सलमा शिरीन अहमद व मो.हसीन मो.नजीन एन-१३	नळ नामांतर
१६३	२१५५	२६.११.२०१८	सचिन गिरजाराम हापात,एन-१२,विवेकानंदनगर	H०००८०९२
१६४	२१५८	२७.११.२०१८	सुरेशराव राजाराम तायडे, एन-११	H०००५३९६
१६५	२१६०	२७.११.२०१८	सारीका रविंद्र वायकोस, एन-९,H	नामांतर
१६६	२१७०	२८.११.२०१८	जगदीश जयाजी बनसोडे,एन-११	नळ नामांतर
१६७	२१७२	२८.११.२०१८	भिमराव तोताराम गडवे व रतनलाल विठ्ठल पहाडिया,हर्षनगर	NPO
१६८	२१७४	२८.११.२०१८	रविंद्र रत्नाकर अंबेकर,हर्सुल	H००२६१६९
१६९	२१७५	२८.११.२०१८	संतोष लक्ष्मण जोशी,शिवाजीनगर	H००१५१७८
१७०	२१९२	२९.११.२०१८	रेखादेवी किसनराव सातदिवे, एन-१३	H०००६४७९
१७१	२१९९	३०.११.२०१८	सुनंदा विश्वनाथ मोरे,एन-१२	H००२०४९६
१७२	२२००	३०.११.२०१८	संतोष भागाजी बडक,भगतसिंगनगर	H००१९०८६
१७३	२२२४	३.१२.२०१८	जगदिश पांडुरंग काकडे,सौ.निर्मला जगदीश काकडे,हर्सुल	H००२००४२/नामांतर आदेश
१७४	२२३०	४.१२.२०१८	मुक्ता रोहिदास खोडे	नामांतर आदेश
१७५	२२३०	४.१२.२०१८	मुक्ता रोहिदास खोडे	नळ नामांतर
१७६	२२३४	४.१२.२०१८	विशाल विनोद अंजेकर,	नळ नामांतर
१७७	२२६७	७.१२.२०१८	आशाताई कुंडलिक पाखरे	नळ नामांतर
१७८	२२७४	७.१२.२०१८	परेश देविदास खोसरे,संदीप देविदास खोसरे	H०००८१४१/नामांतर आदेश
१७९	२२७७	७.१२.२०१८	किरण भिमराव रगडे, एन-१२	H००२१०२७/नामांतर आदेश
१८०	२२८२	१०.१२.२०१८	किरण नारायण सोनवणे	नामांतर आदेश
१८१	--	१०.१२.२०१८	एम.डी.माळकर, एन-१२,D४९/१२	नळ नामांतर
१८२	--	१०.१२.२०१८	गंगाधर गंगाराम जोगे, एन-१२,F५४/१०	नळ नामांतर
१८३	२३०१	१३.१२.२०१८	विष्णु सुखदेव कड,सुदर्शन नगर,एन-११	H००१२७०५ /नामांतर
१८४	२३०८	१५.१२.२०१८	गणेश नंदकुमार पिंपळे, सारा वैभव	H०००५०७३/ नामांतर
१८५	२३२३	१५.१२.२०१८	सदाशिव शंकर जाधव,एन-१२,H-५६	नळ नामांतर
१८६	२३२९	१८.१२.२०१८	प्रकाश सांडु जठार व दिलीप सांडु जठार,एन-१२ F-३७	H००२०५४६/ नामांतर
१८७	२३३०	--	अनिता आजिनाथ रोकडे,एन-९,H १२५/०१	--
१८८	२३४४	२१.१२.२०१८	पांडुरंग अण्णा पाटील ,एन-९	H००१७४९७/नामांतर आदेश

१८९	२३४५	२१.१२.२०१८	सचिन रविंद्र गडप्पा ,एन-११	पाणीपट्टी आदेश
१९०	२३४६	२१.१२.२०१८	उज्वला अरुण चौधरी, एन-९	पाणीपट्टी आदेश
१९१	२३७१	२६.१२.२०१८	शिवसिंह हरदयाल गुरावाह	--
१९२	२३७२	--	शिवसिंह हरदयाल गुरावाह	कर नामांतर
१९३	२३७४	२६.१२.२०१८	अशोक बाबुअप्पा , एन-११	--
१९४	२३७८	२७.१२.२०१८	मनोज दुलीचंद साहुजी, एन-११	नळ नामांतर
१९५	२३८१	२७.१२.२०१८	शेख अकबर शेख याकुब, हर्षनगर	H०००११२१/नामांतर आदेश
१९६	२३८३	२७.१२.२०१८	शहनाज परवीन खान, एन-१३, सिडको	H०००५३९०/नामांतर आदेश
१९७	२३८४	--	भरत भागवत पाटील,दिपीका वसंतराव पाटील,एन-९	H००२३८२२/नामांतर आदेश
१९८	२३९१	--	विद्या विश्राम मनगटे, एन-१३	नामांतर आदेश
१९९	२२	३.१.२०१९	भारती अचलकुमार साहुजी, एन-११, A-१२४/३,सुदर्शन नगर	नामांतर करणे
२००	२३	३.१.२०१९	सौ.सुनंदा साहेबराव दुबे,नवजीवन कॉलनी हडको	नामांतर करणे
२०१	२५	३.१.२०१९	रावसाहेब नामदेव गोराडे,एन-१३,भरत नगर हडको	नळ नामांतर करणे
२०२	४६	५.१.२०१९	अनिल धोंडीराम खंडागळे,एन-११,सुभाष जे खंडागळे	नामांतर
२०३	१२५	१७.१.२०१९	तुळशीराम साहेबराव वानखेडे, एन-१२	नामांतर
२०४	१२८	१८.१.२०१९	सुनिल सिताराम तुपे,एन-१२	नामांतर
२०५	१२९	१८.१.२०१९	शरदचंद्र तुकाराम खिल्लारे,एन-१२	नामांतर
२०६	१३०	१८.१.२०१९	गोरखनाथ देवराव जाधव,एन-९,एम-२,११०/३ सिडको	नळ नामांतर
२०७	१३९	१९.१.२०१९	अमृता ढेंगडे,बाळासाहेब ढेंगडे	मालमत्ता नामांतर
२०८	१३५	१९.१.२०१९	श्रीमती भारती गोराडे, नवजिवन कॉलनी	मालमत्ता नामांतर
२०९	१४४	२१.१.२०१९	पांडुरंग चौधरी, सुदर्शन नगर	नळ नामांतर
२१०	१४५	२१.१.२०१९	पद्माकर धुमाळ, रविनगर,हडको	मालमत्ता नामांतर
२११	१४६	२२.१.२०१९	मो.आलीम मो.कलीम शेख शकीला मो.अलीम,सवेरा पार्क हर्सूल	नामांतर करणे
२१२	१४८	२२.१.२०१९	केशव मधुकर अत्रे, एन-१२,सी/२९	नळ नामांतर/ मालमत्त नामांतर
२१३	१५१	२२.१.२०१९	मंगल वामन वारुळकर,एन-९, L-७२/३ सिडको	नामांतर
२१४	१५२	२२.१.२०१९	शरद तुकाराम खिल्लारे,एन-१२,ED २११८	नळ नामांतर आदेश
२१५	१५७	२३.१.२०१९	सुनिल सिताराम तुपे,एन-१२	नळ नामांतर आदेश
२१६	१५८	२३.१.२०१९	रावसाहेब विठ्ठल तुपे	नामांतर
२१७	१९९	२८.१.२०१९	रतन खरात,प्लॉट नं.३५, हर्सूल	नामांतर आदेश
२१८	२००/२०१	२८.१.२०१९	अरुणकुमार शिवाजीराव पानकडे,सन-१२-४३/१	घर नामांतर आदेश/नळ नामांतर
२१९	२०२	२९.१.२०१९	अनंत दशरथ खर्ची एन-१२,D४३/१	नळ नामांतर
२२०	२१३	३०.१.२०१९	संजय भास्करराव सरोते	नळ नामांतर
२२१	२५३	५.२.२०१९	संजिवनी श्रीराम काळे	मालमत्ता कर नामांतर
२२२	२५५	५.२.२०१९	वर्षा अंकुशराव कुंटे	मालमत्ता कर नामांतर
२२३	२७१		हौसाबाई लक्ष्मण वाघ,हर्षनगर	मालमत्ता कर
२२४	३२८	१८.२.२०१९	शुभम रत्नाकर काकडे,रत्नाकर अच्युतराव काकडे,B-२ Flat no.०३,मयुरपार्क हर्सूल	नामांतर करणे
२२५	३२९	१८.२.२०१९	शशिकला किशोर नरसीकर,संजयगांधी मार्केट J-४-६५	मालमत्ता नामांतर
२२६	३३०	१८.२.२०१९	भरतकुमार नेमीनाथ साहुजी,एन-११ A-२६/३ सुदर्शननगर हडको	मालमत्ता नामांतर
२२७	३३१/५११	१८.२.२०१९	भाग्यश्री अशोक खोमणे,अंकुश रामदास मोरे,एन-११,B ४३/१ सुभाषचंद्र बोस नगर	मालमत्ता नामांतर/नळ
२२८	३३२	१८.२.२०१९	संदिप रमेशराव निहाळ,B-१ Flat no.३-१ मयुरपार्क हर्सूल	मालमत्ता कर नामांतर
२२९	३९५	२२.२.२०१९	सुमंत सुर्यभान मोराळे,एन-११, मयुरनगर	नळाचे नामांतर करणे
२३०	३९७/४०३	२२.२.२०१९	राजेंद्र सुर्यकांत वालनीकर,एन-११ सुदर्शननगर,एन-९ A/०३/०४	मालमत्ता नामांतर/नळ
२३१	३९८	२२.२.२०१९	अंकुश तेजराव मिरगे,एन-११ ,C-३ १७/४	मालमत्ता नामांतर

२३२	३९९	२२.२.२०१९	संगिता बाबासाहेब कटारे,एन-९,M-२,१२९/१	मालमत्ता नामांतर
२३३	४००	२२.२.२०१९	अमोल गोविंद देसाई,एन-९,M-२ ८४/४, संत ज्ञानेश्वरनगर हडको	मालमत्ता नामांतर
२३४	४०१	२२.२.२०१९	सचिन सुधाकरराव टाकळकर,N-९ १४४/३ श्रीकृष्णनगर हडको	मालमत्ता नामांतर
२३५	४०२	२२.२.२०१९	संगिता बाबासाहेब मिरगे,एन-९,M-२,१२९/१	नळ नामांतर
२३६	४५०	२७.२.२०१९	इंदुबाई भोसले,	नळ नामांतर
२३७	४५१	२७.२.२०१९	शंकर विजय सुरडकर,	मालमत्ता नामांतर
२३८	४५२	२७.२.२०१९	दिपक शिवाजीराव सुर्यवंशी	नळ नामांतर
२३९	४५३	२७.२.२०१९	इंदुबाई अशोकराव भोसले	मालमत्ता नामांतर
२४०	४८७	१.३.२०१९	शंकर विजय सुरडकर एन-९,M ८२/१	नळ नामांतर
२४१	५०५	५.३.२०१९	आशा भिमराव साळवे,छत्रीबाग	नामांतर आदेश
२४२	६१३	२५.३.२०१९	लक्ष्मीकांत कचरु बखरे	नळ कनेक्शन
२४३	६१४	२५.३.२०१९	लक्ष्मीकांत कचरु बखरे	ा नामांतर
२४४	६३४	२७.३.२०१९	विक्रम काशिनाथ उबाळे	नामांतर आदेश
२४५	६३५	२७.३.२०१९	वैभव सुनिलचंद्र बोथा,एन-९	-
२४६	६३८	२९.३.२०१९	कैलास कडुबा रोठे,एन-११ C३ ९/८ गजानन नगर	मालमत्ता नामांतर
२४७	६४१	२९.३.२०१९	सविता नारायण वाणी,एन-११ ई ५४/१ मयुरनगर	मालमत्ता नामांतर
२४८	६४२/६४३	२९.३.२०१९	पारसमल कस्तुरचंद राका,एन-९,L-१०८/२ शिवाजीनगर हडको	मालमत्ता नामांतर/नळ नामांतर
२४९	६४६	२९.३.२०१९	धनराज बळीराम बढे,एन-११ सी-३ ३/२ गजानन नगर	मालमत्ता कर नामांतर
२५०	६५६	३०.३.२०१९	सय्यद इम्तियाज जलील ,एन-१२,सिडको	नळ कनेक्शन नामांतर
२५१	६५८	३०.३.२०१९	शेहता जैदी, ,एन-१२,सिडको	नामांतर बाबत
२५२	६६०	--	कांताबाई सुर्यभान मनगटे,एन-१२,EF ४५१६	नळ नामांतर
२५३	६६२	३०.३.२०१९	शरीफा सारा साजेद खान, २-१०-१०, फाजलपुरा	नामांतर आदेश
२५४	५२१	८.३.२०१९	रेखा गोविंद शेवाळे	नळ नामांतर
२५५	५२२		भिमराव भाऊराव चव्हाण,सारा वैभव	नामांतर आदेश
२५६	५६३	१३.३.२०१९	आनंद रावजी जाधव, ८-३१-७६०,फुलेनगर ,हर्सूल	मालमत्ता नामांतर आदेश
२५७	५६७		डॉ.शेख अहमद वासे अख्तर	नामांतर आदेश
२५८	५६८	१४.३.२०१९	अमृता बाळासाहेब ठेंगडे,बाळासाहेब भाऊसाहेब ठेंगडे	नळाचे नामांतर
२५९	५६९	१४.३.२०१९	किसन शिक्षण प्रसारक मंडळ,गोदावरी पब्लिक स्कुल,एन-१२	मालमत्ता कराबाबत
२६०	५७६	१५.३.२०१९	कांताबाई सुर्यभान मनगटे,एन-१२,EF ४५/६	घर नामांतर आदेश
२६१	५७९	१६.३.२०१९	राजेश विठ्ठलराव पोटे,एन-११,A ७०१४,सुदर्शननगर	मालमत्ता नामांतर
२६२	५८०	१६.३.२०१९	विशाल सर्जेराव गोरडे,एन-११ C ३२/४ सुदर्शननगर	मालमत्ता नामांतर
२६३	६०२	१९.३.२०१९	सुनिल पंडितराव शास्त्री,एन-११	नळाचे नामांतर

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष **खात्री करून मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा** असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतिम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

उपअभियंता कार्यालय -४
सन २०१८-२०१९

<u>खर्च बाजु :-</u>

परिच्छेद क्र. ०१ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक १८.९.२०२३

उपअभियंता ,वॉर्ड कार्यालय -४ या विभागातील आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन दयावे असे कळविले असता अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे .

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
१	उपअभियंता कार्यालयात कार्यरत कर्मचा-यांचा जॉबचार्ट	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १८.९.२०२३	**अप्राप्त**
२	सन २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ या आर्थिक वर्षात A-१,B-१ कामाच्या संचिका उपलब्ध करुन देणे (रस्ते,जलनि:सारण,पाणीपुरवठा,बांधकाम,इमारत,उद्यान बांधकाम,नाला सफाई,स्मशानभुमी विकास,शहर सौंदर्यीकरण इत्यादी व इतर बाबी)		**अंशत: प्राप्त**
३	मोजमाप पुस्तिका,प्रोव्हीजन रजिस्टर,पी.टी.वर्क्स रजिस्टर इत्यादी.		**अंशत: प्राप्त**
४	शासकीय अनुदानातून करण्यात आलेल्या कामाच्या संचिका व आमदार,खासदार व नगरसेवक यांच्या स्वेच्छा निधीतून केलेल्या कामाच्या संचिका.		**अप्राप्त**
५	सन २०१८-२०१९ ते सन २०२२-२०२३ महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) नुसार मंजूर केलेल्या संचिका व मोजमाप पुस्तिका.		**अप्राप्त**
६	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ मधील दोष व दायित्व (DLP) कालावधी रजिस्टर उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक १७.१०.२०२३	**अप्राप्त**
७	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ मधील प्रोव्हीजन रजिस्टर लेखाशिर्षक,तरतुद खर्च,प्रमाणक क्रमांक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक १७.१०.२०२३	**अंशत: प्राप्त**
८	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ मधील जलनि:सारण तक्रार रजिस्टर व अर्ज (वर्षनिहाय) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक १७.१०.२०२३	**अप्राप्त**
९	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक २०.१०.२०२३	**अप्राप्त**

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम अनुसूचित - ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

उक्त अ.क्र.१ ते ५ दिनांक १९.१.२०२४ रोजी उपरोक्त नोंदवह्या उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे अंतरिम अनुपालन दिलेले आहे. अ.क्र.६ ते ८ बाबत विभागाने काहीही भाष्य केलेले नाही.अ.क्र.९ मधील लेखे अपूर्ण स्वरुपात उपलब्ध करुन दिलेले आहेत.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२ :- आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मधील उपअभियंता कार्यालय येथील अतिरीक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २%, सुरक्षा अनामत ३% चा बॅकेचा डि.डि. अथवा एफ.डि. जमा केल्याबाबत वर्ष निहाय अहवाल उपलब्ध करून देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२, दिनांक १७.१०.२०२३

झोन क्र.४, उपअभियंता या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उपअभियंता कार्यालय येथील अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २%,सुरक्षा अनामत ३% चा बॅंकेचा डी.डी.अथवा एफ.डी.जमा लेखा विभागात अथवा उपअभियंता कार्यालयात जमा करण्यात येते.

अशा जमा केलेल्या रकमांचा वर्षनिहाय सविस्तर अहवाल लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात यावा असे विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यंत विभागाने उक्त अहवाल उपलब्ध करुन दिलेला नाही.**दिनांक १९.१.२०२४ रोजी उपरोक्त नोंदवह्या उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे अंतरिम अनुपालन दिलेले आहे.**

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

परिच्छेद क्र.३ :- वार्ड क्र.-३० पवन नगर अंतर्गत ड्रेनेज लाईन दुरूस्ती करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.८, दिनांक २५.१०.२०२३

विषयाकिंत संचिकेच्या कामाचे अ.प. रक्कम रू. १,९७,१७८/- करण्यात आले आहे.त्यास तांत्रिक तथा प्रशासकीय मान्यतेस्तव सादर केले असता दिनांक ११.८.२०१७ रोजी मा.कार्यकारी अभियंता यांनी मान्यता दिली व दिनांक ४.९.२०१७ रोजी प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आली. सदरील कामासाठी मान्यता प्राप्त झाल्यनंतर निविदा सुचना स्वाक्षरीस्तव सादर केली असता निविदा सुचना क्र./464/2017,दिनांक- 29.09.2017 अन्वये निविदा मागविल्या असता तीन वेळेस मुदतवाढ देऊनहि निविदा विक्रीस अपेक्षित प्रतिसाद मिळाला नाही.

निविदा	दिनांक	प्राप्त
मुळ निविदा	२१.१०.२०१७	००
प्रथम मुदत वाढ	२६.१०.२०१७	००
द्वितीय मुदत वाढ	०३.११.२०१७	०१
तृतीय मुदत वाढ	०६.११.२०१७	०१

चौथ्या वेळेस कोटेशन उघडण्यात आले असता एक कोटेशन प्राप्त झाले. प्राप्त निविदा NS/15 P-17 वर दर्शविल्याप्रमाणे आहे.प्राप्त निविदा अ.प.दरापेक्षा १२% जास्त दराची निविदा दरपत्रक श्री.मे.ओम कन्स्ट्रक्शन यांची आहे.

करिता मे.ओम कन्स्ट्रक्शन यांची अं.प.दरापेक्षा १२% जास्त दराची निविदा मंजुरीस्तव सादर केली असता उपअभियंता -४ (परी.२२ नुसार) कंत्राटदारास Revised offer साठी विचारावे.त्यानुसार संबंधितास फेर विचारणा केली असता, त्यांनी दि.२८.११.२०१७ रोजी लेखी पत्र देऊन कळविले आहे की,GST मुळे सर्व साहित्याचे दर वाढलेले आहे त्यामुळे सदरील काम ५% जास्त दराने करण्यास तयार आहे.

करिता, मे.ओम कन्स्ट्रक्शन यांची ५% जास्त दराची निविदा मंजुरीस्तव सादर केली असता (परी २६) नुसार मा.मुख्य लेखाधिकारी यांनी विभागाने फेर सादर करा असे नमूद केले आहे.

परिच्छेद क्रमांक २६ नुसार GST बाबत खात्री केली आहे मे.ओम कन्स्ट्रक्शन यांना निवदा दराबाबत फेर विचारणा केली असता त्यांनी दिनांक १०.१.२०१८ रोजी लेखी देवून कळविले की, सदरील काम अं.प.दराने करण्यास तयार आहे.

कार्यकारी अभियंता -३ यांनी कामा करीता मे.ओम कन्स्ट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराची निविदा मान्यतेस्तव शिफारस केली आहे. मा.मुख्य लेखाधिकारी,मा.शहर अभियंता यांनी परी ३२ ते ३४ ,दिनांक १४.३.२०१८ रोजी मान्यता दिली आहे.

संबंधितास जा.क्र.मनपा/उपअभियंता झोन क्र.०४/३०७/२०१८ दिनांक ८/८/२०१८ अन्वये कार्यादेश देण्यात आला असून कामाचा कालावधी ०२ महिने असून DLP कालावधी ३ वर्षाचा आहे.

संचिका पाहतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. संबंधिताने २% अनामत ठेव रक्कम ४५००/- खामगांव अर्बन को.ऑ.बँक लि.DD No ०१५८२९/दिनांक २५.४.२०११ अन्वये जमा केला आहे. कामाचा कार्यादेश दिनांक ०८.८.२०१८ रोजीचा आहे. विभागाने कालबाह्य D.D. स्विकारलेला आहे.याबाबत विभागाने खुलासा करावा.DD ची पावती संचिकेत नाही.
२. D.L.P. रजिस्टर विभागाने लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.
३. अंदाजपत्रकावर (Estimate) स्वाक्षरी नाही.
४. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ५२२०, पान क्र.२५-३०,देयक पाहिले असता वजावट रक्कम खालील प्रमाणे -

Incme Tax	२%	३९११/-
C.GST	१%	१९५६/-
S.GST	१%	१९५६/-
L.WF	१%	१९५६/-
Royalty		२१७३/-

रक्कम रु.११,९५२/- संबंधिताच्या देयकातून वजावट करण्यात आली आहे. मात्र वजावट झालेली रक्कम संबंधित विभागास अदा झाली आहे का याबाबत विभागाने खुलासा मुळ अर्धसमास पत्रासह सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.**दिनांक १९.१.२०२४ रोजी विभागाने अनुपालन सादर केले असून असमाधानकारक आहे.करिता आक्षेप कायम करण्यात येतो.**

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

परिच्छेद क्र.४_ :- स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी) अंमलबजावणी अंतर्गत **वार्ड क्र.-११**

हर्षनगर, विश्वास नगर सार्वजनिक शौचालयाची दुरूस्ती करणे बाबत. [67(3)C]

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१०, दिनांक २५.१०.२०२३

झोन क्र.४,उपअभियंता या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान विषयाकिंत संचिकेच्या कामाचे अ.प. रक्कम रू. २,२३,९००/- तयार केले असुन तांत्रिक तथा प्रशासकीय मान्यतेस्तव सादर केले असता दिनांक २१.१२.२०१७ रोजी मा.शहर अभियंता यांनी व दिनांक १.१.२०१८ रोजी मा.आयुक्त यांनी मान्यता दिली आहे. सदरील कामासाठी २०१७-१८ स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान अतंर्गत शौचालय दुरूस्ती करणे, ड्रेनेज लाईन टाकणे व सेफटी टॅक बांधणे या लेखाशिर्ष अंतर्गत आसुन तरतुद रू 100.00 लक्ष प्रस्तावीत अंदाजपत्रकीय रक्कम रू 2,23,900/- यामधुन खर्च करण्यात येत आहे.

सदरील काम तातडीने करणे आवश्यक असल्याने रू २,२३,९००/- चे अंदाजपत्रक महाराष्ट्र महानगरपालिका.अधिनियम-१९४९ चे कलम ६७(३)C अंतर्गत उपलब्ध कंत्राटदार शेख सलीम मोहियोद्दिन यांचे कडून घेतल्याची कार्योत्तर मंजुरीस्तव व तांत्रिक तथा प्राशासकिय मान्यस्तव सादर (परिच्छेद क्र.६,दिनांक-१९.१२.२०१७) संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

1. संबधीताने रक्कम ४,५००/- बॉम्बे मर्चड को.ऑ.बॅकेचा FDR No. ५१८२४, दिनांक ०७.०२.२०१८ अन्वये जमा केला आहे. मात्र याबाबतची पावती संचिकेत नाही.

2. जा.क्र./मनपा/उपअभियंता झोन क्र.-४/२३३/२०१८, दिनांक-०६.०३.२०१८ रोजी देण्यात आले असता त्यापुर्वी संबधीताने काम पुर्ण केले आहे.C.C.दिनांक संचिकेत नमूद नाही.
3. संबधीत गुत्तेदाराने विमा १५.०३.२०१८ ते १४.०६.२०१८ रोजी काढला आहे. काम झाल्यानंतर विमा काढलेला दिसुन येतो. यामुळे कामाचा उद्देश सफल झालेला नाही.१% विमा रक्कम रु.२२३९/- वसुल करणे आवश्यक आहे.
4. सदरील काम ६७(३)C अंतर्गत उपलब्ध कत्राटदार श्री. शेख सलीम मोहियोद्दिन यांचे कडून करून घेतल्याचे परीच्छेद क्र.६, दिनांक-१९.१२.२०१७ मध्ये नमुद करण्यात आले आहे.त्याच कालावधीत उक्त बाबीची पुर्तता होणे आवश्यक होते.
5. मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ५०९६, पान क्र.९९-१०९,देयक पाहिले असता वजावट रक्कम खालील प्रमाणे -

Incme Tax	२%	४४७८/-
C.GST	१%	२२३९/-
S.GST	१%	२२३९/-
L.WF	१%	२२३९/-
Royalty		१०५९/-

रक्कम रु.२४,२०६/- संबंधिताच्या देयकातून वजावट करण्यात आली आहे. मात्र वजावट झ ाालेली रक्कम संबंधित विभागास अदा झाली आहे का याबाबत विभागाने खुलासा मुळ अर्धसमास पत्रासह सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.**दिनांक १९.१.२०२४ रोजी विभागाने अनुपालन सादर केले असून असमाधानकारक आहे.करिता आक्षेप कायम करण्यात येतो.**

उक्त अनियमितालेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.०५ :- गुंठेवारी शुल्क भरणा पावती पुस्तक लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देणे बाबत

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२०, दिनांक ०२.११.२०२३

झोन क्र.४,उपअभियंता या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान गुंठेवारी संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.उपअभियंता झोन क्र.-४ विभागास खालील गुंठेवारी शुल्क भरणा पावतीपुस्तक देण्यात आले आहे.

२१ ते ३० झ १०
९८ ते १०७ झ १०
१८५ ते १८८ झ ०४
२१६ ते २१९ - ०४
२७० ते २७१ - ०२
२७२ झ ०१
२९१ ते २९२ झ ०२
३०७ झ ०१
३२३ झ ०१
एकुण = ३५

परंतु आपणास मागणी करून हि संबंधित लेखे उपलब्ध झालेले नाही ही गंभीर बाब आहे त्यामुळे ताळमेळ सादता आलेला नाही. यामध्ये आक्षेप स्वरूपाच्या बाबी निदर्शनास आल्यास संबंधित व.लिपीक व उपअभियंता यास जबाबदार राहिल.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास मुळ अर्धसमास पत्रासह सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.**दिनांक १९.१.२०२४ रोजी गुंठेवारी शुल्क भरणा पावती पुस्तक उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे अंतरिम अनुपालन दिलेले आहे.**

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

परिच्छेद क्र.०६:- १०९,११०,१११ रजिस्टर,लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२४, दिनांक ९.११.२०२३

लेखापरीक्षणा दरम्यान विभागास अर्धसमास पत्र देवूनही खालील अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

स्वच्छता साहित्याचे रजिस्टर क्रमांक १०९,११० व १११ विभागाने ठेवलेले दिसत नाही.त्यामुळे भांडार विभागाकडून प्राप्त साहित्याची पडताळणी करता आलेली नाही. ही बाब गंभीर स्वरुपाची आहे.भांडार विभागास स्वतंत्र पत्र देवून उक्त साहित्याची माहिती मागविली असता भांडार विभागाकडून खालील प्रमाणे साहित्याची यादी लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करुन देण्यात आली होती.

उपअभियंता,वॉर्ड क्रमांक ४ मध्ये आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मध्ये भांडार विभागातून वितरीत करण्यात आलेल्या साहित्याचा सविस्तर तक्ता .

अ.क्र.	दिनांक	साहित्य	नग	प्रति नग रक्कम रु	एकूण रक्कम रु.
०१.	२५.०५.२०१८	PASTE ३०० ml	१	९५/-	९५/-
०२.	२५.०५.२०१८	File Cover	१००	२१/-	२१००/-
०३.	२५.०५.२०१८	File tag २४ inch	१४४	२०६/-	३७४४/-
०४.	२५.०५.२०१८	व्हाईअनर पेन	०२	३०/-	६०/-
०५.	२५.०५.२०१८	टाचणी पाकिट	०१	५५/-	५५/-
०६	२५.०५.२०१८	टोचा	०२	२५/-	५०/-
०७	२५.०५.२०१८	सबमिशन पॅड	०३	११२/-	३३६/-
०८	२५.०५.२०१८	कॅल्क्युलेटर १२ डिजीट	०२	३८५/-	७७०/-
०९.	१२.०६.२०१८	झेरॉक्स पेपर	०२	२७०/-	५४०/-
१०.	१२.०६.२०१८	झेरॉक्स पेपर	०२	२७०/-	५४०/-
११.	१२.०६.२०१८	Refilled toner	०१	५५०/-	५५०/-
१२.	१२.०६.२०१८	स्टेप्लर पिन	०२	९.५०/-	१९/-
१३.	१२.०६.२०१८	फाईल कव्हर	१००	२१/-	२१००/-
१४.	१२.०६.२०१८	सममिशन पॅड	०४	१०७/-	४२८/-
१५.	१२.०६.२०१८	टाचणी पाकिट	०१	५५/-	५५/-
१६.	१२.०६.२०१८	१०९ रजिस्टर	०१	१७५/-	१७५/-
१७.	१२.०६.२०१८	१११ रजिस्टर	०१	१७५/-	१७५/-
१८.	०३.०८.२०१८	झेरॉक्स पेपर	०४	२७०/-	१०८०/-
१९.	०३.०८.२०१८	Refilled toner	०१	५५०/-	५५०/-
२०.	०३.०८.२०१८	सममिशन पॅड	०३	११२/-	३३६/-
२१.	०३.०८.२०१८	Soap	१८	२३/-	४१४/-
२२.	०३.०८.२०१८	स्टेप्लर पिन	०३	९.५०/-	२८.५०/-
२३.	१२.०९.२०१८	झेरॉक्स पेपर	०३	२७०/-	८१०/-
२४.	१२.०९.२०१८	स्टेप्लर पिन	०२	९.५०/-	१९/-

२५.	१२.०९.२०१८	सममिशन पॅड	०२	११२/-	२२४/-
२६.	१२.०९.२०१८	फाईल कव्हर	१००	२१/-	२१००/-
२७.	१२.०९.२०१८	PASTE ३०० ml	०१	९५/-	९५/-
२८.	१२.०९.२०१८	टाचणी पाकिट	०१	५५/-	५५/-
२९.	१९.०९.२०१८	Refilled toner	०१	१५०/-	१५०/-
३०.	१९.०९.२०१८	UPS	०१	४३८०/-	४३८०/-
३१.	१९.०९.२०१८	झेरॉक्स पेपर	०२	२७०/-	५४०/-
३२.	१९.०९.२०१८	स्टेप्लर पिन	०२	९.५०/-	१९/-
३३.	१९.०९.२०१८	टाचणी पाकिट	०१	५५/-	५५/-
३४.	०५.१०.२०१८	सममिशन पॅड	०२	११२/-	२२४/-
३५.	०५.१०.२०१८	फाईल कव्हर	५०	२१/-	१०५०/-
३६.	०५.१०.२०१८	आवक रजिस्टर	०२	१७५/-	३५०/-
३७.	०५.१०.२०१८	जावक रजिस्टर	०२	१७५/-	३५०/-
३८.	०९.०१.२०१९	सममिशन पॅड	०३	१०७/-	३२१/-
३९.	०९.०१.२०१९	टाचणी पाकिट	०१	५५/-	५५/-
४०	०९.०१.२०१९	फाईल कव्हर	५०	२१/-	१०५०/-
४१.	०९.०१.२०१९	वेस्ट पेपर बास्केट	०४	६५/-	२६०/-
४२.	०९.०१.२०१९	रडेड बुक	०१	१४५/-	१४५/-
४३.	१८.०२.२०१९	फाईल कव्हर	१००	२१/-	२१००/-
			एकूण		**२८,५५२/-**

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही. **दिनांक १९.१.२०२४ रोजी उपरोक्त नोंदवह्या उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे अंतरिम अनुपालन दिलेले आहे.**

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या तात्पुरता आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी/ कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन रक्कम रु.२८,५५२/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ०७ :- झोन क्र. ४ उपअभियंता विभागातील आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मधील झालेल्या कामाची यादी व अदा देयकाची माहिती मिळणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३३, दिनांक १७.११.२०२३

झोन क्र.४,उपअभियंता या कार्यालयाचे सन २०१८-२०१९ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त कामाची यादी व झालेल्या देयकाची तपासणी केली असता खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

1. विभागाने आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मध्ये एकुण ३८ कामे झाली असुन त्यापैकी लेखापरीक्षण कामी ०२ संचिका उपलब्ध करून दिलेल्या आहे.
2. आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मध्ये उपअभियंता कार्यालय क्र.४ विविध कामाचे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले असुन त्यावर एकुण **३,८१,५९,३६९**/- देयक अदा करण्यात आले आहे.
3. विभागाने संचिका बरोबर मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून दिलेली नाही त्यामुळे देयकाची पडताळणी करण्यात आलेली नाही.
4. विभागाने एकुण ३८ संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे झालेला एकुण खर्च तात्पुरता स्वरूपात अमान्य करण्यात येतो.

अ.क्र.	कामाचे नांव	अं.प.रक्कम रु.	कंत्राटदाराचे नांव	कार्यादेश क्र.व दिनांक	देयक रक्कम व दिनांक
०१	स्न्ह्युSUळह्मह्यxह्मvह्मांह्मरिंह्म	१,९९,२२१/-	व्द्हह्मह्युव्द्हह्मxह्म	१३५/२०१७	१,९९,१६८/-

	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०५ म्ह्मह्मxह्मJह्युbुडुxह्मMह्मन ह्यम्ह्मह्यम्ह्मvह्म नरुय्यह्मह्मम्ह्मन ह्यnङ्गयह्मह्मnङ्गयह्मह्Ĕ रूफ्ह्मĔ फ्ह्मह्मम्ह्मhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		द्धह्मvङ्गस्त्न्न्न	०१.०९.२०१७	१८.११.२०१८
०२	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०४ Sह्युांह्मxह्मह्मxह्मMह्मन, नह्मVह्मxह्मMह्मन +हांह्मMह्महांह्म ह्यडु ांह्म={ह्मnुङ्गयह्मxह्मMह्मन ग्यह्मह्म द्रह्मह्मMह्मह्मांह्म xह्मह्यम्ह्मxह्म bह्रुडुxह्युVह्म फ्ह्मह्म<ह्xह्म]क्ष्ह्मĔhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	४,९९,७७०/-	Mह्मफ्ह्मह्मद्धह्म नस्ह्मफ्ह्म Mह्मफ्ह्मह्मद्धह्म द्धह्मह्युह्यडु ग्यह्मह्युvङ्गxह्म	१०९/२०१७ १५.०७.२०१७	<u>४,९४,६५८/-</u> १०.०८.२०१८
०३	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०३ BĔांह्मह्मxह्मMह्मन ग्यह्युांह्यु +रुांह्मांम्ह्मह्मांह्यफ्ह्म Vह्मफ्ह्मह्यxह्म:स्ह्मह्मनhह्म म्ह्मह्मह्यडु xह्यSह्य nुङ्गJह्मद्रह्मह्मफ्ह्म nाङ्गप्स्ह्य Ĕनhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	४,९९,५६२/-	चह्युJह्म स्ह्मफ्ह्यद्धह्म द्धह्मह्युह्यडु ग्यह्मह्युvङ्गxह्म	१०४/२०१७ २३.०६.२०१७	<u>४,९८,७४७/-</u> ३०.११.२०१८
०४	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०२ डु स्ह्मह्फ्ह्म +हांह्मMह्महांह्म +ह्यांह्मह्मbुडु Mह्मफ्फ्ह्य द्धह्मvग्यह्यु ह्य]ह्क्ष्यद्धह्मCस्ह्म {ह्मvnङ्गांह्यxह्यु Ĕह्मस्Ğ]क्ष्Ĕनhह्म Ĕनhह्यु.	९,९९,७००/-	चह्युJह्म Vह्मह्मम्ह्युnङ्ग चह्युJह्म द्धह्मह्युडु द्धद्धह्मnङ्ग	२२६/२०१८ २६.०२.२०१८	<u>९,९७,७१३/-</u> ०३.१०.२०१८
०५	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०१ डु स्ह्मह्फ्ह्म ग्यह्युांह्यफ्ह्म Mह्मhह्यद्रह्मह्म<ह् ग्यह्मह्मह्Sग्यह्मह्म Pह्मनह्म{ह्मह्मस्ह्मर्ह्मि ांह्यु फ्ह्मांह्यरूँ द्रह्मह्म<ह् ग्यह्मह्मह्Sग्यह्मह्म Pह्मनह्म{ह्मग्यह्महांह्म bह्रुडुxह्युVह्म फ्ह्मह्म<ह्xह्म nाङ्गप्स्ह्य Ĕनhह्यु.	२,४८,३४५/-	+ह्मग्यह्मदह्म +दnङ्गफ्फ्ह्मह्म Jह्मह्मxह्म	१४३/२०१७ ०५.१०.२०१७	<u>२,४६,४५१/-</u> ०७.०७.२०१८
०६	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०६ ग्यह्मह्मnङ्गम्ह्मxह्मMह्मन +हांह्मMह्महांह्म Bxह्म-११ ग्यह्युांह्यफ्ह्म स्ह्युC]क्ष्न Bरूँ,Vह्य, BSह्म, Ğ, Bफ्ह्म +ह्मह्यhह्म Bद्धह्म द्धह्मvह्यफ्ह्म ह्यम्ह्मह्यम्ह्मvह्म ह्य`इĔह्मhह्मSह्य bह्रुडुxह्युVह्म फ्ह्मह्म<ह्xह्म दह्मnङ्गफ्ह्मhह्यु.	९,९९,३७४/-	+ह्युद्धह्म Ĕxस्ुह्क्षCग्यह्मxह्म	२४१/२०१८ २८.०३.२०१८	<u>९,९८,५०३/-</u> १९.०६.२०१८
०७	म्ह्मह्मbह्रुडु Ğ. ०६ ग्यह्मह्मnङ्गम्ह्मxह्मMह्मन Bxह्म- ११ ग्यह्युांह्यु +रुांह्मांम्ह्मह्मांह्यफ्ह्म Vह्मफ्ह्मह्यxह्म:स्ह्मह्मनhह्म म्ह्मह्मह्यडु xह्यSह्य nुङ्गxह्मह्ह्यnङ्गxह्म	४,९९,५६२/-	+ह्युद्धह्म Ĕxस्ुह्क्षCग्यह्मxह्म	१००/२०१७ १३.०६.२०१७	<u>४,९८,१६६/-</u> १७.०५.२०१८

	ŋड्डJह्मद्रह्मह्मफह्म nाड्डप्संह्म्र Ĕ÷hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.				
०८	म्हाह्मbह्ह्र Ġ. ०६ द्यह्मह्मnड्डम्ह्मxह्मMह्म÷ द्यह्युांह्म्रफह्म +संह्मांम्हाह्मांह्म्रफह्म Mह्म]क्षह्म÷्म्ह्म÷ +ह्म÷स्ह्म्रस्ह्म्र स्ह्म्र्दह्म]क्षह्मĔhह्यु.	४,९८,४५०/-	+ह्युद्धह्म Ĕxसंह्रक्षCद्यह्मxह्म	१९७/२०१८ १९.०१.२०१८	५,२१,७०५/- १९.०६.२०१८
०९	म्हाह्मbह्ह्र Ġ. ०५ म्हाह्मxह्मJह्युbड्डxह्मMह्म÷ Bxह्म-१३ द्यह्युांह्म्रफह्म स्ह्म्र म्ह bड्ड स्ह्युC]क्ष÷ द्धह्मvह्म्रफह्म bड्डड्डxह्युVह्म फह्मह्म<ह्xह्म दह्मnड्डफह्मhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	९,९९,६००/-	द्धह्मह्युद्धह्म्रxह्म द्धह्मqड्डस्ह्म्र÷	१८०/२०१७ ०७.११.२०१७	९,६३,८२५/- २९.०८.२०१८
१०	म्हाह्मbह्ह्र Ġ. ०५ ड्ड ह्युxह्मह्मVह्म्रxह्मMह्म÷ +हांह्मMह्मह्मांह्म Jह्मफ्यह्मह्म Vह्मह्मMह्युSह्म्र स्ह्मह÷ह्मांह्मांह्म ्द्रह्मांह्म दह्मह्महvह्मhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	९,९८,७२०/-	द्धह्मह्युद्धह्म्रxह्म द्धह्मqड्डस्ह्म्र÷	१९४/२०१८ ०८.०१.२०१८	९,७८,१७९/- २४.१२.२०१८
११	म्हाह्मbह्ह्र Ġ. २९ रह्म्रĔ॑सhह्मxह्मMह्म÷ +हांह्मMह्मह्मांह्म दह्म्र-स्ह्युC]क्ष÷ द्धह्मvद्यह्यु nड्डkह्म द्धह्मह्यnड्ड÷ iह्यु द्धह्मह्म÷ह्युांह्म्र द्धह्मह्यnड्ड÷ +हांह्मMह्मह्मांह्म ÷संद्यह्मह्मSह्यु Ĕह्मस्G]क्षMह्म (ह्य]ह्क्षह्यद्धह्मCस्ह्म) Ĕ÷hह्यु.	१३,००,००१/-	स्ह्मा÷चह्म bड्डह्यु<ह्रॅह्युbड्ड	१४४/२०१७ २०.०९.२०१७	१२,४४,०२२/- ११.०२.२०१९
१२	म्हाह्मbह्ह्र Ġ. २९ रह्म्रĔ॑सhह्मxह्मMह्म÷ BSह्म- स्ह्युC]क्ष÷ +हांह्मMह्मह्मांह्म म्ड्ड ह्म<ह्]क्ष]क्ष्र्{ह्मांMह्म Ĕह्मस्G]क्ष ÷संह्मह्म iह्मद्यह्मह्म÷ Ĕ÷hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	११,९९,३८०/-	ह्यस्ह्मqड्डĔ Ĕxसंह्रक्षCद्यह्मxह्म	१४०/२०१७ ०१.०९.२०१७	११,९२,९८५/- २९.०७.२०१८
१३	म्हाह्मbह्ह्र Ġ. २८ स्ह्मह्मद्धह्म्र ह्यम्ह्मम्ह्युĔह्मxह्महnड्डxह्मMह्म÷ Bxह्म-१२ ह्यस्ह्मbड्डĔह्यु द्यह्युांह्यु +संह्मांम्हाह्मांह्म्रफह्म Vह्मफह्मह्यxह्म:स्ह्मह्म÷hह्म म्हाह्मह्यड्ड xह्म्रSह्म्र nड्डxह्मह्यnड्डxह्म ŋड्डJह्मद्रह्मह्मफह्म nाड्डप्संह्म्र Ĕ÷hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	४,९९,५६२/-	+चह्मह्युĔ ÷ह्मPह्मह्युVह्म्र Mह्मbड्डम्ह्यु	११०/२०१७ १५.०७.२०१७	४,९१,८०३/- २३.०४.२०१८

१३	म्ह्महाbहृङ Ǵ. २८ स्ह्महाह्मद्धह्म ह्यम्हाम्ह्युË̃ह्मxह्महnङ्गxह्मMह्मन Bxह्म-१२ ह्यस्ह्मbङ्ह्युË̃ह्यु यह्युाह्यु +स्रहांम्ह्महांह्यफह्म Vह्मफह्मह्यxह्म:स्ह्महान hह्म म्ह्महाह्यङ xह्यSह्य nङ्गxह्महह्याnङ्गxह्म nङ्गJह्मद्रह्महाफह्म nाङ्गप्स्रह्य Ë̃न hह्यु दह्महादह्यांह्म.	४,९९,५६२/-	+चह्महायुË̃ नह्मPह्मह्युVह्य Mह्माbङ्गम्ह्यु	११०/२०१७ १५.०७.२०१७	<u>४,९१,८०३/-</u> २३.०४.२०१८
१४	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ०६ xह्मम्ह्मVह्मम्ह्मxह्म Ë̃र्ह्मफह्मxह्य +हांह्मMह्महांह्म Bxह्म-११, रह्य. दह्महायुनË̃न म्ह्म रह्य. Vह्मMह्माnङ्गह्यु यह्महाहSयह्महा Pह्मनह्मस्ह्मद्धह्मह्युन्ट्रफह्म bङ्गxह्युVह्म फह्मह्म<हxह्म]क्षह्मË̃hह्यु.	४,९९,५००/-	+ह्युद्धह्म Ë̃xस्हेक्षCयह्मxह्म	२५१/२०१८ २०.०४.२०१८	४,९२,५५५/- ३०.०७.२०१८
१५	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ०६ यह्महाnङ्गम्ह्मxह्मMह्मन +हांह्मMह्महांह्म Bxह्म-११ यह्युाह्यफह्म ह्यम्ह्मह्यम्ह्मvह्म ह्यङ्Ë̃ह्मhह्मSह्य bङ्गxह्युVह्म फह्मह्म<हxह्म दह्माnङ्गफह्माhह्यु.	४,९९,८४२/-	+ह्युद्धह्म Ë̃xस्हेक्षCयह्मxह्म	१९८/२०१८ १९.०१.२०१८	<u>५,१९,०६६/-</u> १९.०६.२०१८
१६	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ३० +हांह्मMह्महांह्म {ह्मम्ह्मxह्मxह्मMह्मन म्ह्म Bxह्म-०९, Bद्धह्म-०२ स्ह्महाद्धह्य स्ह्मद्धह्मांह्मह द्धह्महह्याnङ्गनह्मVह्मम्ह्मप्रफह्म Mह्मां]क्षह्मन nाङ्गप्स्रह्य Ë̃नhह्यु.	४,९८,५७५/-	+चह्महायुË̃ नह्मPह्मह्युVह्य Mह्माbङ्गम्ह्यु	३२१/२०१८ १९.०९.२०१८	४,९२,८९५/-
१७	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ३० {ह्मम्ह्मxह्मxह्मMह्मन यह्युाह्यफह्म +स्रहांम्ह्महांह्यफह्म Vह्मफह्मह्यxह्म:स्ह्महान hह्म म्ह्महाह्यङ xह्यSह्य म्ह्महास्ह्मË̃ {ह्मvnङ्गांह्मम्ह्मन nङ्गJह्मद्रह्महाफह्म nाङ्गप्स्रह्य Ë̃नhह्यु दह्महादह्यांह्म.	४,९९,४००/-	+चह्महायुË̃ नह्मPह्मह्युVह्य Mह्माbङ्गम्ह्यु	२९६/२०१८ ०३.०७.२०१८	४,३८,९४४/-
१८	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ११ ङ स्ह्महxह्मMह्मन xह्मेयह्मxह्मफह्म Ë̃र्ह्मफह्मxह्य यह्युाह्यफह्म bङ्गxह्युVह्म फह्मह्म<हxह्म]क्षह्मË̃hह्यु.	१४,९९,३६४/-	Vह्मादह्युन +ङ द्धह्माnङ्ग Jह्महाxह्म	२१०/२०१८ १९.०१.२०१८	<u>१५,५६,६२७/-</u> २४.०८.२०१८
१९	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ०७ द्धह्मयह्मा{ह्महाË̃हॅ द्धह्मvयह्यु +ह्मेbङ्घ्क्षन ङ ह्य.स्ह्मह्यु. द्धह्मvह्यफह्म ह्यम्ह्मह्यम्ह्मvह्म ह्यङ्Ë̃ह्मhह्य Ë̃ह्मस्G]क्षË̃नhह्म Ë̃नhह्यु.	९,९९,०३३/-	B.Bद्धह्म. ऋ्ह्मप्ट्र	२४०/२०१८ २८.०३.२०१८	<u>९,६१,१०१/-</u> २४.०८.२०१८
२०	म्ह्महाbहृङ Ǵ. ०५ म्ह्महाxह्मJह्युbङxह्मMह्मन +हांह्मMह्महांह्म Bxह्म-१३ द्धह्मvह्यफह्म द्धह्युाहक्ष्ह्यु ङ ह्मेक्षफह्म	२४,८०,०२७/-	Ë̃द्धह्मन +ययह्महाVह्म	२९०/२०१८ २०.०७.२०१८	<u>२४,७७,७२८/-</u> ३१.०८.२०१८

	ihü रह्म. Jह्मह्मbÿइ द्यह्मह्महSद्यह्मह्म Pह्म÷ह्म{ह्मह्मस्ह्मरिंह्म ihü रह्म. Ëह्मुफह्मांहु द्यह्मह्महSद्यह्मह्म Pह्म÷ह्म{ह्मद्यह्मह्मांह्म ÷संह्मह्म ihद्यह्मह्म÷ Ë÷hह्मु.				
२१	म्ह्मह्मbहृइ Ĝ. ०६ द्यह्मह्मnइम्ह्मxह्मMह्म÷ +हांह्मMह्महांह्म ह्मम्ह्मह्मम्ह्मvह्म ह्मइÉह्मhह्म ÷संद्यह्मह्मSह्मु Ëह्मरुGॄ]क्ष Ë÷hह्मु.	१४,९९,६२८/-	lह्मद्रह्मह्मË÷ द्धह्मह्मुह्मइ ihü	३४९/२०१८ १३.०४.२०१८	१४,४०,५३०/- २९.०९.२०१८
२२	म्ह्मह्मbहृइ Ĝ. ०२ द्रह्मMह्मांह्मस्ह्मMह्मxह्मMह्म÷ द्यह्मुlह्मफह्म द्धह्मह्मुह्मइ xह्म÷ह्मVह्म{ह्मा÷द्धह्म स्ह्म.xह्म. १७०/{ह्म +हांह्मMह्महांह्म ह्मस्ह्मद्धह्मु]क्ष ÷संद्यह्मह्मSह्मु Ëह्मरुxGॄ]क्ष Ë÷hह्मु.	१९,९९,९३६/-	lह्मद्रह्मह्मË÷ द्धह्मह्मुह्मइ ihü	२४८/२०१८ १३.०४.२०१८	२०,००,५८६/- २९.०९.२०१८
२३	द्धह्मxह्म{ह्मह्म Zह्मह्मुxह्म Ĝ. ०४ +हांह्मMह्महांह्म म्ह्मह्मbहृइ Ĝ. ०१ ihü ०६ म्ह्म ०७,०९,१०, ११,२८,२९,३० द्यह्मह्म द्रह्मह्मMह्मांह्मफह्म ह्मम्ह्मह्मम्ह्मvह्म ÷संद्यह्मह्मम्ह्म÷फह्म Jह्मbष्ठbइ दह्मVह्मह्मम्ह्mhह्मु. (bइह्महदह्म{ह्मSह्मम्ह्मEहॅ)	९,७२,०००/-	bहृद्धह्मफह्मसbइ Ëxसंहृक्षCद्यह्मxह्म	१७४/२०१७ ०७.११.२०१७	९,४५,५०२/- १२.१०.२०१८
२४	इ स्ह्माहफह्म स्ह्मह्मम्ह्महMह्म ÉSह्म÷ह्म lह्मह्मGद्यह्मह्म Ë÷hद्यह्मह्मस्ह्मह्म =द्रह्मह्म÷फह्मुफह्मु iह्मह्मi{ह्मा÷ihü {ह्मjद्यह्मह्मSह्मु Eiहॅ{ह्मhह्मह्मस्ह्मद्धह्मह्मु÷ Sह्मह्म Ë÷hह्मु म्ह्म ह्मम्ह्मद्ध Sद्यह्मह्म दह्मVह्माफह्मह्म Ëह्मरुxGॄ]क्षMह्म Ë÷hह्मु.	१३,३१,६००/-	चह्मुJह्म स्ह्मह्मफह्मद्धह्म द्धह्मह्मुह्मइ द्यह्मह्मुvइxह्म	३३२/२०१८ २८.०९.२०१८	१२,५४,१८८/- १७.१०.२०१८
२५	म्ह्मह्मbहृइ Ĝ. ०४ +हांह्मMह्महांह्म म्ह्मह्मbहृइ Ĝ. ११ न्ह Mह्मxह्म Mह्मु]क्ष द्यह्मुlहु Eहॅ{ह्मह्मुसंक्ष {ह्म]ष्क्ष्स्ह्म दह्मह्महvह्माhह्मु म्ह्म iद्यह्मह्मम्ह्म÷ {ह्मjद्यह्मह्मSह्मु चह्मुbइ =द्रह्मह्म÷hह्मु.	१७,२८,५००/-	चह्मुJह्म स्ह्मह्मफह्मद्धह्म द्धह्मह्मुद्ध द्यह्मह्मुvइxह्म	२६५/२०१८ ०५.०६.२०१८	१६,५०,३५२/- २५.१०.२०१८
२६	म्ह्मह्मbहृइ Ĝ. २८ स्ह्मह्मद्धह्म ह्मम्ह्मम्ह्मुÉह्मxह्महnइxह्मMह्म÷ Bxह्म-१२, bइ-स्ह्मुC]क्ष÷ द्धह्मvद्यहु Ëद्धद्यह्माह्मxह्म]क्ष इ ह्मोफह्मSह्म म्ह्मह्मोफह्म Eहॅद्ध{ह्मह्मxbइ nइप्संह्म Ë÷hह्मु.	६,५०,५०१/-	÷ह्मइा फह्म द्रह्मह्मुदह्मु	१३१/२०१७ २८.०८.२०१७	३,१३,२१६/- ०६.११.२०१८

२७	म्ह्माह्माbह्व्ड G. ०४ ड् स्त्ह्माहफ्ह्म Sह्ह्युांह्मxह्मह्माxह्माMह्मान दृह्युांह्यूफह्म स्व्हह्मणंह्यूम्ह्माxह्मह्मांह्यूफह्म Mह्माhह्युयह्म ह्यम्ह्मास्त्ह्माVह्मह्मxह्म Eॕंह्यूव्हह्म iह्माफह्मह्माम्ह्मह्मांह्यूफह्म Mह्मह्माभ Eॕह्मांड्डhह्यु.	१०,२४,५४०/-	स्त्ह्मान म्ह्मान Jह्मह्माxह्म Vह्मत्र Jह्मह्माxह्म	३२३/२०१८ ०७.०९.२०१८	९,४५,७६२/- ०६.११.२०१८
२८	ह्यस्त्ह्माbड्Eॕह्यु, Bxह्म-१२ Bस्त्ह्म.]क्ष.{ह्यू. Vह्माम्ह्माभ स्त्हॕह्मxह्यु]क्ष्यह्माxह्म {ह्मह्माEॕ iह्मायह्मह्मान Eॕhह्यु.	३६,५३,८००/-	स्त्ह्माव्हह्मान Vह्मह्माम्ह्यु nड्ड Eॕन्यूह्म	३४६/२०१८ ०१.११.२०१८	१९,०८,९०२/- १४.११.२०१८
२९	म्ह्माह्माbह्व्ड G. २८ स्त्ह्मह्माव्हह्यू ह्यम्ह्माम्ह्युEॕह्माxह्मह्मnड्डxह्माMह्मान +हांह्माMह्मह्मांह्म स्त्ह्यू-स्त्ह्युC]क्षन व्हह्माvयह्यु ह्यम्ह्मह्यम्ह्माvह्म ह्य`ड्Eॕह्माhह्यू नस्तंयह्मह्माSह्यु ह्य]ह्वक्षयव्हह्माCस्त्ह्म Eॕह्मास्तxG]क्षEॕनhह्म Eॕनhह्यु.	११,४२,०३३/-	म्ह्यू.दह्यू.B. <हxथॕह्म	३७४/२०१९ १५.०१.२०१९	८,९८,४०२/- २५.०३.२०१९
३०	ड् स्त्ह्माहफ्ह्म म्ह्माह्माbह्व्ड G. ०१ रह्यू. ड् xह्माव्हह्माxह्म व्हह्मह्याnड्डन iह्यु ड् नह्यस्त्ह्माvnड्ड व्हह्मह्याnड्डन {ह्मायह्मह्मांह्म Eॕह्मास्तxG]क्ष नस्तंह्मह्म iह्मायह्मह्मान Eॕनhह्यु.	२४,८१,२६२/-	म्ह्यू.दह्यू.B. <हxथॕह्म	३६३/२०१८ १७.१२.२०१८	२३,२५,०४१/- २५.०३.२०१९
३१	म्ह्माह्माbह्व्ड G. ०६ यह्मह्माnड्डम्ह्माxह्माMह्मान, ह्यस्त्ह्माbड्Eॕह्यु +ह्मून Mह्मह्मादह्मह्माnड्ड +हांह्माMह्मह्मांह्म Eॕह्मास्तG]क्षMह्म Eॕनhह्यु.	१९,९८,६९८/-	vह्मह्युbड्ंदह्मह्म स्त्ह्मह्मbाड्ड स्त्ह्मह्मभह E्ड	२२१/२०१८ ०६.०२.२०१८	१९,९४,९०४/- १९.०६.२०१८
३२	म्ह्माह्माbह्व्ड G. ०६ यह्मह्माnड्डम्ह्माxह्माMह्मान, ह्यस्त्ह्माbड्Eॕह्यु +ह्मून Mह्मह्मादह्मह्माnड्ड +हांह्माMह्मह्मांह्म ह्यम्ह्मह्यम्ह्माvह्म ह्य`ड्Eॕह्माhह्यू Eॕह्मास्तG]क्षMह्म Eॕनhह्यु.	१४,९९,५०७/-	vह्मह्युbड्ंदह्मह्म स्त्ह्मह्मbाड्ड स्त्ह्मह्मभह E्ड	२२०/२०१८ ०६.०२.२०१८	१४,७०,१२२/- १९.०६.२०१८
३३	म्ह्माह्माbह्व्ड G. ०४ Sह्ह्युांह्मxह्मह्माxह्माMह्मान दृह्युांह्यूफह्म स्व्हह्मणंह्यूम्ह्माxह्म =tह्माxह्मह्मांह्यूफह्म Mह्माhह्युयह्म ह्यम्ह्मास्त्ह्माVह्मह्मxह्म Eॕह्यांह्माव्हह्म iह्माब्यह्मह्माफह्माMह्मांह्म +ह्मान.स्त्ह्यू.स्त्ह्यू. ्द्रह्मांह्म म्ह्म +ह्यु]क्षह्म दह्मह्मह्vह्माhह्यु +ह्मह्याhह्म Jह्माbड्ड नस्तंह्मह्म iह्मायह्मह्मान Eॕनhह्यु.	२१,४१,०००/-	त्र्ह्मा<हम्ड सॕक्षह्मान Eॕxसॕह्वक्षCयह्माxह्म	२९१/२०१८ ३१.०७.२०१८	२१,९१,९०३/- ११.०२.२०१९
३४	म्ह्माह्माbह्व्ड G. ३० {ह्माम्ह्माxह्माxह्माMह्मान +हांह्माMह्मह्मांह्म Bxह्म-०९, Bव्हह्म-०२ दृह्युांह्यु Mह्म]क्षह्मान nड्डप्स्तंह्यू Eॕनhह्यु म्ह्म स्त्हॕदह्म]क्षह्माEॕhह्यु.	५,६४,९९३/-	+ह्युव्हह्म Eॕxसॕह्वक्षCयह्माxह्म	३१३/२०१८ १६.०८.२०१८	५,६२,१७३/- ११.०२.२०१९
३५	वॉर्ड क्र.२९ श्रीकृष्णनगर येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे.	४,९९,५६२/- प्रभाकर मोहिते	१२९/२०१८ २८.८.२०१८		४,९५,२८५/- २९.८.२०१८
३६	वॉर्ड क्र.५ वानखेडेनगर,होनाजीनगर येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण	६,४९,५००/- संबोधी	२३७/२०१८ १७.३.२०१८		Ist ४,६२,७५६/- IInd

	वाहिनीची दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे.	कन्स्ट्रक्शन		७४,६३०/-
३७	वॉर्ड क्र.४ चेतनानगर,राजनगर येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे.	६,४९,९५०/- श्री.सुधाकर खरात	१०२/२०१७ १७.०६.२०१७	४,५३,७६०/-
३८	वॉर्ड क्र.०३ एकतानगर येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे.	६,४९,३००/- श्री.अशोक गडवे	१०४/२०१७ २३.६.२०१७	५,०६,५१४/-
		४,१५,५३,२९८/-		**३,८१,५९,३६९/-**

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही. **रक्कम रू.३,८१,५९,३६९/-** तात्पुरत्या स्वरूपात अमान्य करण्यात येते.

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

परिच्छेद क्र. ०८:- महानगरपालिका औरंगाबाद वॉर्ड अधिकारी व उपअभियंता कार्यालयाचे लेखापरीक्षण वर्ष सन २०१८-२०१९ या वर्षातील अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यासाठी केलेल्या पत्रव्यवहाराचा तपशिल.

प्रस्तुत विभागाचे लेखापरीक्षण सुरु करण्यापूर्वी लेखापरीक्षण पथकाने,संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१,दिनांक १८.९.२०२३ अन्वये पत्र निर्गमित करुन आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यास विनंती केली आहे.

तथापि,संबंधित विभागाने आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे तोंडी स्वरुपात विनंती केलेली आहे. तसेच खालील प्रमाणे लेखापरीक्षण विभागाच्या पथकाकडून पत्रव्यवहार करुन अभिलेख्यांची मागणी केलेली आहे. परंतु आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे झालेल्या खर्चाची तपासणी करता आलेली नाही.

भविष्यात वित्तीय औचित्याचे अनुषंगाने अनुचित प्रकार उद्‌भवल्यास त्यास लेखापरीक्षण विभाग व त्याअंतर्गत कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी जबाबदार राहणार नाही याची जाणीव महानगरपालिकेच्या प्रशासनास करुन देण्यात येत आहे.निर्गमित केलेल्या पत्राचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	अर्धसमास पत्र क्र./कार्यालयीन पत्र क्र.व दिनांक	विषय	शेरा
१	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १८.९.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
२	अर्धसमास पत्र क्र.२ दिनांक ४.१०.२०२३	मालमत्ता नामांतराबाबत.	
३	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/१६४, दिनांक ९.१०.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ मध्ये वॉर्ड क्रमांक ४ ,व उपअभियंता यांना वितरीत करण्यात आलेल्या विविध साहित्याबाबत वर्षनिहाय माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	भांडार विभाग
४	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक १०.१०.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ मधील वॉर्ड क्र.४ येथील कचरा संकलन देयक व मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
५	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक १०.१०.२०२३	पाणीपट्टी नामांतर शुल्क परिपत्रक / आदेश लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
६	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक १०.१०.२०२३	घनकचरा संकलन व वाहतुकीच्या नियुक्त करण्यात आलेल्या खाजगी अभिकर्त्याच्या यंत्रणेबाबत.	
७	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/१६६, दिनांक १०.१०.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
८	अर्धसमास पत्र क्र.६ दिनांक १०.१०.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील वॉर्ड क्र.४ येथील कॅशियर कॅश रजिस्टर भरणा केलेल्या पावत्या लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
९	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक १०.१०.२०२३	स्वच्छता निरिक्षक कचरा संकलन यांचे कचरा संकलन करण्याची दैनंदिनी अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
१०	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक १०.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ वॉर्ड अधिकारी यांना वित्तीय अधिकार ३ लक्ष पर्यंतच्या संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
११	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक ११.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ मधील मालमत्ता /पाणीपट्टी कराचे न वटलेल्या धनादेशाची वर्षनिहाय यादी लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	

११	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक ११.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ मधील मालमत्ता /पाणीपट्टी कराचे न वटलेल्या धनादेशाची वर्षनिहाय यादी लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
१२	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक ११.१०.२०२३	वैद्यकीय खर्चाचा परतावा मिळणे बाबत.	
१३	अर्धसमास पत्र क्र.११ दिनांक ११.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ मधील झोन क्र.४ येथील न वटलेल्या धनादेशाबाबत.	
१४	अर्धसमास पत्र क्र.१२ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ या वित्तीय वर्षातील मालमत्ता कर व विविध नोंदवह्या लेखापरीक्षण कामी सादर करणे बाबत.	
१५	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ मधील झोन क्र.४ येथील नळ जोडणी फॉर्मची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
१६	अर्धसमास पत्र क्र.१४ दिनांक २०.१०.२०२३	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
१७	अर्धसमास पत्र क्र.१५ दिनांक २५.१०.२०२३	जन्म-मृत्यु प्रमाणपत्र लेखेबाबत.	
१८	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२७०, दिनांक १६.११.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ मधील झोन क्रमांक ४ येथील बचतगटाच्या संचिका व माहेवार अदा देयकाबाबतची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपआयुक्त-५
१९	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२६९, दिनांक १६.११.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ व २०२२-२०२३ या वित्तीय वर्षातील मालमत्ता कर व विविध नोंदवह्या लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपआयुक्त-२
२०	अर्धसमास पत्र क्र.१६ दिनांक १७.११.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ मधील रजिस्टर १०९,११० व १११ लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
२१	अर्धसमास पत्र क्र.१७ दिनांक १७.११.२०२३	विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र लेख्यांबाबत.	
२२	अर्धसमास पत्र क्र.१८ दिनांक १७.११.२०२३	वैद्यकीय खर्चाचा परतावा मिळणे बाबत.	
२३	अर्धसमास पत्र क्र.१९ दिनांक १७.११.२०२३	वैद्यकीय खर्चाचा परतावा मिळणे बाबत.	
२४	अर्धसमास पत्र क्र.२० दिनांक २०.११.२०२३	मालमत्ता /नळपट्टी नामांतराबाबत.	
उपअभियंता यांना निर्गमित करण्यात आलेल्या पत्रव्यवहाराचा तपशिल.			
०१	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १८.९.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०२	अर्धसमास पत्र क्र.२ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ मधील उपअभियंता कार्यालय येथील अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २%,सुरक्षा अनामत ३% चा बँकेचा डीडी अथवा FD जमा केल्याबाबत वर्षनिहाय अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०३	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थक वर्ष २०१८-२०१९ मधील दोष व दायित्व (DLP) कालावधी रजिस्टर उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०४	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील प्रोव्हीजन रजिस्टर,लेखाशिर्ष,तरतुद खर्च,प्रमाणक क्रमांक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०५	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील जलनि:सारण रजिस्टर व अर्ज (वर्षनिहाय) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	

०६	अर्धसमास पत्र क्र.६ दिनांक १७.१०.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०७	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२१७, दिनांक २०.१०.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०८	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक २०.१०.२०२३	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
०९ १०	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक २५.१०.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक २५.१०.२०२३	वॉर्ड क्र.३०,पवननगर अंतर्गत ड्रेनेज लाईन दुरुस्ती करणेबाबत. स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी) अंमलबजावणी अंतर्गत वॉर्ड क्र.११ हर्षनगर,विश्वासनगर सार्वजनिक शौचालयाची दुरुस्ती करणे बाबत.	
११	अर्धसमास पत्र क्र.११ दिनांक २५.१०.२०२३	वॉर्ड क्र.२९,श्रीकृष्णनगर येथील अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची वार्षिक पध्दतीने देखभाल दुरुस्ती करणे बाबत.	
१२	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दिनांक २६.१०.२०२३	वॉर्ड क्र.११,विश्वासनगर हर्षनगर येथील अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची वार्षिक पध्दतीने देखभाल दुरुस्ती करणे बाबत.	
१३	अर्धसमास पत्र क्र.२० दिनांक ०२.११.२०२३	गुंठेवारी शुल्क भरणा पावती पुस्तक लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
१४	अर्धसमास पत्र क्र.२४ दिनांक ०९.११.२०२३	१०९,११० व १११ रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	
१५	अर्धसमास पत्र क्र.३३ दिनांक १७.११.२०२३	झोन क्र.४,उपअभियंता विभागातील आर्थिक वर्ष २०१८-२०१९ मधील झालेल्या कामाची यादी व अदा देयकाची माहिती मिळणे बाबत.	

लेखापरीक्षण अहवाल
वॉर्ड कार्यालय -५
सन २०१७-२०१८

<u>प्रस्तावना :-</u>

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गतच्या वॉर्ड क्र.५ या कार्यालयाचे सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयाचे पत्र जा.क्र.मनपा/मुलेप/कावि /२०२३/१४३,दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. वॉर्ड कार्यालयाचे लेखापरीक्षण करतांना उपअभियंता आणि सहाय्यक आयुक्त यांचे विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांनुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले आहे की,बहुतांश प्रकरणी अभिलेखे दर्शविले जात नाहीत.अभिलेखे दर्शविणे कामी निरुत्साह आणि दुर्लक्ष केले जाते.लेखापरीक्षणा दरम्यान उपअभियंता झोन क्र.५ यांनी खर्च बाजूच्या सन २०१७-१८ या वर्षाच्या एकूण ०५ संचिका उपलब्ध करुन दिल्या होत्या. तद्‌नंतर मा.मुख्य लेखापरीक्षक यांनी विभागात प्रत्यक्ष भेट दिली असता,विभागाने मा.मुख्य लेखापरीक्षक यांना जा.क्र.मनपा/वॉर्ड अभि ०५/३३६/२०२३,दिनांक २१.१२.२०२३ रोजी विनंती पत्र देवून खर्च बाजूच्या ०६ संचिका व त्या संबंधित मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास्तव उपलब्ध करुन दिल्या आहेत. त्यामुळे तुर्त २०१८-२०१९ ते २०२२-२०२३ या वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्यात आले नाही. लेखापरीक्षणाच्या अनुषंगाने संपुर्ण मुळ अभिलेखे अद्ययावत करुन उपलब्ध करावेत जेणेकरुन सदरील कालावधीचे लेखापरीक्षण हाती घेणे शक्य होईल.

मालमत्ता मागणी नोंदवही,पाणीपट्टी मागणी नोंदवही ठेवलेली नाही.वॉर्ड कार्यालयास विचारणा केली असता, वॉर्ड अधिकारी यांचे म्हणणे आहे की, मालमत्ता करासंदर्भाने अभिलेख्यांचे संगणकीकरण झाले आहे. तथापि असे निदर्शनास आले की, बहुतांश मालमत्ता व पाणीपट्टीधारकांच्या नावाच्या नोंदी संगणकीकृत नाही.त्यामुळे सदर धारकास देयक दिले जात नसल्याचे आढळून आले व त्यामुळे त्यांच्याकडून कराची वसुली झालेली नाही असे दिसून आले.

वास्तविक पाहता विभागास कराचे उद्दीष्ट निश्चिती करीता अभिलेखे जतन करणे आवश्यक ठरते. वॉर्ड कार्यालयात केवळ नागरीकांकडून मिळत असलेल्या प्रतिसादावर कराची वसुली करण्यात येत आहे. महानगरपालिकेचे अभिलेखे अद्ययावत नसल्याने वसुलीवर त्याचा परिणाम होत आहे. ही बाब प्रामुख्याने लेखापरीक्षणात निदर्शनास आली.महानगरपालिकेच्या उत्पन्नाचा मुख्य स्त्रोत मालमत्ता कर व पाणीपट्टी कर आहे.याबाबत संबंधितांनी दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरीक्षणा दरम्यान वॉर्ड अधिकारी कार्यालयातील माहे १ एप्रिल २०१७ ते ३१ मार्च २०१८ या आर्थिक वर्षातील जमा रकमांच्या संगणकीय पावत्यांचा संक्षिप्त अहवाल आणि वसुली /खिडकीनुसार पावत्यांचा तपशिल, तसेच विवाह नोंदणी प्रमाणपत्राच्या सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षातील संचिका व नामांतर संचिका इत्यादी अशत:प्राप्त झाले असुन,उपलब्ध अभिलेख्यानुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.

भाग -अ

विभागाचे सन २०१३-२०१४ व २०१४-२०१५ या कालावधीचे लेखापरीक्षण झालेले असून त्यामधील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	लेखापरीक्षण वर्ष	प्रलंबित लेखा आक्षेप		आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम
१	२०१३ -२०१४ व २०१४-२०१५	जमा बाजू	खर्च बाजू १८	**३,१६,१०९/-**

		१८		

भाग -ब
वॉर्ड कार्यालय ५, चालु लेखापरीक्षण अहवाल
सन २०१७-२०१८

<u>जमा बाजु :-</u>

२०१७-२०१८ या कालावधीत कार्यरत वॉर्ड अधिकारी -५ यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिका-याचे नांव	मुळ पदनाम	कार्यकाळ	
			पासून	पर्यंत
१	श्री.अजमत खान	वॉर्ड अधिकारी अतिरिक्त कार्यभार	२०.२.२०१७	१२.६.२०१७
२	श्रीमती सविता खरपे		१३.६.२०१७ पासून	उल्लेख केलेला नाही
उपअभियंता -५ यांच्या कार्यकाळाबाबत.				
३	श्री.सुनिल एम.जाधव (प्र.उपअभियंता)	शाखा अभियंता	२०१७	२०१८

सन २०१७-२०१८ या कालावधीचे लेखापरीक्षण मुख्य लेखापरीक्षक शि.बा.नाईकवाडे यांच्या नियंत्रणाखाली दिनांक ०७.११.२०२३ ते दिनांक ८.१२.२०२३ या कालावधी मध्ये पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

१. श्री.चंद्रशेखर मराठे, पथक प्रमुख तथा अधिक्षक
२. श्री.नितीन बागुल, कनिष्ठ लिपीक.

परिच्छेद क्र. ०१:- अभिलेखे उपलब्ध करुन न दिल्याबाबत.

संदर्भ :- **अर्धसमास पत्र क्र**.१,**दिनांक** ७.११.२०२३

वॉर्ड कार्यालय -५ या विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन दयावे असे कळविले असता,अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे .

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
१.	मालमत्ता कर पाणीपटटी व अकृषीक कर याबाबतचे मागणी रजिस्टर.	**अर्धसमास पत्र क्र**.१ **दिनांक** ०७.११.२०२३	**अप्राप्त**
२.	विवाह नोंदणी संचिका.		**अंशतः प्राप्त**
३.	जन्म-मृत्यु नोंद अभिलेखे.		**प्राप्त**
४.	बे -बाकी प्रमाणपत्र अभिलेखे.		**अप्राप्त**
५.	धनादेश पावती पुस्तके व स्टॉक रजिस्टर.		**अप्राप्त**
६.	स्वच्छता साहित्याचे रजिस्टर क्रमांक १०९,११०,१११.		**अप्राप्त**
७.	अधिकारी /कर्मचारी सेवापुस्तके, सेवापट, हजेरीपत्रक, दैनंदिन अहवाल, मासिक		**अप्राप्त**

	पगारपत्रके,पुरवणी देयके इत्यादी.		
८.	वैद्यकीय प्रतीपूर्ती संचिका.		प्राप्त
९.	जड संग्रह नोंदवही.		अप्राप्त
१०.	भांडार विभागाकडून प्राप्त साहित्य स्टॉक रजिस्टर (१०९,११०,१११)		अप्राप्त
११.	नविन /दुरुस्त कर आकारणी संचिका.		अप्राप्त
१२.	नामांतर संचिका		अंशतः प्राप्त
१३.	बचतगटा मार्फत नियुक्त कर्मचा-यांच्या देयक संचिका.		अप्राप्त
१४.	अनुषंगिक वॉर्ड अधिकारी यांच्यामार्फत झालेल्या सर्व संचिका.		अप्राप्त
१५.	रोख कितर्द (समरी) पावती बँक भरणा चलन धनादेश/कॅश (मालमत्ता /पाणीपट्टी अकृषिक /जनरल)		अंशता प्राप्त
१६.	मालमत्ता कराच्या भरणा केलेल्या पावत्या.		अंशतः प्राप्त
१७.	न वटलेल्या धनादेशाची वर्षनिहाय यादी. (पाणीपट्टी, मालमत्ता)		अप्राप्त
१८.	कर्मचा-यांचा जॉबचार्ट.		अप्राप्त
१९.	आवक -जावक रजिस्टर.		अंशतः प्राप्त
२०.	Spot Fine Receipt पावती पुस्तक क्रमांकासह माहिती.		अप्राप्त
२१.	स्वच्छता निरिक्षक यांचे कचरा संकलन बाबतचे दैनंदिनी (वर्ष निहाय)		अप्राप्त
२२.	महानगरपालिका आस्थापना वरील कार्यरत कर्मचारी (स्वच्छता विभाग) बाबतची माहिती.करीता,उपरोक्त अभिलेखे तात्काळ लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करुन देण्यात यावेत.		अप्राप्त
२३.	**स्वच्छता निरीक्षक यांचे कचरा संकलन करण्याची दैनदिनी अहवाल उपलब्ध करून देण्याबाबत.**	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त
२४.	**पाणीपट्टी नामांतर शुल्क परिपत्रक/आदेश लेखापरीक्षण कामी** उपलब्ध **करून देणे बाबत.**	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त
२५.	**आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील वॉड क्र.**५, **येथील कचरा संकलन देयक व मोजमाप पुस्तिका** उपलब्ध **करून देणे बाबत.**	अर्धसमास पत्र क्र.६ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त
२६.	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील वार्ड अधिकारी यांना वित्तीय अधिकार ३,००,००० (रूपये तीन लक्ष) च्या संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्याबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त

२७.	**विवाह मंडळाची नोंदणी बाबत.**	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक २२.११.२०२३	-
२८.	**कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश, परिपत्रक उपलब्ध करून देण्याबाबत.**	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त
२९	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील मालमत्ता नामांतर नोंद रजिस्टर व नामांतर आदेश रजिस्टर (जावक रजिस्टर) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दिनांक २३.११.२०२३	अंशतः प्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि - ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२ :- आर्थिक वर्ष २०१७-१८ या वित्तीय वर्षातील मालमत्ता कर विविध नोंदवहया लेखापरीक्षण कामी सादर करणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२, दिनांक २२.११.२०२३

झोन क्र.५, या कार्यालयाचे सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान मालमत्ता कराबाबतची संचिका तपासणी दरम्यान खालील अभिलेखे व माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत विभागास सूचित करण्यात आले.

१.	सन २०१७-१८ असलेल्या एकुण मालमत्ता कर भरणा-याची संख्या, निवासी, वाणिज्य, औदयोगिक मालमत्ताधारकाची संख्या.
२.	सन २०१७-१८ चे कर निर्धारण रजिस्टर
३.	२०१७-१८ चे एकुण वर्षनिहाय थकबाकी
४.	वाढ व घट रजिस्टर
५.	२०१७-१८ मध्ये (वर्षनिहाय) कर निर्धारण केलेल्या मालमत्ताधारकाची यादी व संख्या कर निर्धारण फार्म
६.	२०१७-१८ मध्ये दरमहा जमा झालेल्या मालमत्ता कराची विवरणपत्रे
७.	महाराष्ट महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे अनुसुची ड प्रकरण कराधात नियम २१ (२) अन्वये नवीन कर आकारणी पुस्तके
८.	२०१७-१८ मालमत्ता कर /पाणीपट्टी कर मागणी रजिस्टर (थकबाकी/चालु मागणीसह)
९.	नामांतर संचिका
१०	नामांतर नोंद रजिस्टर
११	मालमत्ता कर आवक/जावक नोंद रजिस्टर

१२	मालमत्ता कर आकारणी व दुरूस्ती संचिका
१३	या कामासाठी कर्मचारी त्यांना नेमुन देण्यात आलेली कार्य व कर्तव्याची खालील नमुण्यातील माहीती लेखापरीक्षणास देण्यात यावी.

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नाव	मुळ हुद्दा/वर्ग	सध्याचे कार्य वसुली प्रभाग	२०१७-१८ दिलेली पावतीपुस्तके	जमा पावती पुस्तके
१	२	३	४	५	६

सदरचे अर्धसमास पत्रातील नोंदवहया व माहिती विभागाने **लेखापरीक्षण** विभागास उपलब्ध **करून दयावी** असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नसल्याने पुर्णत: लेखापरीक्षण करता आले नाही.

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

परिच्छेद क्र.३ :- घनकचरा संकलन व वाहतुकीच्या नियुक्त करण्यात आलेल्या खाजगी अभिकर्त्याच्या यंत्रणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४,दिनांक २२.११.२०२३

झोन क्र.५ येथील सन २०१७-१८ **या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त माहिती आवश्यक असल्याने खालील विवरणपत्रात भरून उपलब्ध करून देण्या**बाबत कळविण्यात आले होते.

अ.क्र.	वार्ड क्रमांक	कार्यरत वाहने		कार्यरत मनुष्यबळ		दररोज उचलण्यात येत असलेला सरासरी घनकचरा प्रत्येक स्वच्छता निरिक्षकाप्रमाणे		
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)	(०९)
		मनपाची वाहने	रेड्डीची वाहने	मनपाचे मनुष्यबळ	रेड्डीचे मनुष्यबळ	ओला कचरा	सुका कचरा	एकुण कचरा

तथापि, **उक्त विवरणपत्रात माहिती भरून तात्काळ मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी, असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही**,माहिती उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे संबंधित कंत्राटदारास देण्यात आलेले सन २०१७-२०१८ चे देयक तपासता आलेले नाही. कचरा संकलन व वाहतुकीसाठी खाजगी अभिकर्त्याची नियुक्ती करण्यात आली असून विभागाने ठेवलेल्या लेखेनुसार ओला कचरा,सुका कचरा यांचे वर्गीकरण करुन दैनंदिन अहवालानुसार माहेवार एकूण कचरा बाबतची झोननिहाय देयके सहाय्यक आयुक्त यांचे प्रमाणपत्र घेतल्यानंतर देयक घनकचरा विभागाकडे वर्ग करण्यात येते. विभागाने घनकचरा संकलन व वाहतुकीच्या नियुक्त करण्यात आलेल्या खाजगी अभिकर्त्याच्या यंत्रणे बाबतची संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.त्यामुळे अटी /शर्तीप्रमाणे देयक अदा झाले आहे का याची पडताळणी करता आलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र.४ :-**आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील झोन क्र.५ येथील मालमत्ता कर /पाणीपट्टी कर जनरल संकलन पावती,कॅश रजिस्टर व बँक भरणा तपशील,लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध न करुन देणे बाबत.**

संदर्भ :- **अर्धसमास पत्र क्र.** १२,**दिनांक** २३.११.२०२३

झोन क्र.५ **या कार्यालयाचे सन** २०१७-१८ **च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान** विभागास सन २०१७-२०१८ मधील मालमत्ता कर /पाणीपट्टी कर,जनरल संकलन पावती,कॅश रजिस्टर व बँक भरणा तपशिल वारंवार तोंडी /लेखी मागणी करुनही विभागाने माहे एप्रिल -२०१७ ते माहे फेब्रुवारी-२०१८ चे अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नसल्यामुळे जमा झालेल्या कर सकंलन रक्कमेची तपासणी करता आलेली नाही.भविष्यात वित्तीय औचित्याचे अनुषंगाने अनुचित प्रकार उद्‌भवल्यास त्यास कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी जबाबदार राहतील याची नोंद घ्यावी.

उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र.५ :- **जन्म-मृत्यु प्रमाणपत्र लेखे बाबत.**

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र. 15,दिनांक 30.11.2023.

सन २०१७-१८ **च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान**,माहे एप्रिल २०१७ ते मार्च-२०१८ या कालावधीतील खालील प्रमाणे जन्म-मृत्यु प्रमाणपत्र लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात आली आहे.

अ.क्र.	माहे	जन्म/मृत्यु प्रमाणपत्र संख्या
०१.	एप्रिल-२०१७	१८९
०२.	मे	२११
०३.	जुन	२७३
०४.	जुलै	२८०
०५.	ऑगस्ट	२७६
०६.	सप्टेबर	२६८
०७.	आक्टोबर	२४७
०८.	नोव्हेबर	२५५
०९.	डिसेबर	२८२
१०.	जानेवारी-२०१८	२५९
११.	फेब्रुवारी	२१७
१२.	मार्च	२०९
	एकुण	**२९६६**

लेखे तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

1) विभागाने जन्म अहवाल नमुना-१ व नमुना-२ भंडारातुन किती प्राप्त झाले किती वितरीत करण्यात आले. याबाबतचे रजि.क्र.-१०९,११०,व १११ उपलब्ध करून दिलेले नाही.

2) जन्म अहवाल नमुना-१ व मृत्यु अहवाल-२ कोणत्या दवाखान्यात किती दिले. कोणत्या क्रमांका पासुन दिले परत जमा किती झाले यांचा तपशील दिलेला नाही.

३) घरी जन्म झालेल्या बाळाचे अथवा मृत्यु झालेल्या महिला-पुरूष यांचा अहवाल नमुना-१ व नमुना-२ कोणत्या क्रमांकाचे अहवाल पुस्तक वापरण्यात आले.याबाबत नोंद नाही.

४) नमुना -३ मृत जन्म (उपजत मृत्यु) अहवाल बाबतची माहिती उपलब्ध झालेली नाही.

५) विभागाने सन २०१७-२०१८ मध्ये एकूण २९६६ जन्म /मृत्यु प्रमाणपत्र वितरीत केले

आहे.मात्र प्रमाणपत्र फीस रक्कम लेखापरीक्षणा दरम्यान तपासता आलेली नाही.संबंधिताने प्रमाणपत्र रक्कम संबंधित रोखपाल यांचेकडे भरणा करावयास पाहिजे होती,परंतु रोखपाल यांचे उक्त कालावधीतील पावत्या व कॅश रजिस्टर उपलब्ध झालेले नाही.त्यामुळे जन्म /मृत्यु प्रमाणपत्र रकमेची पडताळणी करता आलेली नाही.

उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे विभागास सुचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही. सहाय्यक आयुक्त यांनी तपासणी करुन वसुलपात्र रकमेची परिगणना करुन अनुपालन अहवाल सादर करावा.

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

परिच्छेद क्र.६ :- **आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील मालमत्ता नामांतर संचिका बाबत.**

संदर्भ :- **अर्धसमास पत्र क्र.**१६,**दिनांक** ७.१२.२०२३.

विभागातील सन २०१७-२०१८ मधील नामांतर संचिका तपासल्या असता,खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे.

१) नारायण काकासाहेब नवथर G-२६/०७ संभाजी कॉलनी N-६,सिडको यांनी मालमत्ता नामांतरासाठी संचिका सादर केली असुन, मुळ मालक (AMC रेकार्ड) काकासाहेब लक्ष्मण नवथर यांचे नावे आहे.मात्र सिडको Tenement Transfer order, DEED OF ASSIGNMENT नुसार विश्वंभर लक्ष्मणराव नवथर यांचे नाव असुन यांनी नारायण काकासाहेब नवथर यांचे नाव जा.क्र./मनपा/झोन क्र.५/नामांतर /१३७/२०१७ , दिनांक ०९.०७.२०१७ अन्वये नामांतर करण्यात आले आहे. मुळ मालक काकासाहेब लक्ष्मण नवथर असताना,नामांतर कसे करण्यात आले.याचा विभागाने खुलासा करावा.

२) दस्तगीर गुलाबखान पठाण N-६, Plot No.-२२४ चिस्तीया कॉलनी यांनी नामांतरासाठी संचिका सादर केली असुन

मुळ मालक ः अहेमद खाँ हुसेन खाँ (AMC रेकार्ड)

↓

मिर्झा सत्तार बेग पिता मिर्झा रज्जाक बेग

↓

दस्तगिर गुलाबखाँ पठाण

यांप्रमाणे खरेदी/विक्रीचा व्यवहार खरेदीखत करारनामा झाला आहे. व यांप्रमाणे दस्तगिर गुलाब खाँ पठाण यांचे नावे NPO जा.क्र./मनपा/झोनक्र.५/नामांतर करण्यात आले आहे.मात्र नामांतर आदेशावर जावक क्रमांक व दिनांक नाही. झोन अधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही.पाणीपट्टी कर भरणा पावती नाही. तरीही आदेश NPO म्हणुन पारीत करण्यात आले आहे.

NPO करताना नामांतर शुल्क लिंक पेपर नुसार होणे आवश्यक होते. यामुळे मनपाचे रक्कम रू.१५००/-चे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

३) शेख रसुल अन्वर P.No.१८४ चिस्तीया कॉलनी यांनी मालमत्ता NPO साठी संचिका सादर केली असुन मुळ मालक - शेख मियाँ शेख मेहबुब

↓

शेख अनीस शे.मेहबुब

↓

सुलताना बेगम शे.मेहबुब खाँन

↓

शेख रसुल अन्वर शेख

यापमाणे घराचे खरेदीखत (करारनामा) झालेला आहे. विभागाने लिंक पेपर प्रमाणे NPO नामांतर करणे आवश्यक होते. मात्र तसे झाल्याचे दिसत नाही.जा.क्र./मनपा/झोन क्र.५ /२०१७/१५२१, दिनांक १८.०८.२०१७ रोजी आदेश देण्यात आले असुन पावती क्रमांक Fl०४/२७००९,दिनांक १८.०८.२०१७ अन्वये फक्त १५००/- रू फिस घेऊन NPO नामांतर केले आहे. लिंक पेपर नुसार ४५००/- घ्यावयास पाहिजे होते.**मनपाचे रक्कम रु.३०००/- चे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते. रक्कम रु. ३०००/- वसुलीपात्र आहे.**

तसेच पाणीपट्टी कर भरणा पावती संचिकेत दिसुन येत नाही.

४) सय्यद बादशाह सय्यद लालभाई N-६, १९४, चिस्तीया कॉलनी मालमत्ता नामांतर (NPO) करण्यासाठी संचिका सादर केली आहे.

मुळ मालक ः रजिया बेगम बाबुमियाँ (AMC रेकार्ड)

↓

शेख मसुद पिता शेख रूस्तुम

↓

स.बादशाह स.लालभाई

या लिंक पेपर नुसार NPO नामांतर होणे आवश्यक होते. मात्र तसे न करता रजिया बेगम बाबु मियाँ (NPO) सय्यद बादशहा सय्यद लालभाई असे NPO नामांतर केले आहे. यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. संबधीताकडुन ३०००/- रू नामांतर फिस घेणे आवश्यक असताना १५००/- रू. घेण्यात आले आहे.जा.क्र./मनपा/झोन क्र.५/८८/ २०१८,दिनांक २६.०३.२०१८ अन्वये NPO नामांतर आदेश देण्यात आले आहे.रक्कम रू १५००/- वसुल पात्र आहे.

५) आयोध्या राजु मुंडलिक N-,F-१३/९, संभाजी कॉलनी यांनी मालमत्ता नामांतरासाठी संचिका सादर केली आहे.मुळ मालक ःएल.एल. लेकंट हे असुन यापुढील लिंक पेपर दिसुन आलेले नाही संबधीताने नाना लक्ष्मण टेमकर (हस्तातर पावती ७९४, ०४.०४.२०१६)

↓

निर्मला शामराव पट्टे (Tenement आदेश)

↓

आयोध्या राजु मंडलिक

यापमाणे नामांतर केले आहे.याचा विभागाने खुलासा करावा.

६) मो.खलील अहेमद मो.इस्माईल Plot No ८३ सर्व्हे क्र.३१ चिस्तीया कॉलनी,औरंगाबाद यांनी NPO नामांतरासाठी अर्ज सादर केला असुन

मुळ मालक ः स. खमर स.हमीद

↓

शेख बशीर शेख जाफर

↓

मंहमद खलील मो.ईस्माईल

या लिंक प्रमाणे NPO नामांतर करणे आवश्यक होते. मात्र तसे न करता स.खमर स.हमीद यांच्या नावावरून महमद खलील मो.ईस्माईल असे NPO नामांतर केले आहे. संबधीताकडुन यापमाणे ३०००/- रू. फि घेणे आवश्यक होते.मात्र १५००/- रू. NPO नामांतर फि घेण्यात आली आहे.जा.क्र./मनपा/झोन क्र.५/२०६/२०१७,दिनांक

०९.१०.२०१७ अन्वये NPO आदेश देण्यात आले.म्हणजेच रक्कम रु.१५००/- चे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते.रक्कम रु.१५००/- वसुलीस पात्र.

७) संजय हरीभाऊ परदेशी N-६,E-२८/१३, संभाजी कॉलनी यांनी मालमत्ता नामांतरासाठी संचिका सादर केली आहे

मुळ मालकःप्रितमकुमार किशोर दहिवाल(AMC पावती)

↓

मस्सीउद्दिन हानीकोद्दिन शेख(सिडको Tenement)

↓

संजय हरीभाऊ परदेशी

याप्रमाणे नामांतर करण्यात आले मुळ मालक प्रितमकुमार किशोर दहिवाल आसुन या नंतरचे लिंकपेपर दिसुन आलेले नाही. त्यामुळे नामांतर कशाच्या आधारे केले यांचा बोध होत नाही.(नामांतर २१४८,दिनांक १२.१२.२०१७)

८) सुरेखा गणेश ठोंबरे N-६,E-१,३०/१४ मथुरा नगर यांनी मालमत्ता नामांतरासाठी संचिका सादर केली

मुळ मालक ः नितीन तिवारी (मनपा पावतीनुसार)

↓

शकुंतला पुलचंद तिवारी (सिडको Tenament)

↓

सुरेखा गणेश ठोबरे

याप्रमाणे नामांतर करण्यात आले मुळ मालक नितीन तिवारी असुन याप्रमाणे पुढे लिंक पेपर जोडणे आवश्यक होते.पाणीपट्टी कर भरणा पावतीवर पी.एल.तायडे यांचे नावे आहे. विभागाने याबाबत खुलासा करावा.

९) श्रीमती मनिषा शेळके N-६,M-२,३२/४,सिंहगड कॉलनी यांनी नामांतरासाठी संचिका सादर केली असुन

मुळ मालक ः नामदेव मानसिंग चव्हाण (मनपा पावतीनुसार)

↓

रवि दामु राठोड यांनी (सिडको Tenament)

↓

मनिषा अनिल शेळके यांना विक्री केले आहे.

पाणीपट्टी कर पावतीवर डि.एस. खिल्लारे यांचे नाव आहे.यांचे लिक पेपर जुळत नाही,तरी विभागाने नामांतर केले आहे. विभागाने याबाबत खुलासा करावा.

१०) उध्दव रामराव सोनवणे N-६,G-२/१३,संभाजी कॉलनी यांनी नामांतरासाठी संचिका सादर केली असुन मुळमालक ःअरूण बाबुराव दहिवाल (मनपा पावतीनुसार)

↓

संजय प्रल्हाद देहाडे

↓

उध्दव रामराव सोनवणे

याप्रमाणे खरेदी/विक्रीचा व्यवहार झाला असुन,संजय प्रल्हाद देहाडे यांचे नावे सिडको Tenament आदेशा वरून उध्दव रामराव सोनवणे यांचे नावे नामांतर करण्यात आले आहे.विभागाने नामांतर फिस रु.१५००/-कमी घेतल्यामुळे मनपाचे नुकसान झाले आहे.नामांतर करताना उक्त प्रमाणे होणे आवश्यक होते.विभागाने याबाबत खुलासा करावा.

११) श्री. मकरानी हरून अमर नं.१९३/P जसवंतपुरा चिस्तीया कॉलनी N-६ सिडको यांनी NPO नामांतरासाठी अर्ज सादर केला असुन

मुळमालक ङ्स.अयुब पिता स.रहेमान (मनपा पावतीनुसार)

↓

नसीम सुलताना शेख मंसुद

↓

शेख फेरोज शेख पाशु

↓

शेख सलमान शेख कदिर

↓

शेख चाँद शेख करीम

↓

जहीर गफुर कुरेशी

↓

खान मो.जुबेर मुनवर खान तेली

↓

फेरोज बेग अमीन बेग

↓

मकरानी हरून अमर

यांप्रमाणे खेरेदी/विक्रीचे व्यवहार झाले असुन, मात्र लिंक पेपर नुसार नामांतर NPO होणे आवश्यक होते मात्र तसे झाल्याचे दिसुन येत नाही.

त्यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. नामांतर फिस कमी वसुल केली आहे. याप्रमाणे रक्कम रू.१०,५००/- वसुल पात्र ठरते. तसेच पाणीपट्टी कर भरणा पावती संचिकेत दिसुन येत नाही.

१२) जयश्री किशोर राजपुत N-६,E-३२/६ संभाजी कॉलनी, सिडको औरंगाबाद यांनी नामांतरासाठी संचिका सादर केली आहे.

मुळ मालक ङ्र रूख्मीनीबाई आसाराम गरवारे (मनपा पावतीनुसार)

↓

सुरेश रामराव मोकळे (DEED OF ASSIGNMENT)

↓

पवन सोमनाथ सतपाळ (सिडको हस्तांतर पावती)(दस्त क्र<u>८१६६/२०१५</u>

↓ दि.७.१२.२०१५)

जयश्री किशोर राजपुत

यांप्रमाणे खरेदी/विक्रीचा व्यवहार झाला आहे. मनपा मागणी रजिस्टर नुसार रूख्मीणीबाई आसाराम गरवारे यांचे नाव असुन यांनी कोणास विक्री केले आहे. त्याप्रमाणे लिंक पेपर आसणे आवश्यक होते. मात्र तसे दिसुन येत नाही. यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.याबाबत सहाय्यक आयुक्त यांनी तपासणी करुन वसुलपात्र रकमेची परिगणना करुन अनुपालन अहवाल सादर करावा.

१३) संजय भिकन काजळकर व सुरेश भिकन काजळकर (B००१९५९२) समाधान.गृ.नि. संस्था भू.क्र.०५ मोहल्ला N-८ सिडको यांनी संचिका नामांतरासाठी सादर केली असुन जा.क्र./मनपा/झोन क्र.५/नामांतर/१४०/२०१७,दिनांक ७.७.२०१७ अन्वये नामांतर करण्यात आले आहे. मात्र संचिका पाहिले असता संबधीताचा संचिकेत अर्ज नाही,

सादरीकरण नाही, मंजुरी नाही तरी संबधीताचे नामांतर करण्यात आले आहे. विभागाने याबाबत खुलासा करावा.

१४) **संगिता पांडुरंग दौड** Plot No.-२२, D/१, N-८ **नुतन हौसिंग सोसायटी,सिडको** (संगणक क्रमांक B००१२९९४) **यांनी नामांतरासाठी संचिका सादर केली असुन जा.क्र./मनपा /** **वार्ड ब/नामांतर**/२०१५/२३६, **दिनांक** ३१.१०.२०१६ **नुसार नामांतर करण्यात आले आहे.** **मात्र संचिकेत सादरीकरण नाही व सिडको** Tenament, Transfer order, DEED OF ASSIGNMENT **नाही.हस्तातर केल्याबाबत नोंद नाही. तरीही विभागाने नामांतर** केले आहे. विभागाने याबाबत खुलासा करावा.

उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत तसेच मुद्या क्र.२,३,४,६,१० व ११ मधील वसुलपात्र रक्कम रु.१९,५००/- चा मनपा फंडात भरणा करुन **संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे**.

परिच्छेद क्र.७ :- :- **द्धह्महृफह्मद्धह्मkह्महृ /xह्मभ{ह्म^क्ष् xह्महृद्धह्महृहांह्मन ह्मदह्महृदह्मांह्म.**

संदर्भ :- अर्धसमास क्र.19,दिनांक 8.12.2023

ह्यम्ह्मद्रह्महृMह्महृxह्यु +ह्मांह्मE म्ह्मरुह्मह २०१७-१८ द्धह्मvद्यह्यु ={ह्मफह्मदvह्म Eफxह्म ह्यnङ्कफह्युफ्यह्महृ Vह्महृम्ह्मE ¬ह्यVह्मर्क्ष¬(१Vह्महृxह्युम्ह्महृन् iह्यु ३१ द्धह्महृSह्मह २०१८) xह्मारुह्महृन BEïhह्म ९३ द्धह्महृफह्मद्धह्मkह्महृ/xह्मभ{ह्म^क्षSह्यु xह्महृद्धह्महृहांह्मन E¬hद्यह्महृांह्म +ह्मफ्यह्महृSह्यु ह्यxह्मnूङ्कयह्मxह्महृरुह्म द्यह्युांह्यु. iद्यह्महृ{ह्मूE फह्युJह्महृ{ह्मन्lह्मhह्म Eह्मद्धह्र १० रुह्महह्यSह्मEह्म ={ह्मफह्मदvह्म Eफxह्म nङ्कhद्यह्महृांह्म +ह्मफ्यह्महृ ट्ट ह्युांद्यह्महृ.

ह्यम्ह्मद्रह्महृMह्महृxह्यु BEïhह्म ८३ रुह्महह्यSह्मEह्म म्ह्म =म्ह्महन्ांह्म रुह्मxह्म २०१७-१८ द्यह्महृ म्ह्मरुह्महृहांह्म xह्महृद्धह्महृहांह्मन Zह्महृफह्युफ्यह्महृ रुह्महह्यSह्मEह्म फह्युJह्महृ{ह्मन्lह्मhह्म Eह्मद्धह्र उपलब्ध करुन दिल्या नाहीत.

अ.क्र	दिनांक	नाव	पत्ता	विषय
१	२/१/२०१८	रामदास नामदेव साळुंके	घर क्र.५५६, नारेगाव	नामांतर आदेश
२	४/१/२०१८	मिना रामदास मुठे	एन-१/२५५/१२५६/१	नामांतर आदेश
३	५/१/२०१८	महेश मधुकर गायकवाड	प्लॉट नं.१०१, ब्रिजवाडी	नामांतर आदेश
४	८/१/२०१८	निर्मला बनकर	आंबेडकरनगर	नविन मालमत्ताधारक
५	९/१/२०१८	प्रकाश माणिक अवचरमल	२४७/१, मसनतपुर	नामांतर आदेश
६	९/१/२०१८	मुकेश अशोक शर्मा	शॉप नं.११, एन-६	नामांतर आदेश
७	९/१/२०१८	हसीना बी शेख कासम	प्लॉट नं.२४, बिसमिल्ला कॉलनी, नोरगाव	नामांतर आदेश
८	९/१/२०१८	सोमीनाथ शंकर ससाणे	के-०२, एन-७, टपरी प्लॉट	नामांतर आदेश
९	११/१/२०१८	संतोष माणिकराव अवचरमल	२४२/२, मसनतपुर	नामांतर आदेश

१०	११/१/२०१८	प्रमोद मधुकर कुलकर्णी	जिजामाता हौ.सो.एन-५	नामांतर आदेश
११	१६/०१/२०१८	हनफो मोहम्मद जावेद मोहम्मद खादेर	नमूद नाही	नामांतर आदेश
१२	१६/०१/२०१८	कैसालसिंग दादासिंग गौतम	नमूद नाही	नामांतर आदेश
१३	२०/०१/२०१८	शिला अशोक बनकर	सनी सेंटर, प्लॉट नं.बी-०९	नामांतर आदेश
१४	२०/०१/२०१८	शशीकांत बालचंद्र मेश्राम / प्रिती बालचंद्र मेश्राम	प्लॉट नं.२०, सनी सेंटर, पिसादेवी रोड	नामांतर आदेश
१५	२३/०१/२०१८	सोनाबाई काशीनाथ अभंग	मसनतपुर	नामांतर आदेश
१६	२४/०१/२०१८	वंदना सोमीनाथ ढंगारे	गाळा क्र.१३२, जनरल शॉपिग सेंटर, जाधववाडी	नामांतर आदेश
१७	२४/०१/२०१८	खडकेश्वर ऑईल मिल	प्रा.लि.जे/१/८, एम.आय.डी.सी	नामांतर आदेश
१८	२४/०१/२०१८	वच्छलाबाई कचरु देहाडे	७/११/१७, मसनतपुर,चिकलठाणा	NPO आदेश
१९	२४/०१/२०१८	साईनाथ रंगनाथ आहेर	प्रो प्रात्रिमुर्ती इंटरप्राईजेस गाळा क्र.०७,एम.आयडी.सी	नामांतर आदेश
२०	२५/०१/२०१८	पिराजी यशवंत मोरे	घर क्र.५९०,ब्रिजवाडी	NPO आदेश
२१	२५/०१/२०१८	कैलास रामा काटकर	५/१/४३,नारेगाव	NPO आदेश
२२	२५/०१/२०१८	अरविंद अशोक बनसोडे / पुजा अरुण बनसोडे	फ्लॅट नं.बी/१४, सनी सेंटर	नामांतर आदेश
२३	२९/०१/२०१८	जितेंद्र जनार्धन वाघुल	एन-७,फ्लॅट नं.२८/११, अयोध्यानगर	नामांतर आदेश
२४	२९/०१/२०१८	शिवाजी विठ्ठल कुलकर्णी	एन-७,सी-२-५६	नामांतर आदेश

२५ २९/०१/२०१८	डॉ. पुडलिक वाल्मीक तुपे	एन-७,आर-२८/५२,म्हाडा कॉलनी	नामांतर आदेश
२६ २९/०१/२०१८	राहुल हिरामण मनोहर	प्लॉट नं.१५,मसनतपुर	NPO आदेश
२७ ३१/०१/२०१८	अनुप शिवानंद पोफरे	बी-१४/४८,सनी सेंटर,जाधववाडी	नामांतर आदेश
२८ ३१/०१/२०१८	इंदुबाई अशोक शिंदे	घ.क्र.२८, मसनतपुर	NPO आदेश
२९ १/२/२०१८	धम्मदिप गजानन सरकटे	आंबेडकरनगर-B००१८९०७	NPO आदेश
३० १/२/२०१८	बलवंत शंकरअप्पा काडवादे	एन-६,एफ-९/११, संभाजी कॉलनी	नामांतर आदेश
३१ २/२/२०१८	सुनिल विठ्ठल नवघरे	घ.क्र.६०६, नारेगाव	NPO आदेश
३२ ६/२/२०१८	विठ्ठल भिकाजी सोनवणे	एन-७,शॉप नं.०३,शॉपिंग सेंटर	नामांतर आदेश
३३ ७/२/२०१८	श्रिष्टी ललीत गाडे व ललित गाडे	फ्लॅट नं.०८, एन-७, आरोग्य हौ.सो	नामांतर आदेश
३४ ७/२/२०१८	प्रशांत गोकुळ पिंगळे	एन-७, ए-४/९५/९५-ए	नामांतर आदेश
३५ ८/२/२०१८	शेख अदनान शकील शेख अमन शकील	एन-६, ए-एल-११, आझाद चौक प्रेम कॉम्पलेक्स	नामांतर आदेश
३६ ८/२/२०१८	कल्याणी अभय कुलकर्णी	एन-१,२१८/एच-१	नामांतर आदेश
३७ ८/२/२०१८	प्रमोद दत्तात्रेय गाडगीळ व प्रदिप दत्तात्रेय गाडगीळ	एन-१, प्लॉट नं.१६०, फ्लॅट नं.०३, सिडको	नामांतर आदेश
३८ १२/२/२०१८	बबनराव नानाजी रगडे	एन-७,जी-३/४३, निलगिरी कॉ.हौ.सो	नामांतर आदेश
३९ १२/२/२०१८	रमाकांत महादेव थोरात	एन-६,एफ-११/६, संभाजी कॉलनी	नामांतर आदेश
४० १२/२/२०१८	गयाबाई रामचंद्र भिवसने/ भिमराव रामचंद्र भिवसने/अर्जुन रामचंद्र भिवसने	नमूद नाही	NPO आदेश
४१ १४/०२/२०१८	दत्तात्रय रामनाथ थोरात	प्लॉट नं.३३ व ३४,बी-३	नामांतर आदेश

			माणक हेरीटेज,एन-५, सिडको	
४२	१५/०२/२०१८	प्रल्हाद गोविंदराव हिवाळे	घर क्र.२९०, मसनतपुर	NPO आदेश
४३	१५/०२/२०१८	नामदेव यादव गायकवाड	घर क्र.६२१, आंबेडकरनगर	NPO आदेश
४४	२०/०२/२०१८	मनिषा अनिल शेळके	एन-६, एम-२३२/४	नामांतर आदेश
४५	२०/०२/२०१८	संजय अ किसनराव मिसाळ	एन-६, एम-२१/०२	नामांतर आदेश
४६	२०/०२/२०१८	दिलीप तुळशीराम शहाणे	एन-६,टपरी नं.०१, शिवाजीनगर सिडको	नामांतर आदेश
४७	२०/०२/२०१८	संजय राधाकिसन वडेकर	एन-९,आर-२६/२२२	नामांतर आदेश
४८	२२/०२/२०१८	हिराबाई गुलाबराव खरात	घर क्र.६४३, आंबेडकरनगर	NPO आदेश
४९	२२/०२/२०१८	गजानन दौलतराव शिंदे	प्लॉट नं.१८, केशरनगर, नारेगाव	NPO आदेश
५०	२२/०२/२०१८	शत्रुघ्न लक्ष्मण साळुंके	नारेगाव	NPO आदेश
५१	२२/०२/२०१८	सुमनबाई भगवान नवगिरे	६५२८, आंबेडकरनगर	NPO आदेश
५२	२२/०२/२०१८	रामु रामचंद्र खोतकर	नारेगाव	NPO आदेश
५३	२२/०२/२०१८	मंगल अरुण ज्ञाने	एन-७-के/६१, जयबजरंग कॉलनी	नामांतर आदेश
५४	२६/०२/२०१८	शिवाजी प्रताप जंजाळ	शॉप नं.०५,एन-५, राजीव गांधी स्टेडीअम सिडको	नामांतर आदेश
५५	२६/०२/२०१८	सौ.संगिता भाऊसाहेब जोहरे	घर क्र.७/१३५, आंबेडकरनगर	NPO नामांतर आदेश
५६	२६/०२/२०१८	दत्तात्रय रामकिसन खरात	२५/५, नारेगाव	नामांतर आदेश
५७	२६/०२/२०१८	अशोक नारायण चंदणसे	एन-६-जी/१/१५, संभाजी कॉलनी	नामांतर आदेश
५८	२६/०२/२०१८	सुरेखा गणेश ठोंबरे	एन-६-ई/१/३०/४, मथुरानगर	नामांतर आदेश
५९	२७/०२/२०१८	डीमिनिक थॉमस फर्नाडेज	एन-७/जी-२/१०,गिडोर कॉलनी, सिडको	नामांतर आदेश
६०	२८/०२/२०१८	पल्लवी पवार / आशिष राठोड	एन-६/१७९, अविष्कार कॉलनी	नामांतर आदेश
६१	१/३/२०१८	ॲड विलास प्रल्हादराव सावंत, मनिषा वि,सांवंत	ग्रिष्मा अपार्टमेंन्ट, ब्रिजवाडी	नामांतर आदेश
६२	१/३/२०१८	अखिलेश महावीर डोळ	ई-१२/१/२,एन-५	नामांतर आदेश

६३ ५/३/२०१८	सुभाष यादव नरवडे	मसनतपुर	NPO नामांतर आदेश
६४ ५/३/२०१८	सिध्दार्थ यादव नरवडे	मसनतपुर	NPO नामांतर आदेश
६५ ६/३/२०१८	कृष्णा लक्ष्मणराव जावळे	ए-४३/०१,शिवनेरी कॉलनी, एन-९, सिडको	नामांतर आदेश
६६ १२/३/२०१८	शालीनी गोविंदराव मगरे	एन-६,एफ-७/१३	नामांतर आदेश
६७ १२/३/२०१८	रणजितसिंह नंदुसिंह चव्हाण	एन-६,ई-२०/१४	नामांतर आदेश
६८ २०/०३/२०१८	रिना कैलासकुमार चावला	गाळा क्र.३५०, जाधववाडी मार्केट कमेटी	नामांतर आदेश
६९ २०/०३/२०१८	एस.के.पॅकेजिंग ॲड वुडन वर्क्स	प्लॉट नं.७६, एम.आय.डी.सी	नामांतर आदेश
७० २०/०३/२०१८	अरुण उत्तमराव सोळंके	माणिकनगर, नारेगाव	NPO नामांतर आदेश
७१ २२/०३/२०१८	ज्ञानेश्वर भिमराव एंडाईत	२९८,नारेगाव	NPO नामांतर आदेश
७२ २२/०३/२०१८	सौ.छायाबाई भिमराव वाघ	एन-७,जी-१-२५४	नामांतर आदेश
७३ २२/०३/२०१८	जयंत भिमाशंक दिक्षीत	एन-७,सी-१/२७	नामांतर आदेश
७४ २६/०३/२०१८	गौतम शामराव धुळभरे	एन-७, एफ-२६/३	नामांतर आदेश
७५ २६/०३/२०१८	वंदना भास्कर दहिभाते	सी-१-७९७,एन-५,सहयाद्रीनगर	नामांतर आदेश
७६ २६/०३/२०१८	भगवान हिरालाल गुंजाळे	गाळा क्र.९७,जाधववाडी	नामांतर आदेश
७७ २६/०३/२०१८	लडुराम भवानी गुंजाळे	गाळा क्र.९६, फळभाजी मार्केट	नामांतर आदेश
७८ २६/०३/२०१८	संदिप रामभाऊ सोमवंशी	शॉप नं.१५, व्दारकेश मार्केट, चिकलठाणा	नामांतर आदेश
७९ २६/०३/२०१८	आर.के.पेपर प्रॉडक्ट	प्रो.प्रा रागिनी कन्हैयालाल शहा ई-१६/०८	नामांतर आदेश
८० २६/०३/२०१८	सय्यद बादशाह स.कालभाई	एन-६, प्लॉट नं.११४, चिश्तीया कॉलनी	NPO नामांतर आदेश
८१ २६/०३/२०१८	गौतम रामभाऊ म्हस्के	घर क्र.५२८, आंबेडकरनगर	NPO नामांतर आदेश

८२ २६/०३/२०१८	**प्रकाश यादव पाखरे**	**ब्रिजवाडी**	NPO **नामांतर आदेश**
८३ २९/०३/२०१८	**रंजना गणेश शिंदे**	**घर क्र.**५/१२/१७९५, **मिसरवाडी**	NPO **नामांतर आदेश**

Vह्मह्मम्ह्मE ेह्यVह्मसर्क्ष्न (१ एप्रिल ते डिसेंबर २०१७) लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाही. यामुळे या काळात किती संचिकाचे नामांतर झाले यांचा बोध होत नाही.**याबाबत विभागाने** प्रत्यक्ष **खात्री करून मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा** असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतिम होईपर्यत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.८ :- **विवाह प्रमाणपत्रा बाबत.**

संदर्भ :- अर्धसमास क्र.17,दिनांक 8.12.2023

विभागातील विवाह नोंदणी संचिका पाहिले असता दिनांक १६.१०.२०१७ रोजी संजय साहेबराव बोराडे राहणार एकता विहार ५७-७ एल डी ए खडकवासला,पुणे व रितु चंद्रकांत मगरे गल्ली नं.०४,मिसरवाडी औरंगाबाद यांनी झोन क्रमांक ०५ कार्यालयात विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र मिळण्यासाठी अर्ज सादर केला आहे.

संबधीताचे कॉलेज सोडल्याचे प्रमाणपत्र पाहिले असता

बोरडे संजय साहेबराव जन्म दिनांक : १०.०३.१९८६

आधार कार्ड नुसार : (६५५६७६६२७९६२) १९८६

आयकर विभाग : (BOZPB५५७०G) १०.०३.१९८६

रितु चंद्रकात मगरे शाळा सोडण्याचे प्रमाणपत्र क्र.७३९ : १६.०९.१९९९

आधार कार्ड क्र. (९३७७९९३३४०४३) १९९९

याप्रमाणे उपलब्ध उक्त पुरावे नुसार जन्म दिनांक आहे.यामध्ये रितु चंद्रकात मगरे जन्म दिनांक १६.०९.१९९९ व विवाह दिनांक १५.०१.२०१७ रोजी झाला आहे.

संबधिताचे वय पाहता १७ वर्ष ८ महिने १ दिवस एवढे वय येते.म्हणजे संबधीताचे वय १८ वर्षापेक्षा कमी असतानाही संबधीताला विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र दिनांक ०६.११.२०१७ रोजी झोन कार्यालय ०५ मधुन वितरीत करण्यात आले आहे.

उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे विभागास सुचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र.९ :- **विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र लेखे बाबत.**

संदर्भ :- **अर्धसमास क्र.**१८,**दिनांक** ११.१२.२०२३

आर्थिक वर्ष - 2017-18 मध्ये विवाह नोंदणी रजिस्टर नुसार एकुण २३८ विवाहप्रमाण पत्र वितरीत करण्यात आल्याचे दिसुन येते मात्र लेखापरीक्षणा साठी त्यातील १९१ संचिका उपलब्ध करून देण्यात आल्या आहे. त्या संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

1. विवाह नोंदणी प्रमाणपत्रासाठी प्राप्त अर्जाची/संचिकाची अनुक्रमांकनिहाय नोंद घेतलेली नाही.
२. विवाह नोंदणी नोंद वहीवर विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र अनुक्रमांक व प्रमाणपत्र वितरण दिनांक यांची नोंद घेतलेली नाही.
३. पुरोहिताचे प्रमाणपत्र संचिकेत जोडलेले नाही.

४. अर्थिक वर्ष संपल्यावर सर्व नोंदी प्रमाणीत करून नोंदवही बंद करणे आवश्यक असताना तसे केल्याचे दिसुन येत नाही.

अ.क्र.	सदरील संचिकेतील आक्षेप
१.	मृत्युंजय रामरूद्र पाठक व अंजली सुभाषचंद्र पाठक यांची संचिका तपासणी केली असता (१) जा.क्र./मनपा/कनिवस/२०१३/५२१,दिनांक ३०.०७.२०१३ अन्वये प्रमाणपत्र वितरीत करते वेळेस मालमत्ता कर/नळपट्टी कर भरणा करणे आवश्यक असताना, कोणताही कर न भरता प्रमाणपत्र वितरीत करणे हि बाब आक्षेपार्ह वाटते.
२.	हरलीनसिंह हिरासिंह सेठी व लुआना पावला सॅम्पीओ यांची संचिका तपासणी केली असता (१) विवाह प्रमाणपत्र शुल्क रू.६५/- भरणे आवश्यक असताना ते रू.५०/- भरणा करण्यात आला आहे. म्हणजे रू.१५/- वसुलीस पात्र आहे. (२) जा.क्र./मनपा/कनिवस/२०१३/५२१,दिनांक ३०.०७.२०१३ अन्वये प्रमाणपत्र वितरीत करते वेळेस मालमत्ता कर/नळपट्टी कर भरणा करणे आवश्यक असताना, पाणीपट्टी कर व अकृषि कर भरणा केलेला नाही, हि बाब आक्षेपार्ह वाटते. (३) आंतरजातिय पध्दतीने विवाह असल्याने वर-वधुचे बॉडपेपरवर हमीपत्र घेणे आवश्यक असताना ते घेतलेले नाही.
३.	रामेश्वर विठ्ठलराव जाधव व भारती देविदास कदम यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) आंतरजातिय पध्दतीने विवाह असल्याने वर-वधुचे बॉडपेपरवर हमीपत्र घेणे आवश्यक असताना ते घेतलेले नाही.
४. ५.	मुकेश राजेश भट्ट व सोनल भगवतीलाल मेहता यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती व त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत नाही. आशिष आंनद चौर व वनिता विनोद जोशी यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) संचिकेतील फार्म- D वरील माहिती नुसार वधु वनिता विनोद जोशी या घटस्फोटित असुन, संचिकेत याबाबत कोणतेही दस्तावेज जोडलेले नाही.हि बाब आक्षेपार्ह आहे.
६.	आदित्य बनवारीलाल बगडीया व मनाली दिनेश पपरूनिया यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती व त्यांचे प्रमाणपत्र संचिकेत नाही.
७.	करून प्रकाश वानखेडे व निकिता संतोष राऊत यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) जा.क्र./मनपा/कनिवस/२०१३/५२१,दिनांक ३०.०७.२०१३ अन्वये प्रमाणपत्र वितरीत करते वेळेस मालमत्ता कर/नळपट्टी कर भरणा करणे आवश्यक असताना, कोणताही कर न भरता प्रमाणपत्र वितरीत करणे हि बाब आक्षेपार्ह वाटते.

८.	विनोद प्रकाश तळेले व भाग्यश्री नथ्थुजी सिंगाडे यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) आंतरजातिय पध्दतीने विवाह असल्याने वर-वधुचे बॉडपेपरवर हमीपत्र घेणे आवश्यक असताना ते घेतलेले नाही.
९.	श्रीनिवास श्रीपाद कुलकर्णी व मयुरा मंगेश कुलकर्णी यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती व त्याचे प्रमाणपत्र संचिकेत नाही.
१०.	सुशिल इच्छा विजय व ट्रेसी ईतसंगमोमो किकॉन यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) आंतरजातिय पध्दतीने विवाह असल्याने वर-वधुचे बॉडपेपरवर हमीपत्र घेणे आवश्यक असताना ते घेतलेले नाही.
११.	संदिप नंदकिशोर देशपांडे व स्मिता विजयराव वाघ यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) विवाह प्रमाणपत्राची छायाकित प्रत संचिकेत नसल्याने अर्जदारास प्रमाणपत्र दिले की नाही यांचा विभागाने खुलासा करावा.
१२.	विश्वजित अवधुत जगताप व माधवी अंकुश औटी यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) विवाह प्रमाणपत्र शुल्क रू.११५/- भरणे आवश्यक असताना ते रू.१५/- भरणा करण्यात आला आहे. म्हणजे रू.१००/- वसुलीस पात्र आहे.
१३.	नागेश नारायण भगुरे व दिपाली भाऊलाल निंभोरे यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) जा.क्र./मनपा/कनिवस/२०१३/५२१,दिनांक ३०.०७.२०१३ अन्वये प्रमाणपत्र वितरीत करते वेळेस मालमत्ता कर/नळपट्टी कर भरणा करणे आवश्यक असताना, कोणताही कर न भरता प्रमाणपत्र वितरीत करणे हि बाब आक्षेपार्ह आहे.
१४.	सतिष बाबासाहेब खांडे व अश्विनी असाराम शेळके यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) आंतरजातिय पध्दतीने विवाह असल्याने वर-वधुचे बॉडपेपरवर हमीपत्र घेणे आवश्यक असताना ते घेतलेले नाही.
१५.	श्रीकांत भिकनराव क्षीरसागर व ऋतिका बद्रीनाथ केदारे यांची संचिका तपासणी केली असता. (१) पुरोहिताची संपुर्ण माहिती व त्यांचे प्रमाणपत्र संचिकेत नाही.

विवाह नोंदणी रजिस्टर मध्ये नोंद असलेल्या खालील ४७ संचिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून दिलेल्या नाही. संबधीताची विवाह नोंदणी झाली असुन अद्याप प्रमाणपत्र वितरीत झाले आहे कि नाही यांचा बोध होत नाही. मात्र त्याबाबतच्या संचिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेल्या नाही.विवाह नोंदणी झाली असल्याने संचिका असने आवश्यक आहे.

अ.क्र.	संचिकाधारकाचे नाव
०१.	दिनेश दिलीप देशमुख व भक्ती दिलीपराव कुलकर्णी
०२.	नचिकेत अशोकराव कुमटेकर व संचिता सुधीर कालेलकर
०३.	योगेश चंद्रकात सोनवणे व प्रियका दगडु मिस्तरी

		०४.	कल्पेश शोभिवंत कावळे व सिमरन हर्ष लाल
		०५.	रामेश्वर विठ्ठलराव जाधव व भारती देविदास कदम
		०६.	प्रशांत शिवराज निकम व अर्चना भारत शिंदे
		०७.	अविराज भिकाजी गायकवाड व सोनाली मधुकर खैरे
		०८.	हेमंत रमेश पाटील व कविता शांताराम चौधरी
		०९.	सार्थक गंगाधर गायकवाड व ज्योती किसनराव औटे
		१०.	सुभाष गणेश देशपांडे व लता दौलत चौधरी
		११.	महेश मधुकर इंगळे व स्नेहा कैलास उबाळे
		१२.	निनाद गोपाल महानोर व शैला दिपक जायभाये
		१३.	किशोर सर्जेराव बोचरे व मनिषा पंडीतराव ईधाटे
		१४.	विवेक दिलीप चौभारकर व कल्याणी सुनिल वायकोस
		१५.	किशोर भाऊलाल शिखरे व विजेता कल्याण क्षिरसागर
		१६.	श्रीनाथ गंगाधर नानजकर व राजश्री नंदकुमार कुलकर्णी
		१७.	लक्ष्मीकांत विश्वनाथ गवळी व तेजश्री दत्तात्रय शिंदे
		१८.	अभिष अरून महाजन व नेहा शशिकांत चौधरी
		१९.	जितेश जानकिराम कुलकर्णी व माहिनी राजेद्र खानवेलकर
		२०.	अमोल दिलीप चौधरी व कोमल सतीश चौधरी
		२१.	अतुल सुरेश वैद्य व ममता गजानन सोनुने
		२२.	प्रकाश प्रल्हाद भारंबे व पुनम सत्यनारायण दगुला
		२३.	पंकज सुरेश रूद्रवार व शिल्पा अरूणराव कोंडावार
		२४.	सुबोध जमोद गौरकर व विशाखा सुहास हिवरेकर
		२५.	प्रदिप शिवसिंग राठोड व ज्योती श्रवण चौहान
		२६.	गुलाब माधवराव रणविर व विशाखा लक्ष्मणराव पंडित
		२७.	श्रीनिवास पांडुरंग नवगिरे व जियक्ता सुर्यभान पोहेकर
		२८.	जयप्रकाश मिथिलेशकुमार प्रसाद व सुनिताकुमारी छोटुप्रसाद यादव
		२९.	मयुर अनिल कांबळे व शिल्पा दादाराव खांडेकर
		३०.	योगेश जगन्नाथ काळे व स्वप्ना आत्माराम हिरे
		३१.	अभिजीत मुंकुदराव पाठक व अनुपमा विजय शास्त्री
		३२.	दिलीप शिवाजी पाचाळ व दुर्गा बब्रुवान पितजतिकर
		३३. ३४.	हसीन ससी कोलट्ट व निकिता दिवाकरन चेन्चेरी प्रसाद भास्कर चव्हाण व राणी रमेश मोरे
		३५.	श्रीकांत दिलीप कुलकर्णी व अपुर्वा अविनाश काळे
		३६.	मंगेश शिवाजी निकम व ज्योती पंडितराव सोमासे
		३७.	श्रीराम कल्याण बोधणे व शुभांगी शाम काकडे

		३८.	मुकेश जगन्नाथ काळे व प्रियंका त्रिबंक मदगे
		३९.	चेतन धोडीबा लोने व प्रिती संतिश सिंग
		४०.	गौरव अनिल जोशी व शारदा सतीश न्यायधिक्ष
		४१.	राजविंदरसिंह नरेद्रसिंह पवार व कांचन पांडूरंग चव्हाण
		४२.	सुनिल भाऊसाहेब चापे व अर्चना सोमीनाथ पवार
		४३.	सारंग शामराव पाटिल व धनश्री रमेश कुलकर्णी
		४४.	शिलानंद सुखेदर खरात व धनश्री भास्कर सपकाळ
		४५.	प्रदिप उत्तम राठोड व सुशिला सोनुसिंग पवार
		४६.	प्रशांत सर्जेराव घोरपडे व प्रियंका संजय मिसाळ
		४७.	राहुल प्रमोद गोविदवार व स्नेहा प्रमोद डावरे

उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून रक्कम रु.११५/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन **प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन** दर्शवावे.

उपअभियंता कार्यालय -५
सन २०१७-२०१८

खर्च बाजु :-

परिच्छेद क्र. ०१ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक ७.११.२०२३

उपअभियंता ,वॉर्ड कार्यालय -५ या विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन दयावे असे कळविले असता, अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)
१.	उपअभियंता कार्यालयात कार्यरत कर्मचा-यांचा जॉबचार्ट	अर्धसमास पत्र क्र.०१ दिनांक ७.११.२०२३	अप्राप्त
२.	सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षात A-१,B-१ कामाच्या संचिका उपलब्ध करुन देणे (रस्ते,जलनि:सारण,पाणीपुरवठा,बांधकाम,इमारत, उद्यान बांधकाम, नाला सफाई, स्मशानभुमी विकास, शहर सौंदर्यीकरण इत्यादी व इतर बाबी)		अंशतः प्राप्त
३.	मोजमाप पुस्तिका,प्रोव्हीजन रजिस्टर,पी.टी.वर्क्स रजिस्टर इत्यादी.		अंशतः प्राप्त
४.	शासकीय अनुदानातून करण्यात आलेल्या कामाच्या संचिका व आमदार,खासदार व नगरसेवक यांच्या स्वेच्छा निधीतून केलेल्या कामाच्या संचिका.		अप्राप्त
५.	सन २०१७-२०१८ महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ६७ (३) (C) नुसार मंजूर केलेल्या संचिका व मोजमाप पुस्तिका.		अप्राप्त
६.	उपअभियंता झोन क्रमांक ५ कार्यालय येथील वर्षनिहाय झालेल्या कामाची यादी व अदा केलेल्या देयक बाबतची लेखाशिर्षकानुसार माहिती मिळणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.०२ दिनांक ७.११.२०२३	अंशतः प्राप्त
७.	**आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देणे बाबत**.	अर्धसमास पत्र क्र.०३ दिनांक २२.११.२०२३	अंशतः प्राप्त
८.	**आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील पोव्हीजन रजिस्टर लेखाशिर्षक**, **तरतुद खर्च**, **प्रमाणक क्रंमाक उपलब्ध करून देणे बाबत**.	अर्धसमास पत्र क्र.०४ दिनांक २२.११.२०२३	अंशतः प्राप्त
९.	**आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील जलनिःसारण तक्रार रजिस्टर व अर्ज** (**वर्ष निहाय**) **लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देणे बाबत**.	अर्धसमास पत्र क्र.०५ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त

१०.	**आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील दोष व दायित्व** (DLP) **कालावधी रजिस्टर उपलब्ध करून देणे बाबत**.	अर्धसमास पत्र क्र.०६ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त
११.	**कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश, परिपत्रक उपलब्ध करून देण्याबाबत**.	अर्धसमास पत्र क्र.०८ दिनांक २२.११.२०२३	अप्राप्त
१२.	१०९,११०,१११ रजिस्टर, लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.०९ दिनांक २८.११.२०२३	अप्राप्त
१३.	**आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील जलनिःसारण वार्षिक करार पध्दतीच्या संचिका वार्ड निहाय** उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक ३०.११.२०२३	अप्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण-३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे.तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२ :- **आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील उपअभियंता कार्यालय येथील अतिरीक्त सुरक्षा अनामत रक्कम** २%, **सुरक्षा अनामत** ३% **चा बॅकेचा डि.डि. अथवा एफ.डि.जमा केल्याबाबत वर्ष निहाय अहवाल उपलब्ध करून देणे बाबत**.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.७,दिनांक २२.११.२०२३.

झोन क्र.५, उपअभियंता या कार्यालयाचे सन २०१७-१८ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उपअभियंता कार्यालय येथील अतिरीक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २%, सुरक्षा अनामत ३% चा बॅकेचा डी.डी. अथवा एफ.डी. जमा लेखा विभागात अथवा उपअभियंता कार्यालयात जमा करण्यात येते.

अशा जमा केलेल्या रकमांचा वर्षनिहाय सविस्तर अहवाल लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात यावा असे विभागास कळविण्यात आले होते. तथापि लेखापरीक्षण अंतीम होईपर्यत विभागाने उक्त अहवाल उपलब्ध करून दिलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.३:- **वार्ड क्र.39 आयोध्या नगर N-7 भागातील देशपांडे हॉल जवळील नाला दुरूस्ती करणे**.

संदर्भ:- **अर्धसमास पत्र क्र**.११,**दिनांक** ५.१२.२०२३.

विषयांकित संचिकेच्या कामाचे अ.प. रक्कम रू.३,१४,५००/- तयार केले असुन सन २०१५-१६ च्या सुची नुसार लेखाशीर्ष मेन्टेनन्स रिपेअर रस्ते या अंतर्गत प्रस्तावित आहे.

संबंधित कामास प्रशासकिय व तांत्रिक मान्यतेसाठी सादर केले असता दिनांक २९.१.२०१६ रोजी मा.कार्यकारी अभियंता यांनी व दिनांक ६.२.२०१६ रोजी मा.आयुक्त यांनी मान्यता दिली आहे. आदेश प्रमाणे सदरील कामाची निविदा सुचना तयार करून प्रसिध्दीसाठी देण्यात आली आहे.

दिनांक १७.०६.२०१६ रोजी निविदा उघडल्या असुन कार्यालयीन निविदा सुचना क्रमांक ०४५/१६ अन्वये सदरील कामासाठी फेर निविदा मागविण्यात आल्या असता एकुण दोनच निविदा प्राप्त झाल्या.

Sr.No	Bidder Name	Percentage	Compare
०१.	शारदा कन्स्ट्रक्शन	४.९९%	कमी दराने
०२.	Five Star Constraction	०.०५%	कमी दराने

यात्रमाणे दर प्राप्त झाले होते. विक्रीच्या व स्विकृतीच्या तारखेस तीन वेळेस मुदतवाढ देण्यात येऊनही प्रतिसाद मिळाला नाही. म्हणुन प्राप्त दोन निविदा उघडण्यात आल्या. त्यानुसार तुलनात्मक दुष्टया सर्वात कमी दर व अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा ४.९९% कमी दराची निविदा में. शारदा कन्स्ट्रक्शन यांची आहे.

शासन निर्णय ३०.१०.२०१५ अन्वये जर निविदाला कमी प्रतिसाद मिळाला म्हणजे ३ पेक्षा कमी निविदाधारक असल्यास (दोनदा मुदत वाढ देऊनही) प्रतिसाद मिळत नसेल तर फेर निविदा करून ३ पेक्षा कमी प्रतिसाद मिळाला तरी निविदा उघडुन निविदा करार करण्याचे नमुद केलेले आहे.

में. शारदा कन्स्ट्रक्शन यांचे दर कमी असल्याने कार्यादेश जा.क्र./मनपा/उपअभियंता झोन क्र. 5/ 114 / 2016, दिनांक 17.11.2016 अन्वये कामाचा कार्यादेश देण्यात आला आहे. कामाचा कालावधी 3 महिने **असून काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रा नुसार दिनांक १०.२.२०१७ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते.** (DLP) **दोष व दायित्व** कालावधी ०३ वर्षाचा आहे.

संचिका तपासताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१) २% अनामत रक्कम IDBI Bank, FDR No.००८१९६, दिनांक ११.०९.२०१६ अन्वये रक्कम रू. ७,०००/- जमा केले आहे.मात्र याबाबतची पावती संचिकेत दिसुन येत नाही.

२) संबधीत गुत्तेदार यांची GST नोंद दिसुन आलेली नाही.

३) PAN कार्डची सत्यप्रत नाही.

४) DLP रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

५) अ.क्र.०९ मध्ये २५% पेक्षा जास्त वाढ असुन त्यात मंजुरी घेतल्याचे दिसत नाही.

Sr.no.	Sub	Qty	Rate	Amount	Qty	Rate	Amount	Diff
९	Prov.Flush grooved pointing in cm १:३ for stone masonory	६६.००	६१.९३	४.८७	१८०.८८	६१.९३	११,२०२/-	७११५/-

सदरची रक्कम रु.७,११५/- वसुलपात्र आहे.

मोजमाप पुस्तीका क्रमांक ३०७९ **पान क्रमांक** १४६ Item No.९ **एकुण** १८०.८८m^2 **दर्शऊन** १८०.८८m^2 x ६१.९३ = ११,२०२ **एवढी रक्कम** अदा केली आहे. मात्र एकुण ६६.००m^2 **एवढी घेऊन** ६६.००m^2 x ६१.९३ = ४०८७/- **एवढी रक्कम देणे आवश्यक होते म्हणजे** ७११५/- **वसुलीस पात्र आहे.**

६) काम करणा-या मजुरांचे ESIC ची रक्कम भरल्या बाबतची खात्री उपलब्ध करून दिलेला अभिलेखा वरून करता आली नाही. ESIC ची नोंदणी संबधीत कंत्राटदार यांनी केल्याची दिसत नाही.

७) भविष्य निर्वाह निधी, ESIC चे खाते काढल्याची व दरमहा रक्कम खात्यात जमा होत असल्याची खात्री करता आलेली नाही.

८) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ३०७९,पान क्र. १४४ ते १५२ देयक तपासले असता

२% INCOME TAX	- ५,११७/-/-
५% VAT	- १२,७९३/-
१% L.W.F.	- २,५५९/-
Royalty	- १३,३७६/-
१% Insurance	- २५५९/-
	३६,४०४/-

रक्कम रू **३६,४०४/-** वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत **संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून** वसुलपात्र रक्कम रु.७११५/- चा मनपा फंडात भरणा करुन **प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे**.

परीच्छेद क्र.४:- **वार्ड क्र.40 अंतर्गत विश्वकर्मा हौ.सोसायटी N-8 सिडको येथील ट्रिमिक्स काँक्रीट रस्ते तयार करणे.**

संदर्भ:- **अर्धसमास पत्र क्र**.१२,**दिनांक** ५.१२.२०२३.

विषयांकित संचिकेच्या कामाचे अ.प. रक्कम रू.१४,९९,९००/- चे तयार करण्यात आले असुन खर्चाचा प्रस्ताव आर्थिक वर्ष २०१५-१६ वर्षातील नविन काँक्रीट रस्ते (शहरी भाग) लेखाशीर्ष अंतर्गत संबधीत कामास प्रशासकिय व तांत्रिक मान्यतेसाठी सादर केले असता दिनांक २९.१२.२०१६ रोजी मा.कार्यकारी अभियंता यांनी व दिनांक ३१.१२.२०१६ रोजी मा.आयुक्त यांनी मान्यता दिली आहे. त्यानुसार सदरील कामाची निविदा सुचना काढण्यात आली असून दिनांक ०१.०३.२०१६) रोजी निविदा उघडन्यात आल्या असता, एकुण पाच निविदा प्राप्त झाल्या.

Sr.No	Bidder Name	Percentae	Compare
०१.	में सुमित कन्स्ट्रक्शन	१७.५%	कमी दराने
०२.	में एफ.के. कन्स्ट्रक्शन	१७.५%	कमी दराने
०३.	में जे.के. कन्स्ट्रक्शन	१४.१%	कमी दराने
०४.	में एम.ए. सिद्दिकी	९.५७%	कमी दराने
०५.	मोमीन मुदसीर अहेमद	१४.१%	कमी दराने

उपरोक्त निविदा धारक अ.क्र.१ व २ गुत्तेदारांनी अदा दरापेक्षा १७.५% कमी दराची सारख्या दोन निविदा दर प्राप्त झाल्या आहे. त्यामुळे दोन्ही गुत्तेदाराना वाटाघाटी साठी बोलवन्यात आले असता, मा. कार्यकारी अभियंता यांच्या आदेशान्वे संबधीत दोन गुत्तेदाराकडुन बंद लिफाफे मध्ये त्यांचे नविन दर मागविण्यात आले.

दोघान्ही सारखेच दर १८.५% कमी दराने भरलेला लिफाफा सादर करून, याप्रमाणे काम करण्यास तयार आहे असे कळवले.मात्र यांस मान्यता न देता दिनांक १७.०४.२०१६ अन्वये फेर निविदा काढावी असे नमुद **केले**.

संबधीत कामाची फेर निविदा १३.०६.२०१६ **रोजी** काढली. कामाची फेर निविदा करण्यात आली असता, खालील प्रमाणे दर प्राप्त झाले आहे.

Sr.No	Bidder Name	Percentae	Compare
०१.	में एफ.के. कन्स्ट्रक्शन	१४.७५%	कमी दराने
०२.	शाकेर इब्राहिम शेख	१०.९७%	कमी दराने
०३.	में एम.ए. सिद्दिकी	७.५७%	कमी दराने

उपरोक्त तिन्ही कंत्राटदाराने शासन निर्णयानुसार अ.प.दरापेक्षा कमी दराच्या निविदा प्राप्त झाल्यास जेवढया जास्त दराने कमी आहे तेवढा रक्कमेचा धनाकर्ष जोडणे आवश्यक होते. परंतु संबधीत गुत्तेदारांनी धनाकर्ष जोडलेला नाही. त्यामुळे पुन्हा फेर निविदा करण्याच्या आदेशास्तव (दिनांक ०७.०७.२०१६) अन्वये सादर करण्यात आली.

सदरील कामाची फेर निविदा सुचना काढण्यात आली असुन टेन्डर आयडी क्रमांक २०१६ AMCA १४२८४०-१ अन्वये सदरील कामा करीता ई-महा टेन्डरीग विभागा मार्फत निविदा मागविण्यात आली असता, एकच निविदा प्राप्त झाल्याने या कामासाठी पुन्हा फेर निविदा काढण्याबाबत (दिनांक २४.०८.२०१६) अन्वये कार्यकारी अभियंता यांनी आदेशीत केले आहे.

त्यानुसार दिनांक १८.११.२०१६ **अन्वये फेर निविदा सुचना काढण्यात आली असता**, टेन्डंर आयडी क्र. ID२०१६ AMCA१४२८४०-३ अन्वये तीन निविदा प्राप्त झाले आहे.

Sr.No	Bidder Name	Percentae	Compare
०१.	में एफ.के. कन्स्ट्रक्शन	-२.४९%	कमी दराने
०२.	में आर.के. कन्स्ट्रक्शन	१.००%	जास्त दराने
०३.	में एल.के. कन्स्ट्रक्शन	५.००%	जास्त दराने

में एफ.के. कन्स्ट्रक्शन यांचे दर -2.49% कमी दराने असल्याने त्यांचे दर मान्य करण्यात आले आहे. मात्र त्यांच्याशी चर्चा केली असता ४% कमी दराने करण्यास तयार आहे. असे पत्र देऊन कार्यालयास कळविले आहे.

जा.क्र./मनपा/उपअभियंता/१३६/२०१७,दिनांक १४.०२.२०१७ अन्वये कामाचा कार्यादेश देण्यात आला असुन कामाचा कालावधी ६ महिने आहे. DLP कालावधी ५ वर्ष आहे.

संचिका तपासताना खालील प्रमाण आक्षपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) २% **अनामत ठेव रक्कम** रू.३०,०००/- Bombay Merchant Co-Operative Bank Limited, च्या FDR No.५०८३३, दिनांक ०३.०१.२०१७ अन्वये जमा केला आहे. मात्र याबाबतची पावती संचिकेत दिसुन येत नाही. पावती कोठे जमा केली यांची नोंद नाही.

२) कामासाठीचे दोष दायीत्व (DLP) रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

३) कामाचा विमा १% रक्कम रू **१४,५५३**/- वसुल केलेला नाही.(M.B.No. ३०७८, पान ८६ ते १००) यावर सुध्दा कपात झालेली नाही.

४) काम करणा-या मजुरांचे ESIC ची रक्कम भरल्या बाबतची खात्री उपलब्ध करून दिलेला अभिलेखा वरून करता आली नाही. ESIC ची नोंदणी संबधीत कंत्राटदार यांनी केल्याची दिसत नाही.

५) भविष्य निर्वाह निधी, ESIC चे खाते काढल्याची व दरमहा रक्कम खात्यात जमा होत असल्याची खात्री करता आलेली नाही.

६) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ३०७८,पान क्र. ८६ ते ९२ देयक तपासले असता

२%	INCOME TAX	- २९,१०५/-
२%	VAT	- २९,१०५/-
१%	L.W.F.	- १४,५५३/-
	Royalty	- ३९,५०६/-
		१,१२,२६९/-

रक्कम रू **१,१२,२६९/-** वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत **संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून** वसुलपात्र रक्कम रु. १४,५५३/- चा मनपा फंडात भरणा करुन **प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे**.

परिच्छेद क्र.५:- **वार्ड क्र.40** गणेश नगर **अंतर्गत** विनायक **हौ.सोसायटी N-8 सिडको येथील ट्रिमिक्स काँक्रीट रस्ते तयार करणे**.

संदर्भः- अर्धसमास पत्र क्र.१४,**दिनांक** ७.१२.२०२३.

लेखापरीक्षणा दरम्यान उक्त विषयांकित संचिका तपासली असता मनपा अर्थसंकल्प २०१६-१७ करीता मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या नविन कामाच्या यादीतील काम असुन या कामासाठी २०.०० लाखाची तरतुद उपलब्ध आहे. अ.प.रक्कम १९,९९,५२०/- चे तयार करण्यात आले असुन तात्रिंक व प्रशासकीय मान्यतेस्तव सादर करण्यात आले **असता**,**त्यास** कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांक २८.७.२०१६ रोजी व मा.आयुक्त यांनी दिनांक ०९.०८.२०१६ रोजी मान्यता दिली. आदेशाप्रमाणे सदरील कामाची निविदा सुचना व परि.सुची ब तयार करून स्वाक्षरीस्तव जोडले असुन ई-महा टेन्डंरीग विभागास प्रसिध्दीसाठी देण्यात आले.

सदरील कामाकरीता Tender ID No. २०१६ AmcA १५५२४३-२ अन्वये निविदा मागविण्यात आल्या असता, निविदा स्विकृत्तीच्या अंतिम तारखे पर्यत फक्त एकच निविदा दर भरून प्राप्त झाली. या करिता निविदा सुचनेस पहिल्या वेळेस मुदतवाढ देणेस्तव सादर **केले** असता,**परत** एकच निविदा प्राप्त झाली, पुन्हा दुस-या व तिस-या वेळेस निविदेस मुदत वाढ दिली असता, एकच निविदा प्राप्त झाली आहे. त्यामुळे या कामास चवथे वेळेस मुदत वाढ दिली असता,तीन निविदा प्राप्त झाले आहे.**त्याचा तपशील** पुढिल प्रमाणे.

Bidder name	Percentage	Compare
मे.कासलीवाल कंन्स्ट्रक्शन	१.२७%	अ.प.दरा.पेक्षा कमी दराने
विद्यासागर काथार	१.१०%	अ.प.दरा.पेक्षा कमी दराने
विकास बी.महाजन	१.००%	अ.प.दरा.पेक्षा कमी दराने

तुलनात्मक दुष्टया सर्वात कमी व अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १.२७% कमी दराने असलेली निविदा में कासलीवाल कंन्स्ट्रक्शन यांची आहे. त्यामुळे निविदा स्विकृतीस मा.आयुक्त यांनी मंजुरी दिली आहे (२९.११.२०१६) करीता आदेशाप्रमाणे गुत्तेदारास जा.क्र./मनपा/उप अभि.०५/१२२/२०१६ दिनांक १४.१२.२०१६ अन्वये कार्यादेश देण्यात आला असुन कामाचा कालावधी सहा महिने,व काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार दिनांक १०.२.२०१७ रोजी काम पूर्ण झाले आहे. DLP (दोष व दायीत्व) कालावधी ५ वर्षाचा आहे. संचिका तपासताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

01) अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १.२७% कमी दराने निविदा असल्याने कार्यालयीन परिपत्रक जा.क्र./मनपा/म.आ./स्वीम/२०१६/४८५,दिनांक २६.०८.२०१६ नुसार सुरक्षा अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम रू.२०,०००/- DD क्रमांक ००२५८० द.कोपरगाव पिपल्स को.ऑपरेटिव्ह बॅक लिमिटेड जमा केला आहे.मात्र कधी जमा केला यांची दिनांक नाही,कोठे जमा केला यांची नोंद नाही. संचिकेत पावती नाही.

02) २% अनामत रक्कम रू FDR No.१२४०४१,दिनांक ०९.१२.२०१६ अन्वये रक्कम रू ४०,०००/- झोन क्र.५ मध्ये जमा केले असुन त्याबाबतची पावती संचिकेत नाही.

03) कार्यादेशातील अटी /शर्ती क्रमांक ३ अन्वये कार्यादेश निर्गमित झाल्यापासुन ७ दिवसाच्या आत विषयांकित कामाचा विमा शासकीय विमा संचालनालय मुंबई यांचेकडे भरणा करुन या कार्यालयास सादर करावा अन्यथा सदर कामाच्या देयकातून,निविदा रकमेच्या १% दराने रक्कम कपात करुन विमा संचालनालय मुंबई यांना पाठविण्यात येईल असे असतांना संबंधिताला कार्यादेश दिनांक १४.१२.२०१६ रोजी देण्यात आला असून कामाचा विमा दिनांक

९.२.२०१७ रोजी काढण्यात आला असुन विमा काढण्याचा कालावधी ९.२.२०१७ ते ८.८.२०१७ असुन रक्कम रू. २८६५/- चा विमा काढण्यात आला आहे.मात्र कार्यादेशाच्या दिनांकापासून ५८ दिवस उशिरा काढण्यात आला असल्याने कामात अनियमितता झाल्याचे दिसून येते,कामावर संबंधित कार्यकारी अभियंता/उपअभियंता यांचे नियंत्रण दिसून येत नाही.

04) संचिकेत तुलनात्मक तक्ता नाही.

05) DLP रजि.लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झाले नाही.

06) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४०१७ ,पान क्र. १३२ ते १४५ देयक तपासले असता

२%	INCOME TAX	- ३५,५५७/-
२%	VAT	- ३५,५५७/-
१%	L.W.F.	- १७,७७८/-
	Royalty	- ५२,६७९/-
		१,४१,५७१/-

रक्कम रू **१,४१,५७१/-** वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत **संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे**.

परिच्छेद क्र.६:- **वार्ड क्र.40 गणेश नगर अंतर्गत यशश्री सोसायटी N-8 सिडको येथील ट्रिमिक्स कॉंक्रीट रस्ते तयार करणे**.

संदर्भ:- **अर्धसमास पत्र क्र.** १५,**दिनांक** ७.१२.२०२३.

उक्त विषयांकित संचिका तपासली असता सदरील कामासाठी मनपा अर्थसंकल्प सन २०१६-१७ करीता मा.स्थायी **समितीने** शिफारस केलेल्या नविन कामाच्या यादीतील हे काम असुन या कामासाठी १५.०० लक्षा ची तरतुद नावानिशी उपलब्ध आहे. अ.प.रक्कम रू. १४,९९,५२०/-असुन खर्चाचा प्रस्ताव सन २०१६-१७ मधील नविन क्रॉक्रिट रस्ते या लेखाशिर्षा अतंर्गत प्रस्तावित असुन, तात्रिंक व प्रशासकीय मान्यतेस्तव सादर करण्यात आले **असता**,**त्यास** कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांक २८.७.२०१६ रोजी व मा.आयुक्त यांनी दिनांक ०९.०८.२०१६ रोजी मान्यता दिली.**त्यानुसार** निविदा सुचनासाठी सादर केले आदेशाप्रमाणे ई-महा टेन्डंरीग विभागास प्रसिध्दीसाठी सादर **केले**.

Tender ID No. २०१६ AmcA १५५२४३-१ अन्वये निविदा मागविण्यात आल्या असता, निविदा स्विकृत्तीच्या अंतिम तारखे पर्यत फक्त एकच निविदा दर भरून प्राप्त झाली आहे. त्यामुळे निविदा सुचनेस पहिल्या वेळेस मुदतवाढ देणेस्तव संचिका सादर करण्यात आली असता, एकच निविदा प्राप्त झाली. तरी पुन्हा याकामासाठी दुस-या वेळेस मुदतवाढ देणेस्तव संचिका सादर केली असता,**परत** एकच निविदा प्राप्त झाली.दोन वेळेस मुदतवाढ देऊनही एकच निविदा प्राप्त झाल्यामुळे तिस-या वेळीस मुदतवाढ देणेस्तव सादर केली असता एकच निविदा प्राप्त झाली आहे. त्यामुळे या कामासाठी चवथे वेळेस मुदत वाढ दिली असता Tender ID No. २०१६ AmcA १५५२४३-१ Amc/EE/Dy.ENG.०५/२०१६/६०३,दिनांक ०८.०९.२०१६ अन्वये तीन निविदा प्राप्त झाल्या आहे. ते पुढिल प्रमाणे.

Bidder name	Percentage	Compare

मे.कासलीवाल कंन्स्ट्रक्शन	१.२७%	अ.प.दरा.पेक्षा **कमी दराने**
विद्यासागर काथार	१.१०%	अ.प.दरा.पेक्षा **कमी दराने**
विकास बी.महाजन	१.००%	अ.प.दरा.पेक्षा **कमी दराने**

तुलनात्मक दुष्टया सर्वात कमी व अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १.२७% कमी दराने असलेली निविदा में कासलीवाल कंन्स्ट्रक्शन यांची निविदा दरपत्रक आहे. त्यामुळे मा.आयुक्त यांनी निविदा स्विकृतीस मंजुरी दिली आहे दिनांक (२९.११.२०१६)

करीता आदेशाप्रमाणे गुत्तेदारास जा.क्र./मनपा/उपअभि.०५/१२३/२०१६ दि.१४.१२.२०१६ अन्वये कार्यादेश देण्यात आला असुन,कामाचा कालावधी सहा महिने असून काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रावरुन दिनांक २४.३.२०१७ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते.DLP (दोष व दायीत्व) कालावधी ५ वर्षाचा आहे. संचिका तपासताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १.२७% कमी दराने निविदा असल्याने कार्यालयान परिपत्रक जा.क्र./मनपा/म.आ./स्वीम/२०१६/४८५,दिनांक २६.०८.२०१६ अन्वये १% ते १.९९% पर्यत कमी दराच्या निविदासाठी १% अतिरिक्त सुरक्षा अनामत धनाकर्ष (DD) स्वरूपात निविदा उघडल्यापासुन (५) दिवसाच्या आत लेखा विभागात जमा करणे आवश्यक आहे.त्याप्रमाणे संबधीताने (परिच्छेद ३७) अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम रूपये १५,०००/-रू. DD क्रमांक ००२५८१ द.कोपरगाव पिपल्स को.ऑपरेटिव्ह बॅक लिमिटेड जमा केला आहे,असे नमुद केले आहे. मात्र कधी जमा केला यांची दिनांक नाही,कोठे जमा केला यांची नोंद नाही.त्याबाबतची पावती संचिकेत नाही.

२) मुंबई मुद्रांक अधिनियम १९५८ चे ३४ महसुल अधिसुचना दिनांक २३.४.२००६ अनुच्छेद ६३ नुसार कार्यकाळात करारनामा रु.१० लक्षच्या कामासाठी रु.५००/- व त्यापुढील प्रत्येक लाखासाठी रु.१००/- याप्रमाणे मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक होते.त्यामुळे एकूण ४००/- रु.मुद्रांक शुल्कापोटी वसुलपात्र ठरते.संबंधित कंत्राटदाराकडून वसूल करण्यात यावी.

३) २% अनामत रक्कम भरणा करणेसाठी कळविले असता संबधीताने FDR क्रमांक १२४०४०,दिनांक ०९.१२.२०१६ रक्कम ३०,०००/- चे FDR झोन क्र.०५ मध्ये जमा केले आहे असे (परीच्छेद ४९) नमुद करण्यात आले आहे.मात्र याबाबतची पावती संचिकेत नाही.

४) कार्यादेशातील अटी /शर्ती क्रमांक ३ अन्वये कार्यादेश निर्गमित झाल्यापासुन ७ दिवसाच्या आत विषयांकित कामाचा विमा शासकीय विमा संचालनालय मुंबई यांचेकडे भरणा करुन या कार्यालयास सादर करावा अन्यथा सदर कामाच्या देयकातून,निविदा रकमेच्या १% दराने रक्कम कपात करुन विमा संचालनालय मुंबई यांना पाठविण्यात येईल असे असतांना संबंधिताला कार्यादेश दिनांक १४.१२.२०१६ रोजी देण्यात आला असून कामाचा विमा दिनांक ९.२.२०१७ रोजी काढण्यात आला असून विमा काढण्याचा कालावधी ९.२.२०१७ ते ८.८.२०१७ असून रक्कम रु. २१४९/- चा विमा काढण्यात आला आहे.कामाचा विमा हा कार्यादेशाच्या दिनांकापासून ५८ दिवस उशिरा काढण्यात आला असल्याने कामात अनियमितता झाल्याचे दिसून येते.कामावर संबंधित कार्यकारी अभियंता/उपअभियंता यांचे नियंत्रण दिसून येत नाही.

५) (DLP) दोष दायीत्व रजि.लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेला नाही.

६) संचिकेत तुलनात्मक तक्ता नाही.

७) शेड्युल्ड बी नाही.

८) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४०१७ ,पान क्र. १२९ ते १४१ देयक तपासले असता

२% INCOME TAX - २९,७३२/-

२% VAT	- २९,७३२/-
१% L.W.F.	- १४,८६६/-
Royalty	- ४१,२०६/-
	१,१५,५३६/-

रक्कम रू **१,१५,५३६/-** वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत **संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून** वसुलपात्र रक्कम रु.४००/- चा मनपा फंडात भरणा करुन **प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे**.

परिच्छेद क्र.७:- **वार्ड क्र**. ०२ मयुर **पार्क पासुन ते साफल्य नगर म्हसोबा मंदिर पर्यत मेनहोल चेबरची साफसफाई करणे व चोकअप काढणे**.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१६,दिनांक ८.१२.२०२३.

विषयांकित संचिकेचा अंदाजपत्रक रक्कम ४९,९७६/- तयार करण्यात आले असुन त्यास प्रशासकिय व तांत्रिक मान्यतेस्तव सादर करण्यात आले **असता,त्यास** कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांक ५.७.२०१४ रोजी मान्यता दिली व मुख्य लेखाधिकारी यांनी खर्चास दिनांक ३०.७.२०१४ रोजी मान्यता दिली. सदरील काम हे सन २०१४-१५ या आर्थिक वर्षातील नविन कामाच्या तरतुदीतुन करण्याची तरतुद आहे.

प्रशासकिय मान्यतेनुसार निविदा सुचना क्र. ३४४/२०१४, दिनांक १.९.२०१४ अन्वये निविदा मागविण्यात आली असता, तीन निविदा दरपत्रक प्राप्त झाले आहे व ते पुढील प्रमाणे.

Bidder name	Amount	Bid Rank	Percentage
श्री. रमेश दाजीबा अदमाने	४२,६७९.५०	L_1	१४.६% कमी दराने
श्री. शेख सलीम मोहिद्दिन	४९,९२६.०२	L_2	०.१% कमी दराने
श्री.संतोष चव्हाण	५०,४७५.७६	L_3	१% जास्त दराने

प्राप्त निविदा दरपत्रक उघडण्यात आले असता तुलनात्मक दृष्टया सर्वात कमी दरपत्रक अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा १४.६% ने कमी दराची निविदा श्री.रमेश दाजीबा अदमाने यांची आहे. कंत्राटदारास 2% अनामत रक्कम ५% अतिरीक्त सुरक्षा ठेव रक्कम २५०० रू व १०० रू मुंद्राकावर हमीपत्र मागविले असता गुत्तेदाराने २% अनामत रक्कम १००० रू पावती क्र.FIo४/३५५५५,दिनांक ०२.०१.२०१५ अन्वये भरणा केला आहे. ५% अतिरीक्त सुरक्षा ठेव रक्कम प्रथम देयकातुन कपात करण्याची विनंती केली आहे. कामाचा कालावधी २ महिने आहे. दिनांक १४.०२.२०१५ रोजी काम पुर्ण झाल्याचे उपअभियंता यांचे प्रमाणपत्रावरून दिसुन येते. संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) २% अनामत रक्कम पावती क्र. FIo४/३५५५५,दिनांक ०२.०१.२०१५ अन्वये रू. १,०००/- जमा केल्याचे दर्शविले आहे.मात्र संचिकेत पावती नाही.

२) ५% अतिरीक्त सुरक्षा ठेव रक्कम रू २५००/- प्रथम देयकातुन कपात करण्याची विनंती कंत्राटदाराने केली आहे.मात्र देयकातुन ५% अतिरीक्त सुरक्षा ठेव रक्कम कपात केलेली नाही.

३) निविदा सुचनेतील अट क्र.०१ नुसार सदरील निविदा म.जि.प्रा.विभागाच्या नोंदणीकृत ठेकेदारास

भरता येईल व तसे रजिस्ट्रशनची प्रत जोडण्याची सुचना असताना संचिकेत ठेकेदाराचे कोणतेही दस्तावेज जोडलेले नसताना गुत्तेदारास सदरील निविदा कशाच्या आधारावर देण्यात आले यांचा बोध होत नाही. याबाबत विभागाने खुलासा करावा.

४) काम करणा-या मजुरांचे ESIC ची रक्कम भरल्या बाबतची खात्री उपलब्ध करून दिलेला अभिलेखा वरून करता आली नाही. ESIC ची नोंदणी संबधीत कंत्राटदार यांनी केल्याची दिसत नाही.

५) भविष्य निर्वाह निधी, ESIC चे खाते काढल्याची व दरमहा रक्कम खात्यात जमा होत असल्याची खात्री करता आलेली नाही.

6) कामासाठीचे दोष दायीत्व (DLP) रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

७) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक २५८० ,पान क्र. १७६ ते १७८ देयक तपासले असता

२% INCOME TAX	- ८०६/-
५% VAT	- २०१६/-
२% L.W.F.	- ४०३/-
१% insurance -	४०३/-
Royalty	- ३१२/-
	३९४०/-

रक्कम रू **३९४०/-** वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत **संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे**.

परिच्छेद क्र.८:- वॉर्ड क्र.३४,आरती नगर मिसारवाडी अंतर्गत मो.अबरार कॉलनी बसरा कॉलनी येथे नविन ड्रेनेज लाईन टाकणे.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२०,दिनांक ०५.०१.२०२४.

वॉर्ड क्र.३४,आरती नगर मिसारवाडी अंतर्गत मो.अबरार कॉलनी बसरा कॉलनी येथे नविन ड्रेनेज लाईन टाकणेसाठी रक्कम रु.१९,९९,६४४/- चे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले आहे. सदरील कामाचा खर्च भांडवली कामे ,जलनि:सारण शहरी भाग या तरतुदी मधून खर्च करण्यात येईल.करिता अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.१९,९९,६४४/- तांत्रिक मान्यतेस्तव सादर करण्यात आले आहे. परिच्छेद क्रमांक ८ अन्वये मा.कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांक १६.१२.२०१६ रोजी मान्यता दिली आहे. परिच्छेद क्रमांक ९ व १० नुसार मा.आयुक्त यांनी दिनांक ३१.१२.२०१६ रोजी मंजुरी दिली आहे.आदेशाप्रमाणे सदरील कामाची निविदा सुचना व परिसुची -ब तयार करुन स्वाक्षरीस्तव जोडली असून ई महाटेंडरींग विभागास प्रसिध्दीसाठी सादर करण्यात आली आहे.कामासाठी चार वेळा पेक्षा जास्त वेळेस निविदा मागवूनही एकही निविदा प्राप्त झाली नाही.त्यामुळे गाईडलाईन नुसार दरपत्रके मागविले असता एक दरपत्रक गुत्तेदार पद्मावती कन्स्ट्रक्शन यांचे प्राप्त झाले असून त्याचे निविदा दर अंदाजपत्रकीय दराने आले आहेत.त्यास मा.आयुक्त यांनी दिनांक ५.७.२०१७ रोजी मान्यता दिली आहे.जा.क्र.मनपा/उप.अभि/०५/२०१७ , दिनांक ८.८.२०१७ रोजी कार्यादेश देण्यात आला असून कार्यादेश ६ महिन्याचा असून, काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रावरुन दिनांक २३.१०.२०१७ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते DLP कालावधी ३ वर्षाचा आहे.संचिका पाहतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) D.D.No.८२६६००,दि.२९.५.२०१७ D.D.No.८२६५९२,दि. २९.५.२०१७ रक्कम रु.३९,९९३/- भरणा केला आहे.परंतु पावती संचिकेत नाही.
२) Refund Statement, D.D.No.२३२३८१,दिनांक १९.३.२०२० रक्कम रु.६०००/- जमा केले आहे.मात्र पावती नाही.
३) D.L.P.रजिस्टर उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

कार्यादेशातील अटी /शर्ती क्रमांक ३ अन्वये कार्यादेश निर्गमित झाल्यापासुन ७ दिवसाच्या आत विषयांकित कामाचा विमा शासकीय विमा संचालनालय मुंबई यांचेकडे भरणा करुन या कार्यालयास सादर करावा अन्यथा सदर कामाच्या देयकातून,निविदा रकमेच्या १% दराने रक्कम कपात करुन विमा संचालनालय मुंबई यांना पाठविण्यात येईल असे असतांना संबंधिताला कार्यादेश दिनांक ८.८.२०१७ रोजी देण्यात आला असून कामाचा विमा दिनांक १५.९.२०१७ रोजी काढण्यात आला असून विमा काढण्याचा कालावधी दिनांक १५.९.२०१७ ते १४.३.२०१८असून रक्कम रु.३४५०/- चा विमा काढण्यात आला आहे.कामाचा विमा हा कार्यादेशाच्या दिनांकापासून ३७ दिवस उशिरा काढण्यात आला असल्याने कामात अनियमितता झाल्याचे दिसून येते.कामावर संबंधित कार्यकारी अभियंता/उपअभियंता यांचे नियंत्रण दिसून येत नाही.

५) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक २५७४,पान क्र.५९ ते ७८ देयक तपासले असता

२%	INCOME TAX	- ३९,९५५/-
१%	CGST	- १९,९७७/-
१%	CGST	- १९,९७७/-
१%	L.W.F.	- १९,९७७/-
	Royalty	- १४,७४८/-
		१,१४,६३४/-

रक्कम रू १,१४,६३४/- वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.०९ :- वॉर्ड क्र.३२ आंबेडकर नगर येथील गल्ली क्र.१५,व संत तुकाराम शाळा समोरील व बाजूच्या गल्लीत सिमेंट कॉंक्रीट करणे.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२१,दिनांक ०५.०१.२०२४.

वॉर्ड क्र.३२,आंबेडकर नगर येथील गल्ली क्र.१५ व संत तुकाराम शाळा समोरील व बाजूला गल्लीत सिमेंट कॉंक्रीट करणेसाठी रक्कम रु.११,९८,५८०/- चे अंदाजपत्रक तयार करण्यात आले आहे. सदर रस्त्याचे कॉंक्रीट करण्याची मागणी स.नगरसेविका सौ.भारती महेंद्र सोनवणे यांनी केली आहे. कामासाठी अर्थसंकल्प २०१६-२०१७ अंतर्गत स्थायी समितीने शिफारस केलेली नविन कामे पान क्र.SCR-ward B p.no.१३ लेखाशिर्ष नविन कॉंक्रीट रस्ते शहरी भाग तरतुद १५ लक्ष उपलब्ध करुन देण्यात आली आहे. अंदाजपत्रक रक्कम रु.११,९८,५८०/- तांत्रिक तसेच प्रशासकीय मान्यतेस्तव

सादर केला असून आर्थिक वर्ष (२०१६-१७) मधील प्रस्तावित केली आहे,त्यास मा.कार्यकारी अभियंता यांनी मान्यता दिली असुन,मा.आयुक्त यांनी दिनांक २२.९.२०१६ रोजी मान्यता दिली आहे. सदरील कामाची निविदा सुचना व परि.सुची व तयार करुन ई-महा टेंडरिंग विभागास प्रसिध्दीसाठी सादर करण्यात आले असता कामा करीता Tender ID No. २०१६-AMCA-१६०८३१-१ अन्वये निविदा मागविण्यात आल्या असता निविदा स्विकृतीच्या अंतिम तारखे पर्यंत एकही निविदा प्राप्त झाली नाही. सदरील कामाकरीता निविदेस अकरा वेळेस मुदतवाढ देवूनही या कामासाठी फक्त एकच निविदा दर भरुन प्राप्त झाली आहे.

तद्नंतर निविदा उघडण्याची कार्यवाही केली असता Tender ID २०१६ AMCA १६०८३१ -१ AMC/EE/DyENG.५/ २०१६/७१५ दिनांक १०.१०.२०१६ अन्वये PADMAVATI CONSTRUCTION यांची एकच निविदा अंदाजपत्रकीय दराने प्राप्त झाली आहे.तुलनात्मक दृष्ट्या सर्वात कमी व अंदाजपत्रकी दराने असलेली निविदा मे.पद्मावती कन्स्ट्रक्शन यांची असून यास मान्यता देण्यात आली आहे.

परिच्छेद क्र.४८ सदरचे काम १% कमी (one percent below) प्रमाणे करणेस ठेकेदाराने सम्मती दिली आहे. त्यानुसार संबंधित काम करण्यास तयार आहे. जा.क्र.मनपा /उप.अभि.०५ /१५५ / २०१७ दिनांक १४.८.२०१७ अन्वये कार्यादेश देण्यात आला आहे.

(कामाचा कालावधी ६ महिने) काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रावरुन दिनांक २३.१०.२०१४ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते. संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) २% अनामत रक्कम रु.२२,८२४/- विजया बँक DD.No.८२६५९३,दिनांक २९.५.२०१७, रक्कम रु.१०,०००/- व D.D.No.८२६५९४,दिनांक २९.५.२०१७, रक्कम रु.१३,८००/- कार्यालयात जमा केल्याबाबत नमूद केले आहे. मात्र संचिकेत पावती नाही.

२) F.D.R.क्रमांक २३२३८४ दिनांक २६.८.२०२० अन्वये ४८००/- १०% रक्कम जमा केली आहे. मात्र संचिकेत पावती नाही.

३) कामाचा DLP कालावधी ५ वर्ष आहे.मात्र D.L.P.रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

४) कार्यादेशातील अटी /शर्ती क्रमांक ३ अन्वये कार्यादेश निर्गमित झाल्यापासुन ७ दिवसाच्या आत विषयांकित कामाचा विमा शासकीय विमा संचालनालय मुंबई यांचेकडे भरणा करुन या कार्यालयास सादर करावा अन्यथा सदर कामाच्या देयकातून,निविदा रकमेच्या १% दराने रक्कम कपात करुन विमा संचालनालय मुंबई यांना पाठविण्यात येईल असे असतांना संबंधिताला कार्यादेश दिनांक १४.८.२०१७ रोजी देण्यात आला असून कामाचा विमा दिनांक १५.९.२०१७ रोजी काढण्यात आला असून विमा काढण्याचा कालावधी दिनांक १५.९.२०१७ ते १४.३.२०१८ असून रक्कम रु.१९६९/- चा विमा काढण्यात आला आहे.कामाचा विमा कार्यादेशाच्या दिनांकापासून ३१ दिवस उशिरा काढण्यात आला असल्याने कामात अनियमितता झाल्याचे दिसून येते.कामावर संबंधित कार्यकारी अभियंता/उपअभियंता यांचे नियंत्रण दिसून येत नाही.

५) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक २५७४,(७९-८७) मधील कामाचे देयकातून वजावट रक्कम

२% Income Tax	-	२३,६०४/-
१% CGST	-	११,८०२/-
१% S.GST	-	११,८०२/-
१% L.W.F.	-	११,८०२/-
Royalties	-	५७,५६४/-
		१,१६,५७४/-

रक्कम रू १,१६,५७४/- वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.१०:- वॉर्ड क्र.३९,अयोध्यानगर अंतर्गत मुकुल मंदिर शाळा साई मंदिर समोरील रस्त्याचे व्हाईट टॉपींग करणे.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२२,दिनांक ०५.०१.२०२४.

वॉर्ड क्र. ३९,अयोध्यानगर अंतर्गत मुकुल मंदिर शाळा साई मंदिर समोरील रस्त्याचे व्हाईट टॉपिंग करण्याची मागणी स.नगरसेविका सौ.खरात यांनी केली आहे. सदर कामासाठी सा.बा.विभागाच्या सन २०१५-२०१६ च्या दरसुची नुसार अंदाजपत्रक रक्कम रु.३०,२३,४९२/- चे तयार करण्यात आले आहे.

कामासाठी अर्थसंकल्प २०१६-२०१७ अंतर्गत मा.सर्वसाधारण सभेने शिफारस केलेली नविन कामाची यादी लेखाशिर्ष वॉर्ड अंतर्गत विविध विकास कामे करणे अ.क्र.१५ तरतुद २५ लक्ष तसेच मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या लेखाशिर्ष नविन कॉक्रीट रस्ते शहरी भाग पान (SCR-ward B.P.no.१३,अ.क्र.३५ तरतुद २५ लक्ष मधून ५२३४९२/- असे एकूण रक्कम रु.३०२३४९२/- चे उपलब्ध करुन देण्यात आलेले आहे.

परिच्छेद क्रमांक ५ अर्थसंकल्प २०१६-२०१७ मध्ये लेखाशिर्ष नुसार SRC ward B P.No.१३,SR No.३५ मध्ये रु.B.९१ लक्ष व GBR ward B P.No.१,SR No.१५ मध्ये एकत्रित रु.२३.९५ शिल्लक आहे. विभागाने सुधारित अंदाजपत्रक सादर करणेसाठी प्रकरण विभागास परत पाठविणे योग्य मर्यादेत प्रस्ताव सादर करावा असे मुख्य लेखाधिकारी यांनी नमूद केले आहे. मा.सर्वसाधारण सभेने शिफारस केलेल्या नविन कामाची यादी पान क्रमांक GBR ward B,P.no.१ लेखाशिर्ष वॉर्ड अंतर्गत विविध विकास कामे करणे तरतुद २५.०० मधून रुपये १०.०० लक्ष (अ.क्र.१५) मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या नविन कामाची यादी पान क्र.SCR-ward -B,P.No.१५ लेखाशिर्ष नविन कॉंक्रीट रस्ते शहरी मात्र अ.क्र. ५ तरतुद रु.२५ लक्ष मधून रु.१३,९१,०००/- मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या नविन कामाची यादी पान क्र.SCR-ward -B,P.no.१५,लेखाशिर्ष नविन कॉंक्रीट रस्ते शहरी भाग अ.क्र.३५ तरतुद रु.२५ लक्ष मधून रु.१३,९१,०००/- मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या नविन कामाची यादी पान क्र.SCR-Ward B,P.no.९,शहरी भागात पुर्णडांबरीकरण करणे,अ.क्र.५,तरतुद १० लक्ष मधून ६,३२,५००/- असे एकूण ३०,२३,५००/- तरतुद उपलब्ध करुन देण्यात आलेली आहे.

MMCA १९४९ चे प्रकरण ७ अर्थसंकल्प मधील तरतुदीनुसार लेखाशिर्ष बदलाची कारवाई विभागाने करण्याचे अधिन सुधारित रु.३०,२३,४९२/- चे अंदाजपत्रक प्रशासकीय मान्यतेस्तव प्रस्ताव मा.स्थायी समिती समोर सादर करणे त्यास मा.आयुक्त यांनी १०.११.२०१६ मान्यता दिली आहे. आदेशाप्रमाणे सदरील कामाचा अंदाजपत्रकीय प्रस्ताव तयार करुन मा.स्थायी समिती सभागृहाचे मंजुरीस्तव सादर करण्यात आला असता मा.सर्वसाधारण सभा दिनांक १९.११.२०१६,ठराव क्र.७१२ अन्वये लेखाशिर्ष बदलास मान्यता प्राप्त झाली आहे. मा.स्थायी समिती समोर सादर करावयाच्या अंदाजपत्रकीय प्रस्तावाचा मसुदा तयार करुन सादर करण्यात आला असता मा.स्थायी समिती सभा दिनांक २८.१२.२०१६ विषय क्रमांक ११ अन्वये कारणा पुरता उतारा प्राप्त झाला असून आदेशा प्रमाणे सदरील कामाची निविदा सुचना व परि.सुची ब तयार करुन स्वाक्षरीस्तव असून ई महाटेन्डरिंग विभागास प्रसिध्दीसाठी सादर केले आहे. सदरील कामाकरीता ४ पेक्षा जास्त वेळेस निविदा मागवूनही एकही निविदा प्राप्त झाली नसल्याने CVC गाईड लाईन नुसार दरपत्रक सुचना जा.क्र.मनपा/वॉर्ड

अभि.५/१००/२०१७,दिनांक १६.५.२०१७ अन्वये दरपत्रक मागविण्यात आले असता सदरील कामा करीता गुत्तेदार श्री.कासलीवाल कन्स्ट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराने दरपत्रक प्राप्त झाले आहे.

का.अ.यांचे शिफारशीनुसार अं.प.दराने दरपत्रक मा.स्थायी समिती समोर सादर (मा.आयुक्त २५/७/२०१७) अन्वये,मा.आयुक्त महोदय यांची मान्यता झालेली आहे. अंदाजपत्रकीय दरपत्रक मंजुर झालेले आहे. आदेशा प्रमाणे मा.स्थायी समिती समोर सादर करावयाचा मसुदा तयार करण्यात आला असून त्यास मा.नगरसचिव यांनी स्वाक्षरी करुन मा.सभापती महोदय यांचेकडे सादर केला असता,

सदरील कामाचा कारणा पुरता उतारा प्राप्त झाला असून पत्रिका क्रमांक ०८,दि. १३/९/२०१७,विषय क्र.१०२,अन्वये प्राप्त झाला असून संचिकेत जोडला आहे. जा.क्र.मनपा/वॉर्ड अभि.०५/३८/२०१७,दिनांक २३.११.२०१७ अन्वये कार्यादेश देण्यात आला आहे.

कामाचा कालावधी ६ महिने असून काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रा नुसार दिनांक ४.१.२०१८ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते. DLP (दोष व दायित्व) कालावधी ०५ वर्षाचा आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) २% अनामत रक्कम रु.५०,०००+२०,०००= ७०,०००/- द.कोपरगांव पिपल्स को.ऑप बँक लिमिटेड या बँकेचे F.D.R. क्रमांक १२४०७१,०२८३७५ दिनांक ०५/१०/२०१७ अन्वये भरणा करण्यात आले असून भरणा केल्याबाबत पावती संचिकेत नाही.

२) १०% FDR No.१०००१३७४१,दिनांक १७.२.२०२० १४०५७/- झोन कार्यालयात जमा केला आहे तो लेखा विभागात जमा होणे आवश्यक होते. त्याबाबतची पावती संचिकेत नाही.

३) कार्यादेशातील अटी /शर्ती क्रमांक ३ अन्वये कार्यादेश निर्गमित झाल्यापासुन ७ दिवसाच्या आत विषयांकित कामाचा विमा शासकीय विमा संचालनालय मुंबई यांचेकडे भरणा करुन या कार्यालयास सादर करावा अन्यथा सदर कामाच्या देयकातून,निविदा रकमेच्या १% दराने रक्कम कपात करुन विमा संचालनालय मुंबई यांना पाठविण्यात येईल असे असतांना संबंधिताला कार्यादेश दिनांक २३.११.२०१७ रोजी देण्यात आला असून कामाचा विमा दिनांक २९.१२.२०१७ रोजी काढण्यात आला असून विमा काढल्याचा कालावधी दिनांक २९.१२.२०१७ ते २८.३.२०१८ असून रक्कम रु.५२०९/- चा विमा काढण्यात आला आहे.कामाचा विमा हा कार्यादेशाच्या दिनांकापासून ३८ दिवस उशिरा काढण्यात आला असल्याने कामात अनियमितता झाल्याचे दिसून येते.कामावर संबंधित कार्यकारी अभियंता/उपअभियंता यांचे नियंत्रण दिसून येत नाही.

४) DLP रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

५. संचिकेत तुलनात्मक तक्ता नाही.

६) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४०१७,१६४-१७१ देयकातील वजावट रक्कम

२% Income Tax	-	५८,३७८/-
१% CGST	-	२९,१८९/-
१% S.GST	-	२९,१८९/-
१% L.W.F.	-	२९,१८९/-
Royalties	-	<u>१८,३१८/-</u>
	-	**१,२७,६२७/-**

रक्कम रू १,२७,६२७/- वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.११:- **वॉर्ड क्र.६४ गुलमोहोर कॉलनी एन-५ येथील राजीव गांधी स्टेडियमच्या पॅविलियनला रंगकाम करणे.**

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२३,दिनांक ०८.०१.२०२४.

वार्ड क्र.६४ गुलमोहर कॉलनी एन-५ येथील राजीव गांधी स्टेडियमच्या पॅविलियनला रंगकाम करणेसाठी अ.प.रक्कम ७१,९००/- चे तयार करण्यात आले आहे.

२६ जानेवारी रोजी प्रजास्ताक दिना निमित्त या ठिकाणी ३०० बॅड वादकाचा च्स्वर वंदनाछ हा कार्यक्रम आयोजित केला आहे.

नियोजीत कार्याक्रमापुर्वी तातडीने दि.२५.०१.२०१७ रोजी या स्टेडियमच्या पॅविलियनला रंगकाम करण्याचे काम तातडीने ६७/३(C) अन्वये करण्यासाठी आदेशित करण्यात आले आहे.

सदरील काम तातडीने उपलब्ध ठेकेदार श्री. सुरेश चौधरी यांच्या मार्फत म.न.पा. प्रा. अधि.६७/३ C अंतर्गत तातडीने करून घेण्याच्या मान्यतेस्तव सादर केली असता मा.आयुक्त यांनी दिनांक १५.३.२०१७ रोजी मान्यता दिली आहे.

सदरील कामाचा प्रस्ताव वार्ड अंतर्गत विविध कामे वर्ष २०१६-१७ रक्कम रू. ७१,९००/- चा तयार करण्यात आला असुन मा.मुख्य लेखाधिकारी यांनी खर्चास दिनांक १२.४.२०१७ रोजी मान्यता दिली आहे. त्यानुसार संचिका पाहिली असता खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) FDR ८०३/६००२५/१११९२९, दिनांक २०.५.२०१७ अन्वये रक्कम रू १५००/- देवगिरी नागरी सहकारी बॅक २% अनामत रक्कम भरणा केली आहे. मात्र भरणा कोठे केला यांची पावती संचिकेत नाही.
२) १% विमा रक्कम रू.७१९/- भरणा केलेचे दिसत नाही.
३) काम करणा-या मजुरांचे ESIC ची रक्कम भरल्या बाबतची खात्री उपलब्ध करून दिलेला अभिलेखा वरून करता आली नाही. ESIC ची नोंदणी संबधीत कंत्राटदार यांनी केल्याची दिसत नाही.
४) भविष्य निर्वाह निधी, ESIC चे खाते काढल्याची व दरमहा रक्कम खात्यात जमा होत असल्याची खात्री करता आलेली नाही.
५) DLP रजि. उपलब्ध करून दिलेले नाही.
६) मोजमाप पुस्तीका क्रमांक ३०७९ पान क्र. १७०-१७२ देयकातुन वजावट रक्कम

२%	I Tax	- १४३७
५%	Vat	- ३५९३
१%	L.WF	- ७१८
	Royalty	- <u>८१६</u>
		६,५६४/-

रक्कम रू ६,५६४/- वजावट करण्यात आली आहे.मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

७) १% CGST+ १% GST वजा होणे आवश्यक होते. मात्र ५% Vat रू.३,५१३ वजावट करण्यात आले आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून वसुलपात्र रक्कम रु.७१९/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.१२:- वॉर्ड क्र.८ सुरेवाडी येथील गोकुळ नगर मध्ये साडु म्हस्के यांच्या घरापासुन ते काशिनाथ लहाने यांच्या घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रि-मिक्स कॉक्रीट करणे

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२४,दिनांक ०८.०१.२०२४.

वार्ड क्र.८ सुरेवाडी येथील गोकुळ नगरमध्ये साडु म्हस्के यांच्या घरापासुन ते काशिनाथ लहाणे यांचे घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रि-मिक्स कॉक्रीट करणेसाठी अ.प. रक्कम रू.२४,९३,२१८/- तयार करण्यात आले असुन कामासाठी अर्थ संकल्प २०१६-१७ अंतर्गत मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या नविन कामाची यादी SCR-Ward-B, P.No.-१३, अ.क्र.४८ तरतुद १५ लक्ष तसेच ३१.०८.२०१६ रोजी झालेल्या सर्वसाधारण सभा ठराव विषय क्र.५६३ नुसार १०.०० लक्ष अशी एकुण २५ लक्ष चे आर्थिक तरतुद उपलब्ध करून देण्यात आलेली आहे.

त्यानुसार सन २०१५-१६ च्या दरसुची नुसार अ.प.रक्कम रू. २४,९३,२१८/- चे तयार करण्यात आलेले आहे. अंदाजपत्राक मजुरीस्तव सादर केले असता नविन क्रॉकीट रस्ते शहरी वर्ष २०१६-१७ या लेखा शिर्षका अंतर्गत केली असुन खर्चास मुख्य लेखाधिकारी यांनी मान्यता दिली आहे.

संबधीत कामास तात्रिंक व प्रशासकीय मान्यता मा. आयुक्त व मा. कक्ष प्रमुख यांनी दिनांक ३१.१२.२०१६ रोजी दिली आहे.

आदेशाप्रमाणे सदरील कामाची निविदा सुचना व परिसुची ब तयार करून ई- महा टेन्डरींग विभागास प्रसिध्दीसाठी देण्यात आली आहे. कामासाठी चार पेक्षा जास्त वेळेस निविदा मागवन्यात आल्या पंरतु एकही निविदा प्राप्त न झाल्यामुळे गाईडलाईन नुसार दरपत्रके मागविण्यात आली असता,एक दरपत्रक गुत्तेदार कासलीवाल कन्स्ट्रक्शन यांचे प्राप्त झाले असुन त्यांचे निविदा दर अंदाजपत्रकीय दराने प्राप्त झाले आहे.

त्यास मा.का.अ.यांचे शिफारसी नुसार अंदाजपत्रकीय दराने मान्यतेस्तव सादर केले असता मा.कक्ष प्रमुख व मा. आयुक्त यांनी दिनांक २१.७.२०१७ रोजी मान्यता दिली आहे.

त्यानुसार कार्यादेश जा.क्र./मनपा/उप अभि.४/१३/२०१७, दिनांक २३.८.२०१७ देण्यात आला. कामाचा कालावधी ६ महिने असुन काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार दिनांक ११.१२.२०१७ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते. दोष व दायित्व (DLP) कालावधी ५ वर्षाचा आहे.

संचिका तपासताना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) कोपरगाव पिपल्स को.ऑ.बॅक लिमिटेड FDR क्रमांक १२४०६७, दिनांक १.८.२०१७ अन्वये रक्कम रू.५०,०००/- चे FDR झोन क्र.५ मध्ये जमा केले आहे. लेखा विभागात जमा करणे आवश्यक होते. त्या बाबतची पावती संचिकेत नाही.

२) ३% FSD रक्कम ६८९२५/- काम पुर्ण झाल्या पासुन दोन वर्षाच्या कालावधी नंतर ३% येणा-या रक्कमेचा १०% FDR जमा करून उर्वरीत रक्कमेचा ९०% परत करररणे बाबत शासन परिपत्रकात नमुद आहे. FDR क्रमांक १००१३७४१,दिनांक १७.२.२०२१ अन्वये १२०२/- जमा केला आहे. त्या बाबतची पावती संचिकेत नाही.

३) संबधीत संचिकेतील कराररनाम्यावर गुत्तेदाराची स्वाक्षरी नाही.

४) संचिकेत तुलनात्मक तक्ता नाही. त्यामुळे ताळमेळ सादता आलेला नाही.

५) कार्यादेशातील अटी /शर्ती क्रमांक ३ अन्वये कार्यादेश निर्गमित झाल्यापासुन ७ दिवसाच्या आत विषयांकित कामाचा विमा शासकीय विमा संचालनालय मुंबई यांचेकडे भरणा करुन या कार्यालयास सादर करावा अन्यथा सदर कामाच्या देयकातून,निविदा रकमेच्या १% दराने रक्कम कपात करुन विमा संचालनालय मुंबई यांना पाठविण्यात येईल असे असतांना संबंधिताला कार्यादेश दिनांक २३.०८.२०१७ रोजी देण्यात आला असून कामाचा विमा दिनांक २९.१२.२०१७ रोजी काढण्यात आला असून विमा काढण्याचा कालावधी दिनांक २९.१२.२०१७ ते २८.३.२०१८ असून रक्कम रु.४२९७/- चा विमा काढण्यात आला आहे.

कामाचा विमा हा कार्यादेशाच्या दिनांकापासून १२७ दिवस उशिरा काढण्यात आला असल्याने कामात अनियमितता झाल्याचे दिसून येते. कामावर संबंधित कार्यकारी अभियंता /उपअभियंता यांचे नियंत्रण दिसून येत नाही.

६) मोजमाप पुस्तिका क्रमांक ४०१७, पान क्र. १५६ ते १६३ मध्ये देयक पाहिले असता वजावट रक्कम

२%	Income Tax	-	४५,९५०/-
१%	CGST	-	२२,९७५/-
१%	S.GST	-	२२,९७५/-
१%	L.W.F.	-	२२,९७५/-
	Royalties	-	**१,६७,३४०/-**
			२,८२,२१५/-

रक्कम रू २,८२,२१५/- वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

७) DLP रजि. लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.**उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी/कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.अनुपालन दर्शवावे**.

परिच्छेद क्र.१३:- वार्ड क्र.३५ नारेगाव अंतर्गत श्री. मलके यांच्या घरापासुन एम्आयडीसी रोड पर्यत काक्रीट रस्ता तयार करणे.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२५,दिनांक ०८.०१.२०२४.

कार्यालयातील उक्त विषयाकिंत संचिका तपासली असता सदरील काम वार्ड कार्यालय व अंतर्गत सन २०१६-१७ वार्ड मा.सर्वसाधारण सभेच्या शिफारस केलेली आहे.अंदाजपत्रक रक्कम रू. २,११,५६२/- तांत्रिक तसेच प्रशासकिय मान्यतेस्तव सादर करण्यात आले असुन त्यास प्रशासकीय व तात्रिंक मान्यता मा.कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांक ३.९.२०१६ रोजी दिली असुन दिनांक 28.09.2016 रोजी मा.आयुक्त यांनी मान्यता दिलेली आहे.

या आदेशा अन्वये ई-महा टेन्डरीग विभागास प्रसिध्दीसाठी सादर केली आहे. त्यानुसार Tender ID No.२०१६-AmcA-१६०७६७-५ नुसार निविदा मागवण्यात आली. ११ वेळेस मुदतवाढ दिऊनही एकही निविदा दर भरून प्राप्त झाले नाही.

मात्र १२ व्या वेळेस मुदतवाढ दिल्यानंतर एकच निविदा दर भरून प्राप्त झाले. ते निविदा दर पत्रक उघडण्यात आले असता, ते निविदा दर पत्रक मे. कांचन मंजुर सहकारी संस्था लि. यांचे असुन अंदाजपत्रक दरापेक्षा ०.१०% कमी दराने असल्याने स्वीकृत करण्यात आले.

करीता आदेशाप्रमाणे गुत्तेदारास जा.क्र./मनपा/उप.अभि.५/१४७/२०१७,दिनांक २७.३.२०१७ अन्वये कार्यादेश देण्यात आला असुन कामाचा कालावधी तीन महिने **असून काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार दिनांक १५.६.२०१७ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते.** DLP (दोष व दायीत्व) कालावधी ५ वर्षाचा आहे.

संचिका तपासताना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) गुत्तेदाराने २% अनामत रक्कम FI०४/४४११७, दिनांक १६.०३.२०१७ अन्वये रक्कम रू.४२३५/- रोख मनपा ची पावती झोन क्र.५ मध्ये जमा केली आहे. पावती संचिकेला लावणे आवश्यक होते.

२) DLP (दोष व दायीत्व) रजिष्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

३) संचिकेतील करारनाम्यावर कंत्राटदाराची स्वाक्षरी नाही.

४) **मोजमाप पुस्तिका क्रमांक** २५७३_पान क्र. १७६-१८१ **मध्ये देयक पाहिले असता वजावट रक्कम**

२% I.Tax रु ४२२१
३% FSD रु ६३३२
१% CGST रु २१११
१% SGST रु २१११
१% LWF रु २१११
१% Insurance रु २१११
Royalty रु १५०१२
Total रु ३४,००८

रक्कम रू ३४,००८/- वजावट करण्यात आली आहे. मात्र देयकातून वजावट रक्कम त्या-त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.१४:- **झोन क्र. ५ उपअभियंता विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील झालेल्या कामाची यादी व अदा देयकाची माहिती मिळणे बाबत.**

संदर्भः- अर्धसमास क्र.१८,**दिनांक** ११.१२.२०२३.

विभागास आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मध्ये अदा झालेल्या देयकाची माहिती +{ह्ma¡hह्mह स्म्ह्मफ{ह्mह्mांह्m उपलब्ध करून दिली आहे. यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे. पीटी रजिस्टर नुसार विभागाने आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मध्ये एकुण ६६ कामाची बिले अदा झाली असुन त्यापैकी लेखापरीक्षण कामी फक्त ०६ संचिका उपलब्ध करून दिलेल्या आहे. आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मध्ये उपअभियंता कार्यालय क्र.५ विविध कामाचे अंदाजपत्रकीय एकुण रक्कम रु.८,८१,८७,५२५/- पैकी एकुण रक्कम रू.८,५३,४८,४८९/- अदा करण्यात आले आहे. विभागाने संचिका बरोबर मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून दिलेली नाही.त्यामुळे देयकाची पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

विभागाने पीटी रजिस्टर नुसार एकुण ६० संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे झालेला एकुण खर्च ८,५३,४८,४८९/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

वार्ड कार्यालय ०५ अंतर्गत सन २०१७-१८ मधील झालेल्या कामाची सविस्तर माहिती

अ.क्र.	कामाचे नाव	अ.प.रक्कम	झालेला खर्च	मोजमाप पुस्तीका क्र.	शेरा
१.	**वार्ड क्र. ३८ अंतर्गत सिडको एन-१ गार्डन समोरील बी सेक्टर मधील रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.**	१९,५६,०००	१८,६०,१९१	४२०१ **पान क्र.** ८२ **ते** ९०	**काम पूर्ण**
२.	**वार्ड क्र.४० गणेश नगर सिडको भागातील नवभारत हो.सो.एन/१/८ येथील रस्त्याचे पुर्नडांबरीकरण करणे**	१९,९९,८००	१९०३७६३	४६४९ **पान क्र.**८७ **ते** ९५	**काम पूर्ण**
३.	**वार्ड क्र.३८ चिकलठाणा एमआयडीसी अंतर्गत मसनतपूर येथील सम्राट टाईम्स जवळील रस्त्याचे मजबूतीकरण करुन डांबरीकरण करणे**	२४,६९,६७२	२४९५७१९ २८.०३.२०१८	४१८७ २० **ते** २७	**काम पूर्ण**
४	**वार्ड क्र. ०२ मधील जळगाव रोड ते मयुरपार्क पर्यंतच्या रस्त्याचे पुर्नडांबरीकरण करणे.**	३६७३२०१ + २६२१२४ ४०,८५,२०३	४१,१४,३६१	४१९५१ **पान** १६४ **ते** १७४ १७६ **ते** १८४	**काम पूर्ण**
५	वार्ड क्र.३८ चिकलठाणा एमआयडीसी	१९९९५०० +	२१,३७,४४८	४००९ **पान** १८१ **ते** १८२	**काम पूर्ण**

	भागातील उत्तर भागातील नादुरूस्त रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.	५००१०० / २४९९६००		१८४ ते १९६	
६	**मॅरेथॉन २०१६ साठी बजरंग चौक ते देवगिरी बॅंक एन -७ रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.**	९९७४००	९९७३२३	१९७७ १३३ ते १४२	६७-३ सी अंतर्गत काम
७	**नारेगाव टेंचिंग ग्राउंड समोरील मुख्य रस्ता दुरुस्त करणे.**	**७१२९१०**	**६९५५९१**	४२९९ ८१ ते ८८	**काम पूर्ण**
८	**वार्ड क्र. ६४ गुलमोहर कॉलनी सत्यम नगर येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	**५०००००**	**४२३०१८**	२४०२ ९४ ते १०९	**काम पूर्ण**
९	**वार्ड क्र. ८ सुरेवाडी अंतर्गत गोकुळ नगर भागातील श्री सांडू म्हस्के यांच्या घरापासून ते मुख्य सिव्हर लाईन पर्यंत ड्रेनेज लाईन टाकणे.**	**४२४७१९**	**१२६२३८**	५१४८ २९ ते ३२	**काम पूर्ण**
१०	**वार्ड क्र. ३३ मिसारवाडी येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	**५०००००**	**२,४७३६१**	४१९० ५७ ते ८९	**काम पूर्ण**
११	**वार्ड क्र. ४० गणेश नगर मधील अस्तित्वातील असलेल्या ड्रेनेज लाईनवरील दैनंदिन चोकअप काढण्याची व दुरुस्तीची कामे करणे.**	**४९९५१५**	**१०५६४६**	२१०९ १५२ ते १५६	**काम पूर्ण**
१२	**वार्ड क्र. ३४ आरती नगर मिसारवाडी अंतर्गत ड्रेनेज लाईन देखभाल दुरुस्तीची कामे करणे, मेनहोल बांधणे चेंबरवर ढापे टाकणे.**	१३०००८	१३५१६६	४३०५ ६२ ते ६८	६७ -३ सी अंतर्गत काम
१३	**वार्ड क्र. ३४ आरती नगर मिसारवाडी येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५०००००	७५१९६०	२५७८ १०८ ते ११६	**काम पूर्ण**
१४	**वार्ड क्र. ४० अंतर्गत बजरंग चौकाजवळील गणेश हो.सो. एन/८ येथील ट्रिमिक्स कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	१४९९९००	१४०४४८८	२१०८ १४२ ते १५०	**काम पूर्ण**
१५	**वार्ड क्र. ४० गणेश नगर सिडको सदगुरु क.पा हो.सो येथील ट्रिमीक्स कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	२४९९८००	२३४६४२७	१४९१ ८६ ते ९३	**काम पूर्ण**
१६	**वार्ड क्र. ४० गणेश नगर सिडको अंतर्गत सुयोग हो.सो.एन -८ येथील ट्रिमीक्स कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	९९९८७०	९५६७४७	२१०८ १३५ ते १४१	**काम पूर्ण**
१७	**वार्ड क्र. ०८ सुरेवाडी येथील मुख्य रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉक्रीट सिमेंट कॉंक्रीट करणे**	४९८२०११	४१२७४३२	४२९९ ७४ ते ८०	**काम पूर्ण**
१८	**वार्ड क्र.३५ नारेगाव अंतर्गत श्री प्रकाश दानवे यांच्या घरापासून ते आनंद नगर नाल्यापर्यंत कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे**	१४२७२७१	१४३४६१०	५१४६ १ ते १० **आणि** ११ ते १५	**काम पूर्ण**
१९	**वार्ड क्र. ३३ अंतर्गत रागीनी मंडप ते रमाई चौक ते संतोष किराणापर्यंत सिमेंट कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	२४९९५६९	२७६३७५४	४१९९ १०४ ते ११७	**काम पूर्ण**

१९	**वार्ड क्र. ३३ अंतर्गत रागीनी मंडप ते रमाई चौक ते संतोष किराणापर्यंत सिमेंट कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	२४९९५६९	२७६३७५४	<u>४१९९</u> १०४ ते ११७	**काम पूर्ण**
२०	**वार्ड क्र ४० गणेश नगर सिडको मधील सेवा नगर हो,सो एन ८ येथील ट्रिमीक्स कॉंक्रीट रस्ते तयार करणे.**	१९९९५००	१९८६०९९	<u>४०१७१</u> १४६ ते १५५	**काम पूर्ण**
२१	**वार्ड क्र. ०८ सुरेवाडी येथील सिदधेश्वर नगर येथील रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीट करणे.**	१४९९६४५	१५०९३१०	<u>२८२०</u> १११ ते ११५	**काम पूर्ण**
२२	**वार्ड क्र. ३२ आंबेडकर नगर येथील महात्मा फुले पुतळा ते डॉ. आंबेडकर पुतळा व गल्ली क्र ०६ मध्ये ट्रिमीक्स कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	१५९३०३२	१६४९८९०	<u>४३०५</u> ६९ ते ७४	**काम पूर्ण**
२३	**वार्ड क्र. ६३ अविष्कार कॉलनी अंतर्गत चिस्तीया कॉलनी येथील सुसंगम फुट वेअर दुकानाच्या बाजूच्या गल्लीत ट्रिमीक्स कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	३०९८२५१	३०९८८३३	<u>५१४७</u> २९ ते ४३	**काम पूर्ण**
२४	**वार्ड क्र. ४० गणेश नगर सिडको अंतर्गत गजराज हो.सो.एन ८ येथील श्री राजेंद्र वाणी ते श्री परदेशी यांच्या घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीटीकरण करणे.**	९९९०००	९४६१६०	<u>२१०८</u> १५१ ते १६०	**काम पूर्ण**
२५	**वार्ड क्र ३५ नारेगाव अंतर्गत कैलास जाधव यांच्या घरापासून चंद्रकांत दहिहंडे पोस्ट ऑफीस ते साईमंदिर नियोजीत जागेपर्यंत कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.**	१८४५४३६ + ४०८०७२ ~~२२५३५०८~~	२२४१२४४	<u>३०७८</u> ९३ ते ९८ ९९ ते १०३	**काम पूर्ण**
२६	**वार्ड क्र.६४ एन/०५ भागातील विजयश्री कॉलनी सावरकर नगर आणि सहयाद्री नगर येथील रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीटीकरण करणे**	१४१२०००	१३४१७६४	५१४५ १३ ते १६	**काम पूर्ण**
२७	**वार्ड क्र. ६४ गुलमोहर कॉलनी अंतर्गत एन-५ भागातील अरुणोदय कॉलनी व सहयाद्री नगर येथील रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीटीकरण करणे**	२९९९६००	२८३५८४४	<u>५१४५</u> १७ ते २१	**काम पूर्ण**
२८	**वार्ड क्र ४० गणेश नगर अंतर्गत छत्रपती सो.एन-८ येथील रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीटीकरण करणे.**	४९९५००	४३५१९५	<u>२१०८</u> १६१ ते १६४	**काम पूर्ण**
२९	**वार्ड क्र.३६ नारेगाव ब्रीजवाडी राजेंद्र नगर अंतर्गत स.नगरसेविका यांच्या कार्यालयापासून ते श्री बाबू शहा घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीटीकरण करणे**	२४३०४८६	२४२६५६८	<u>४३०८</u> ८४ ते ९६	**काम पूर्ण**

३०	**वार्ड क्र. ४० न्यायालयीन सोसायटी अंतर्गत रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे.**	९१७८८९	८९५३७४	२८१५ १२८ **ते** १३३	**काम पूर्ण**
३१	**वार्ड क्र ६३ अविष्कार कॉलनी मधील मनपाच्या खुल्या जागेवर बॅडमिटन हॉलच्या बाजूला व खुल्या रंगमंचच्या बाजूला पत्राचे शेड उभारणे.**	६०१७९०	५४४२५४	४६५३ ११६ **ते** ११८	**काम पूर्ण**
३२	**वार्ड क्र ६४ गुलमोहर कॉलनी अंतर्गत साने गुरुजी हो.सो. येथील जॉगिंग ट्रॅप तयार करणे.**	४९९५०० +२९९२२१ १४९८७२१	१५५८२२३	२५७४ ३७ **ते** ५८	**काम पूर्ण**
३३	**वार्ड क्र ३३ मिसारवाडी अंतर्गत बिस्मील्ला मस्जिद परिसरामध्ये ड्रेनेज लाईन टाकणे**	९९९५९२	९७९५९१	२४२० १२१ **ते** १७३	**काम पूर्ण**
३४	**वार्ड क्र. ३४ आरती नगर मिसारवाडी उस्मानिया मस्जिद कब्रस्तान परिसरामध्ये नविन ड्रेनेज लाईन टाकणे.**	१६५७३७	१६४४८५	४६४९ ९६ **ते** १०३	**काम पूर्ण**
३५	चिकलठाणा येथी ल विसर्जन विहीरीचा गाळ काढणे व इतर कामे करणे.	१३३४२७	१०५६४६	२१०९ १५२ ते १५६	**काम पूर्ण**
३६	वार्ड क्र. ३४ आरती नगर मिसारवाडी अंतर्गत कादरीया कॉलनी येथे नविन २०० मिमी व्यासाची ड्रेनेज लाईन टाकणे.	२४७१५१६	२४७१३६१	४१९० ५७ ते ८९	**काम पूर्ण**
३७	वार्ड क्र.३२ आबेडकर नगर अंतर्गत गल्ली नं ६ गौतम नगर, फुले नगर भागातील गटारी नव्याने बांधणे.	१२८९६८८	१३५६१६६	४३०५ ६२ ते ६८	**काम पूर्ण**
३८	वार्ड क्र ८ सुरेवाडी अंतर्गत गल्ली क्र.५ व इतर ठिकाणी अंतर्गत ड्रेनेज लाईन टाकणे.	८३७७३९	७५१९६० २८.०३.२०१८	२५७८ १०८ ते ११६	**काम पूर्ण**
३९.	वार्ड क्र. ८ सुरेवाडी अंतर्गत श्री विठ्ठल शेहरे यांच्या घरापासून ते नियोजित ३६ मी रुंद डीपी रस्त्यापर्यंत रस्त्याचे ड्रेनेज कॉंक्रीट करणे.	२४९९१८५	२४५४६३२	२५६९ ९८ ते १०९	**काम पूर्ण**
४०.	वार्ड क्र. ३९ आयोध्या नगर अंतर्गत जी सेक्टर व एफ सेक्टर मधील रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे.	१११०९९५	९९४१६०	४६५४ २९ ते ३६	**काम पूर्ण**
४१.	वार्ड क्र. ०८ सुरेवाडी येथील गल्ली क्र.० ६ श्री लक्ष्मण कोरडे यांच्या घरापासून ते दशरथ सूर्यवंशी यांच्य घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीट करणे.	१७७२५३४	१६२२३८६	४३०४ ६६ ते ७४	**काम पूर्ण**
४२.	वार्ड क्र. ६४ अंतर्गत एन-५ भागातील सावरकर नगर व गुलमोहर कॉलनी येथ ील अरुंद रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे.	५८६०००	५४४५०१	४१८६ १९४ ते १९७	**काम पूर्ण**
४३.	वार्ड क्र. ३७ चौधरी कॉलनी अंतर्गत श्री वाघ यांच्य ा घरापासून मातोश्री क्लिनीक श्री ढवळाणपुरे यांच्या घरापर्यंत सिमेंट कॉक्रीट रस्ता तयार करणे.	११९९१९५	११९७९१०	२५७७ १०७ ते ११४	**काम पूर्ण**
४४.	वार्ड क्र. ३२ आंबेडकर नगर जाधववाडी भागातील श्रीमती राधाबाई चांदणे यांच्या घराजवळील रस्त्याचे कॉंक्रीट करणे.	८८१३६१	८८०४९२	४३०८ ७६ ते ८३	**काम पूर्ण**

४५.	वार्ड क्र.३३ मिसारवाडी अंतर्गत सिपेट कॉलेज ते रमाई चौक पर्यंत सिमेंट कॉंक्रीट रस्ता तयार करणे.	४९८२७१४ + ८५८९३४ ५८४१६४८	५८६४८	४१९९ ८९ ते १०३	**काम पूर्ण**
४६.	वार्ड क्र.४० येथील उद्यानातील संरक्षक भिंतीची दुरुस्ती करणे.	४९९०५	४९५०५	४००१ पान ८०	**काम पूर्ण**
४७.	वार्ड क्र ३६ ब्रीजवाडी येथील पावरलूम भागातील सार्वजनिक स्वच्छालयाची दुरुस्ती करणे.	९९८७०	९८८६६	४०१९ ३६ ते ४१	६७ -३ सी अंतर्गत काम
४८.	एन -१ सर्विस रोड येथील ॲड.सगर खिल्लारीकर यांच्या कार्यालयासमोरील ग्रीनबेल्टला फेन्सींग करणे.	४९७२७	४९२३०	**५२०२** **१५० ते १५२**	**काम पूर्ण**
४९.	वार्ड क्र. ६२ सिडको एन ६ येथील ई- १ सेक्टर मधील विविध ठिकाणच्या ड्रेनेज लाईनची दुरुस्ती करणे व लाईन बदलणे.	९८६२२७	९५४५१५	**४२००** **१२२ ते १३७**	**काम पूर्ण**
५०.	प्रभाग क्र. ६४ अंतर्गत पाशुवाडी सहयाद्री नगर एन-५ येथील श्री पार्डीकर यांच्या घरापासून श्री अब्दुल रशिद यांच्या घरापर्यत रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे.	४९९०००	४९१६९८	**४३०८** **७१ ते ७५**	**अल्पसंख्यांक बहुल वसाहत श्री तनपुरे यांच्याकडे संचिका मिटींगसाठी वर्ग केली**
५१.	वार्ड क्र. २१ मो. मिसारवाडी येथील गल्ली नं ६ व ७ मधील रस्त्यावर पेव्हर ब्लॉक बसविणे.	**२४७९९००**	**२०३०६६**	**४१९०** **५३-५६**	**काम पूर्ण**
५२.	DPDC अंतर्गत वार्ड क्र. ६२ सिडको एन-६ अतर्गत सेक्टर ई मधील उद्यानासमोरील रस्त्यावर टिंमीक्स कॉंक्रीट पेव्हर तयार करणे.	**४९९९७५**	**४२०५४०**	**११९१** **१६९-१७३**	**काम पूर्ण**
५३.	DPDC अंतर्गत वार्ड क्र.४० येथेील न्यायालयीन हौ.सो. येथे सिडको एन -८ येथे श्री भावणणकर यांच्या घरापासून ते श्री. भुदगडकर यांच्या घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रिमीक्स कॉंक्रीट करणे.	**४९९८००**	**४४९३५६**	**२१०९** **१४७-१५१**	**काम पूर्ण**
५४.	वार्ड क्र. ३५ नारेगाव माणीक नगर परिसरातील कॉंक्रीट रस्ता करणे.	**९९८०२४४**	**९८४२७९५**	**४१९८** **८२-१०७**	**काम पूर्ण**
५५.	**प्रभाग ब अंतर्गत वार्ड क्र. ३५ नारेगाव येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५,००,०००	I- २,४३,३४८ II- २,७६,१४६	४२०० १०४ **ते** १२१	**काम पूर्ण**
५६.	**प्रभाग ब अंतर्गत वार्ड क्र. ३८ एम.आय.डी.सी.चिकलठाणा येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५,००,०००	४,६३,०००	२८९५ १०३ **ते** १२४	**काम पूर्ण**
५७.	**वार्ड क्र. ३३ मिसारवाडी येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५,००,०००	४,६३,०००	२८९५ १०८ **ते** १२४	**काम पूर्ण**
५८.	**प्रभाग ब अंतर्गत वार्ड क्र. ३४ आरती नगर (मिसारवाडी) येथे अस्तित्वातील जलनिःसारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५,००,०००	४,६३,९१०	४६५१ २० **ते** ४२	**काम पूर्ण**

५९.	**वार्ड क्र.** ३९ **आयोध्यानगर येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५,००,०००	I इ १,६६,१२० II इ ३,५७,२३८	<u>२५६९</u> ७१ **ते** ८२	**काम पूर्ण**
६०.	**वार्ड क्र.** ३६ **नारेगाव (ब्रिजवाडी) येथे अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची वार्षिक पदधतीवर देखभाल दुरुस्ती करणे.**	५,००,०००	४,८०,९९३	<u>३०८०</u> १३१ **ते** १५३	**काम पूर्ण**
	एकुण	८,८१,८७,५२५	८,५३,४८,४८९		

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण-३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार अभिलेखे /संचिका उपलब्ध करुन देणे संबंधितावर बंधनकारक आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागात सादर करावा असे विभागास सुचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही

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

परिच्छेद क्र. १५:- महानगरपालिका औरंगाबाद वॉर्ड अधिकारी व उपअभियंता कार्यालयाचे लेखापरीक्षण वर्ष सन २०१७-२०१८ या वर्षातील अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यासाठी केलेल्या पत्रव्यवहाराचा तपशिल.

प्रस्तुत विभागाचे लेखापरीक्षण सुरु करण्यापूर्वी लेखापरीक्षण पथकाने,संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१,दिनांक ७.११.२०२३ अन्वये पत्र निर्गमित करुन आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यास विनंती केली आहे.

तथापि,संबंधित विभागाने आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे तोंडी स्वरुपात विनंती केलेली आहे.

तसेच खालील प्रमाणे लेखापरीक्षण विभागाच्या पथकाकडून पत्रव्यवहार करुन अभिलेख्यांची मागणी केलेली आहे. परंतु आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे झालेल्या खर्चाची तपासणी करता आलेली नाही.

भविष्यात वित्तीय औचित्याचे अनुषंगाने अनुचित प्रकार उद्‌भवल्यास त्यास लेखापरीक्षण विभाग व त्या अंतर्गत कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी जबाबदार राहणार नाही याची जाणीव महानगरपालिकेच्या प्रशासनास करुन देण्यात येत आहे.निर्गमित केलेल्या पत्राचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	अर्धसमास पत्र क्र./कार्यालयीन पत्र क्र.व दिनांक	विषय	शेरा
१	<u>अर्धसमास पत्र क्र.१</u> ७.११.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
२	<u>अर्धसमास पत्र क्र.२</u> २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ या वित्तीय वर्षातील मालमत्ता कर विविध नोंदवह्या लेखापरीक्षण कामी सादर करणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
३	अर्धसमास पत्र क्र.३ २२.११.२०२३	स्वच्छता निरिक्षक यांची कचरा संकलन करण्याची दैनंदिनी अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
४	<u>अर्धसमास पत्र क्र.४</u> २२.११.२०२३	धनकचरा संकलन व वाहतुकीच्या नियुक्त करण्यात आलेल्या खाजगी अभिकर्त्यांच्या यंत्रणेबाबत.	सहाय्यक आयुक्त

५	अर्धसमास पत्र क्र.५ २२.११.२०२३	पाणीपट्टी नामांतर शुल्क परिपत्रक / आदेश लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
६	अर्धसमास पत्र क्र.६ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील वॉर्ड क्रमांक ५ येथील कचरा संकलन देयक व मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
७	अर्धसमास पत्र क्र.७ २२.११.२०२३	जन्म-मृत्यु नोंद अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
८	अर्धसमास पत्र क्र.८ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील वॉर्ड अधिकारी यांना वित्तीय अधिकार ३ ,००,००० (रु.३ लक्ष) च्या संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
९	अर्धसमास पत्र क्र.९ २२.११.२०२३	विवाह मंडळाची नोंदणी बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
१०	अर्धसमास पत्र क्र.१० २२.११.२०२३	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश ,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
११	अर्धसमास पत्र क्र.११ २३.११.२०२३	माहे मार्च २०१८ मधील मालमत्ता कर /पाणीपट्टी कर भरणा पावत्यांच्या कॅश रजिस्टरला नोंद नसले बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
१२ १३	अर्धसमास पत्र क्र.१२ २३.११.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.१३ २३.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील झोन क्र.५ येथील मालमत्ता कर /पाणीपट्टी कर ,जनरल संकलन पावती,कॅश रजिस्टर व बँक भरणा तपशिल लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध न करुन देणे बाबत. आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील नामांतर नोंद रजिस्टर नामांतर आदेश रजिस्टर (जावक रजिस्टर) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त सहाय्यक आयुक्त
१४	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२७१ दि.१६.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील सहाय्यक आयुक्त व उपअभियंता झोन क्र.५ यांना वितरीत करण्यात आलेल्या विविध साहित्याबाबत वर्षनिहाय माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त भांडार विभाग
१५	अर्धसमास पत्र क्र.१४ २८.११.२०२३	१०९,११० व १११ रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
१६	अर्धसमास पत्र क्र.१५ ३०.११.२०२३	जन्म-मृत्यु प्रमाणपत्र लेखे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
१७	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/२८१ दि.०४.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील वित्तीय वर्षातील मालमत्ता कर विविध नोंदवह्या लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपआयुक्त-२ करनिर्धारक व संकलक
१८	अर्धसमास पत्र क्र.१६ ०७.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील मालमत्ता नामांतर संचिकेबाबत.	सहाय्यक आयुक्त
१९	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/३०३ दि.०७.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ या कालावधीतील कचरा संकलनाबाबतचे लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	सहाय्यक आयुक्त
२०	अर्धसमास पत्र क्र.१७ ०८.१२.२०२३	विवाह प्रमाणपत्राबाबत.	सहाय्यक आयुक्त
२१	अर्धसमास पत्र क्र.१८ ११.१२.२०२३	विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र लेखेबााबत.	सहाय्यक आयुक्त
२२	अर्धसमास पत्र क्र.१९ ०८.१२.२०२३	मालमत्ता/नळपट्टी नामांतराबाबत.	सहाय्यक आयुक्त

उपअभियंता यांना निर्गमित करण्यात आलेल्या पत्रव्यवहाराचा तपशिल.			
०१.	अर्धसमास पत्र क्र.०१ ०७.११.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
०२.	अर्धसमास पत्र क्र.०२ ०७.११.२०२३	उपअभियंता झोन क्र.५ कार्यालय येथील वर्षनिहाय झालेल्या कामाची यादी व अदा केलेल्या देयक बाबतची लेखाशिर्षकानुसार माहिती मिळणे बाबत.	उपअभियंता
०३.	अर्धसमास पत्र क्र.०३ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देणे बाबत.	उपअभियंता
०४.	अर्धसमास पत्र क्र.०४ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील पोव्हीजन रजिस्टर लेखाशिर्षक,तरतुद खर्च,प्रमाणक क्रमांक उपलब्ध करून देणे बाबत.	उपअभियंता
०५.	अर्धसमास पत्र क्र.०५ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील जलनि:सारण तक्रार रजिस्टर व अर्ज (वर्षनिहाय) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
०६.	अर्धसमास पत्र क्र.६ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील दोष व दायित्व (DLP) कालावधी रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
०७.	अर्धसमास पत्र क्र.७ २२.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील उपअभियंता कार्यालय येथील अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २% ,सुरक्षा अनामत ३% चा बँकेचा डीडी अथवा एफडी जमा केल्याबाबत वर्षनिहाय अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
०८.	अर्धसमास पत्र क्र.८ २२.११.२०२३	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश/परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
०९.	अर्धसमास पत्र क्र.९ २८.११.२०२३	१०९,११० व १११ रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
१०.	अर्धसमास पत्र क्र.१० ३०.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील जलनि:सारण वार्षिक करार पध्दतीच्या संचिका वॉर्डनिहाय उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
११.	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/१८० दि.२८.११.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ या कालावधीतील उपअभियंता कार्यालयातील लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
१२.	अर्धसमास पत्र क्र.११ ०५.१२.२०२३	वॉर्ड क्र.३९,अयोध्यानगर एन-७ भागातील देशपांडे हॉल जवळील नाला दुरुस्ती करणे बाबत.	उपअभियंता
१३.	अर्धसमास पत्र क्र.१२ ०५.१२.२०२३	वॉर्ड क्र.४० अंतर्गत विश्वकर्मा हाऊसिंग सोसायटी एन-८ सिडको येथील ट्रीमिक्स कॉंक्रीट रस्ते तयार करणे बाबत.	उपअभियंता
१४.	अर्धसमास पत्र क्र.१३ ०७.१२.२०२३	लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	उपअभियंता
१५. १६.	अर्धसमास पत्र क्र.१४ ०७.१२.२०२३ अर्धसमास पत्र क्र.१५ ०७.१२.२०२३	वॉर्ड क्र.४० गणेश नगर अंतर्गत विनायक हौ.सोसायटी एन-८ सिडको येथील ट्रिमिक्स कॉंक्रीट रस्ते तयार करणे बाबत. वॉर्ड क्र.४०,गणेशनगर अंतर्गत यशस्वी सोसायटी एन-८ सिडको येथील ट्रिमिक्स कॉंक्रीट रस्ते तयार करणे बाबत.	उपअभियंता उपअभियंता
१७.	अर्धसमास पत्र क्र.१६ ०८.१२.२०२३	वॉर्ड क्र.०२,मयुरपार्क पासून ते साफल्यनगर म्हसोबा मंदिर पर्यंत मेनहोल चेंबरची साफसफाई करणे व चोकअप काढणे.	उपअभियंता
१८.	अर्धसमास पत्र क्र.१७ ११.१२.२०२३	झोन क्र.५ अंतर्गत चिकलठाणा येथील महानगरपालिकेच्या जागेवर windrow composting ची व्यवस्था करणे बाबत. (१९४९ चे कलम ६७/३ (C))	उपअभियंता
१९.	अर्धसमास पत्र क्र.१८ ११.१२.२०२३	झोन क्र.५ उपअभियंता विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील झालेल्या कामाची यादी व अदा देयकाची माहिती मिळणे बाबत.	उपअभियंता

२०.	अर्धसमास पत्र क्र.१९ ११.१२.२०२३	वॉर्डामधील अस्तित्वातील जलनि:सारण वाहिनीची वार्षिक पध्दतीने देखभाल दुरुस्ती करणे बाबत.	उपअभियंता
२१.	अर्धसमास पत्र क्र.२० ०५.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.३४,आरती नगर मिसारवाडी अंतर्गत मो.अबरार कॉलनी बसरा कॉलनी नविन ड्रेनेज लाईन टाकणे बाबत.	उपअभियंता
२२.	अर्धसमास पत्र क्र.२१ ०५.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.३२,आंबेडकर नगर येथील गल्ली क्र.१५ व संत तुकाराम शाळा समोरील व बाजूची गल्ली सिमेंट काँक्रीट करणे.	उपअभियंता
२३.	अर्धसमास पत्र क्र.२२ ०५.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.३९,अयोध्यानगर अंतर्गत मुकुल मंदिर शाळा साई मंदिर समोरील रस्त्याची व्हाईट टॅपिंग करणे.	उपअभियंता
२४.	अर्धसमास पत्र क्र.२३ ०८.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.६४ गुलमोहोर कॉलनी एन-५ येथील राजु गांधी स्टेडियमचे पॅव्हीलियनला रंगकाम करणे.	उपअभियंता
२५.	अर्धसमास पत्र क्र.२४ ०८.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.८ सुरेवाडी येथे गोकुळनगर मध्ये सांडु म्हस्के यांच्या घरापासून ते काशिनाथ लहाने यांच्या घरापर्यंत रस्त्याचे ट्रिमिक्स काँक्रीट करणे.	उपअभियंता
२६.	अर्धसमास पत्र क्र.२५ ०८.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.३५,नारेगांव अंतर्गत श्री.मलके यांच्या घरापासून एम.आय.डी.सी.रोड पर्यंत काँक्रीट रस्ता तयार करणे.	उपअभियंता

लेखापरीक्षण अहवाल
उद्यान विभाग
सन २०१७-२०१८

<u>प्रस्तावना :-</u>

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गत उद्यान विभागाचे सन २०१७-२०१८ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयाचे पत्र जा.क्र.मनपा/मुलेप/कावि /२०२३/१४४ , दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. उद्यान विभागाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले आहे की,बहुतांश प्रकरणी अभिलेखे दर्शविले जात नाहीत. अभिलेखे दर्शविणे कामी निरुत्साह आणि दुर्लक्ष केले जाते. उद्यान विभागातील खर्च बाजुची फक्त ०१ संचिका व त्यासंबंधीत मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षणास्तव उपलब्ध करून दिली. त्यामुळे तुर्त २०१८-१९ ते २०२२-२३ या वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्यात आले नाही.लेखापरीक्षणाच्या अनुषंगाने संपुर्ण मुळ अभिलेखे अद्यावत करून उपलब्ध करावेत जेणेकरून सदरील कालावधीचे लेखापरीक्षण हाती घेणे शक्य होईल.

लेखापरीक्षणा दरम्यान उद्यान विभागातील माहे १ एप्रिल २०१७ ते ३१ मार्च २०१८ या आर्थिक वर्षातील जमा रकमांच्या संगणकीय पावत्यांचा संक्षिप्त अहवाल आणि वसुली /खिडकीनुसार पावत्यांचा तपशिल,मिनी ट्रेन फि,वृक्ष अनामत रक्कम व सिध्दार्थ उद्यान येथील नागरीक व लहान मुलाच्या मनोरंजना करिता स्वखर्चाने खेळणी बसविणे इत्यादी अशत:प्राप्त झाले असुन,उपलब्ध अभिलेख्यानुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.

भाग -अ

विभागाचे सन २०१६-१७ या कालावधीचे लेखापरीक्षण झालेले असून त्यामधील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	लेखापरीक्षण वर्ष	प्रलंबित लेखा आक्षेप	आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम
१	१९९१-९२ ते १९९३-१९९४	२२	२१,४५१/-
२	१९९८-१९९९	०१	५६०/-
३	२००५-२००६	०३	६७,३३२/-
४	२०१२-२०१३ ते २०१३-२०१४	(जमा बाजु) १ ते ६	५५६३६
		(खर्च बाजु) ७ ते १५५	६०३८४१०
५	२०१८-२०१९	१६	२६७५०/-
	एकूण	**१९७**	**६२,१०,१३९/-**

भाग -ब

उद्यान विभाग चालु लेखापरीक्षण अहवाल

सन २०१७-२०१८

जमा बाजु :-

सन २०१७-२०१८ या कालावधीत खालील तपशीला नुसार मुख्य उद्यान अधिक्षक या पदावर अधिकारी/ कर्मचारी कार्यरत होते.

अ.क्र.	अधिका-याचे नांव	मुळ पदनाम	कार्यकाळ	
			पासून	पर्यंत
१.	श्री.विजय बापूसाहेब पाटील	मुख्य उद्यान अधिकारी	२०१७	२०१८
२.	गोपिकिशन बालमुकूंद चांडक	कनिष्ठ अभियंता	२०१७	२०१८

सन २०१७-२०१८ या कालावधीचे लेखापरीक्षण मुख्य लेखापरीक्षक शि.बा.नाईकवाडे यांच्या नियंत्रणाखाली दिनांक १४.१२.२०२३ ते दिनांक १६.१.२०२४ या कालावधी मध्ये पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

१ श्री.चंद्रशेखर मराठे, पथक प्रमुख तथा अधिक्षक

२. श्री.नितीन बागुल, कनिष्ठ लिपीक.

परिच्छेद क्र.१:- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१,दिनांक १४.१२.२०२३

ह्यरह्मvnङ्घ्ह्मांह्मह =tह्मxह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मांह्मफह्म **आर्थिक वर्ष** २०१७-१८ **मधील अनुषंगिक लेखे** आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करून द्यावे असे कळविले असता,अप्राप्त व अपूर्ण स्वरूपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)
०१.	रह्मम्ह्मह Vह्मद्धह्मह्म दह्मह्मVह्मSह्मु +ह्यद्रह्मफह्मुJह्मु	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक:- १४.१२.२०२३	अंशत:प्राप्त
०२.	Ëयह्म दह्मËं ¬ह्यVह्मर्क्षे		प्राप्त
०३.	¬ह्यVह्मर्क्षे १०९,११० म्ह्म १११		अप्राप्त
०४.	र्क्षेह्मËं ¬ह्यVह्मर्क्षे,Vह्मbङ्घरह्मOह्मङ्घ xह्मह्मnङ्घम्ह्मङ्घ		अंशत:प्राप्त
०५.	¬ह्मुVह्म ह्यËnह्मङ्घ		प्राप्त
०६.	ह्यांह्मËर्क्ष दह्मË		अप्राप्त
०७.	द्यह्मह्म म्यह्मह्यांह्म¬Cिह्म <ांह्म¬ +xह्मरह्मह्यMह्मË +ह्यद्रह्मफह्मुJह्मु		अंशत:प्राप्त
०८.	+ह्मांह्मË म्ह्मरह्मह २०१७-१८ द्यह्मह्म Ëह्मफह्मह्मम्ह्मvह्मांह्म Jह्म¬nङ्घ Ëफह्मुफ्यह्मह्म ह्य]र्क्ष-Mह्मह्मbह्मङ्घ म्ह्म iद्यह्मह्मरह्मदह्मvह्मSह्मु फह्मुJह्मु फह्मुJह्मह्म{ह्म¬lह्मhह्म Ëह्मद्धह्म	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक २०.१२.२०२३	अप्राप्त

	={ह्मफह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋङ्कhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		
०९.	+ह्मांह्मĔ म्ह्मस्ह्मह २०१७-१८ ध्यह्मह्म Ĕह्मफह्मह्मम्ह्मvह्मांह्म स्ह्मह्मद्वह्मह्मह्यVह्मĔ म्ह्मxह्मĔ÷hह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्म (म्ह्मxह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्म) ध्यह्मह्महSध्यह्मह्मĔbङ्किxह्म lह्मह्म{iह्म ÷ह्यु{ह्यु म्ह्म iध्यह्मह्मस्ह्मह्दह्मह्vह्मSह्यु फह्युJह्यु ={ह्मफह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋङ्कhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		अप्राप्त
१०.	+ह्मांह्मĔ म्ह्मस्ह्मह २०१७-१८ ध्यह्मह्म Ĕह्मफह्मह्मम्ह्मvह्मांह्म द्रह्मह्महbङ्कह्म÷ ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मांह्मxह्म. lह्मह्म{iह्म स्ह्मSUळांह्मह्म स्ह्मह्मह्यङ्क iध्यह्म म्ह्म <iह्म÷ +xह्मास्ह्मह्यMह्मĔ स्ह्मह्मह्यङ्क iध्यह्मह्मSह्यु ÷ह्यVह्मस्ह्क्ष÷ फह्युJह्मह्म{ह्म÷lह्माhह्म Ĕह्मद्वह्म ={ह्मफह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋङ्कhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		अप्राप्त
११	द्वह्मङ्क ह्म÷ह्मसंस्क्ष (xह्मह्मMह्म÷ lह्युांह्म) Zह्मह्मbङ्कह्मह्Sह्यु स्ह्मह÷lह्माhह्म म्ह्म Vह्मांह्मxह्म +ह्यvह्मह्यxह्मध्यह्मद्वह्म १९७५ Sह्यु Ĕफह्मद्वह्म ११ xह्मास्ह्मह्म÷ म्ह्मणlह्म +ह्यvह्मĔह्म-ध्यह्मह्मफह्मह्म ३ म्ह्मस्ह्मह्मह्Sध्यह्मह्म Ĕह्मफह्मह्मम्ह्मvह्मस्ह्मह्म`ङ्कSह्मह्म ६ द्वह्मह्यङ्क xध्यह्मह्मांह्मxह्म BĔnङ्कह्म {ह्मह्म`ङ्कह्यम्ह्माhध्यह्मह्मांह्म +ह्मफह्युफह्मह्म +ङ्क म्ह्मह्मफह्म फह्युJह्मह्म{ह्म÷lह्माhह्म Ĕह्मद्वह्म ={ह्मफह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋङ्कhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक २०.१२.२०२३	अप्राप्त
१२	द्वह्मङ्क ह्मxह्मMह्म÷{ह्मह्मह्यफह्मĔSध्यह्म ह्म द्वह्मह्मफह्मĔSह्यु BĔihह्म =tह्मxह्म म्ह्म Jह्मह्मVह्मMह्म iह्मांम्ह्मह्मम्ह्म÷ ह्यnङ्कफह्युफ्यह्मह्म =tह्मxह्मह्मSह्म द्वह्मह्मह्यङ्क iह्म ह्यद्वह्म÷hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		अप्राप्त
१३	+ह्मांह्मĔ म्ह्मस्ह्मह २०१७-१८ ध्यह्मह्म Ĕह्मफह्मह्मम्ह्मvह्मांह्म Jह्मु nङ्क		अप्राप्त

	Ĕ̤फ्ह्युफ्घ्ह्मह्म Jह्मांह्म/+ह्मूस्ह्मvह्मSह्यु ह्यम्ह्मह्यट्ट ांह्म xह्मद्धह्माxद्यह्मह्मांह्म्रफ्ह्म +ह्यद्रह्मफह्युJह्यु फह्युJह्मह्म{ह्मन््lह्माhह्म Ĕह्मद्धह्म्र ={ह्मफ्ह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋड्ढhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		
१४	म्ह्मणlह्मांह्मह्युbड्ड ॽCĔद्धह्म म्ह्म म्ह्मणlह्मांह्मह्युbड्ड +xह्मह्मद्धह्मांह्म ॽCĔद्धह्यु दह्मह्मदह्मांह्मSह्य्र द्धह्महVह्मान्् nड्ढॽस्ह्माSह्य्र फह्युJह्मह्म{ह्मन््lह्माhह्मह्मस्ह्म ={ह्मफ्ह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋड्ढhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		प्राप्त
१५	=tह्माxह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्माMह्मह्मSह्यु स्ह्माxह्म २०१७-१८ Sह्यु bड्डbड्ड स्ह्यह्मĔ ॽह्यVह्मस्ह्य ={ह्मफ्ह्मदvह्म Ĕफxह्म ŋड्ढhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म.		अप्राप्त
१६	**कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करून देण्याबाबत.**	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक:- २२.१२.२०२३	अप्राप्त
१७	१०९,११०,१११ रजिस्टर,लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.११ दिनांक:- ०२.०१.२०२४	अप्राप्त
१८	आर्थिक वर्ष २०१७-१८ या वर्षातील बॅक स्क्रोल उपलब्ध करून देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१७ दिनांक:- १६.०१.२०२४	अप्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२:- ह्यस्त्र्मvnड्डह्माह्मह =tह्मxह्म द्यह्युाह्यु xह्महृह्मMह्मन्ृË म्ह्म फह्मट्ट ह्मxह्म द्धह्माफह्महृह्मSद्यह्महृह्म द्धह्मxह्महृह्युन्ह Vह्मxह्महृह्म Ëह्यन्iह्महृह्म

स्त्र्ह्मJह्मSह्महृह्महxह्यु Jह्युभ्hह्यृ दह्मस्त्र्ह्महृह्यम्ह्माhह्यु ŋड्डJह्मद्रह्महृह्मफह्म nाड्डफस्त्र्ह्यृ Ëन्hह्यु स्त्र्ह्महSह्मफह्मxह्म Ëन्hह्यु दह्महृह्मदह्माiह्म.

संदर्भ :- **अर्धसमास पत्र क्र**.५,**दिनांक** २०.१२.२०२३.

विषयांकित ह्यस्त्र्मvnड्डह्माह्मह =tह्मxह्म द्यह्युाह्यु xह्महृह्मMह्मन्ृË म्ह्म फह्मट्ट ह्मxह्म द्धह्माफह्महृह्मSद्यह्महृह्म द्धह्मxह्महृह्युन्ह Vह्मxह्महृह्म Ëन्ृiह्महृह्म स्त्र्ह्मJह्मSह्महृह्महxह्यु Jह्युभ्hह्यृ दह्मस्त्र्ह्महृह्यम्ह्माhह्यु ŋड्डJह्मद्रह्महृह्मफह्म nाड्डफस्त्र्ह्यृ Ëन्hह्यु,स्त्र्ह्महSह्मफह्मxह्म Ëन्hह्यु करीता, कार्यालयीन आदेश क्र.मनपा/उद्यान/७७/२०१२,दिनांक २४.४.२०१२ अन्वये द्धह्मु ह्यbड्डZह्मxह्यृ ÷xह्म ÷+न ह्यस्त्र्ह्म]क्ष्,xह्महृह्महृह्यद्यह्माË द्यह्महृह्महxह्महृह्म Uळjह्म{ह्माiह्यृ स्त्र्ह्महद्रह्महृह्मVह्यृxह्मMह्मन द्धह्मट्ट ह्मxह्मMह्मन{ह्महृह्महृह्यफह्मËह्म +iह्महMह्महृiह्म द्रह्महृह्मMह्महृह्मSह्महृह्म ह्यस्त्र्मvnड्डह्माह्मह =tह्मxह्महृह्मस्त्र्ह्म द्यह्युhह्महृह्म-द्यह्महृह्म xह्महृह्मMह्मन्ृË म्ह्म फह्मट्ट ह्मxह्म द्धह्माफह्महृह्महSह्महृह्म द्धह्मxह्महृह्युन्ह Vह्मxह्महृह्म Ëन्ृiह्महृह्म +हnड्डह्मVह्यु ३५०० Sह्महृह्य.ऱ्]क्ष Vह्महृह्मMह्महृह्म द्रह्महृह्माbड्ड iह्माiम्ह्महृह्मम्ह्मन स्त्र्ह्मJह्मSह्महृह्महxह्यु द्रह्महृह्माbड्ड iह्माiम्ह्महृह्मम्ह्मन Jह्युभ्hह्यृ दह्मस्त्र्ह्महृह्यम्ह्माhह्यु,ŋड्डJह्मद्रह्महृह्मफह्म nाड्डफस्त्र्ह्यृ Ëन्hह्यु,स्त्र्ह्महSह्मफह्मxह्म Ëन्hह्यु <iद्यह्महृह्मnड्ड Ëह्मद्धह्महृह्मस्त्र्ह्म`ड्ड lह्मह्यiह्मद्धह्मट्ट ह्म द्रह्महृह्माbड्ड iह्माiम्ह्महृह्मम्ह्मन १० म्ह्मस्त्र्ह्महृह Ëन्ृiह्महृह्म म्ह्म iद्यह्महृह्माiह्म lह्मह्यiह्म म्ह्मस्त्र्ह्यृ द्रह्महृह्माbड्डद्यह्महृह्मद्धह्मvद्यह्यु १०]क्षCË म्ह्महृह्मड्ड Ëन्hह्युSद्यह्महृह्म +]क्ष्म्ह्मन ŋड्डhद्यह्महृह्माiह्म +ह्मफह्यृ +ह्मड्ड .स्त्र्ह्महदह्मvह्यृiह्महृह्मxह्यु +ह्माह्माË म्ह्मस्त्र्ह्मह २०१७-१८ द्धह्मvद्यह्यु १०]क्षCË म्ह्महृह्मड्ड lह्मद्धह्महृह्माhह्यु १९३२७ Sह्महृह्म द्रह्मन्hह्महृह्म lह्मह्यiह्म द्धह्महृह्मड्ड Ëफह्महृह्म +ह्मड्ड .

स्त्र्ह्महह्यSह्मËह्म {ह्महृह्मट्ट iह्महृह्मxह्महृह्म Jह्महृह्मफह्यृफह्म +ह्माह्यु{ह्महृह्मट्टह दह्महृह्मदह्यृ ह्यxह्माnड्डद्यह्महxह्महृह्मस्त्र्ह्म +ह्मफद्यह्महृह्म.

१) द्धह्महृह्म. स्त्र्ह्मम्ह्महस्त्र्ह्मvह्महृह्मन्hह्म स्त्र्ह्मद्रह्युxह्यु {ह्महृह्महृह्यन्iह्म Ëफह्युफद्यह्महृह्म `ड्डन्ह्मम्ह्महृह्म lह्मद्धह्महृह्माhह्यु म्ह्म Ëन्ह्मन xह्महृह्मद्धद्यह्महृह्माiह्यृफह्म +]क्ष्/द्यह्माiह्यृ lह्मद्धह्महृह्माhह्यु फ २५००० +xह्महृह्मद्धह्माiह्म न्CËद्धह्युSह्यृ {ह्महृह्मम्ह्माiह्यृ स्त्र्ह्महह्यSह्मËiह्म ह्यnड्डस्त्र्ह्माxह्म +ह्मफह्युफह्यृ xह्महृह्मड्ड. कंत्राटदाराने मनपा फंडात रू.२५०००/- अनामत रक्कम वसुल जमा केली किंवा नाही यांचा बोध होत नाही.विभागाने संबधीत कंत्राटदाराकडुन रू.२५०००/- अनामत रक्कम वसुल करून मनपा फंडात जमा करावी.

२) कामगाराचे {ह्यृ.Bऱ्/<हBस्त्र्ह्म+ह्मद्यह्मस्त्र्ह्यृ न्ह्यVह्मर्ष्ड्ड्द्यह्मxह्म म्ह्म न्CËद्धह्म द्रह्मन्hह्महृह्म Ëफद्यह्महृह्मदह्महृह्मदह्माiह्म स्त्र्ह्महह्यSह्मËiह्म ह्यnड्डस्त्र्ह्माxह्म द्यह्युiह्म xह्महृह्मड्ड.

३) Bह्याह्मफह्म-२०१७ न्CËद्धह्म फ १९,३२७ +ह्मMह्महृह्म> द्रह्महृह्माbड्ड न्CËद्धह्म द्रह्मन्hह्महृह्म Ëफद्यह्महृह्मSह्यु ह्यnड्डस्त्र्ह्माiह्म xह्महृह्मड्ड.

(Ëह्मद्यह्महृह्माड्डद्यह्म xह्मद्धह्माnड्ड +]क्ष G.१२ xह्मस्त्र्ह्महृह्मन)

विभागाने मुळ अर्धसमास पत्रासह माहिती उपलब्ध करून देण्यात यावी असे सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून वसुलपात्र रक्कम रु.४४,३२७/- चा मनपा फंडात भरणा करुन **प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन** दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.३:- आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील सिध्दार्थ उद्यान प्रवेश फि बाबत.

संदर्भ :- **अर्धसमास पत्र क्र.**१६,**दिनांक** १६.०१.२०२४.

सन २०१७-१८ मध्ये सिध्दार्थ उद्यान विभागा अंतर्गत प्रवेश फि कॅश रजिस्टर नुसार एकुण रक्कम रू.१,६९,२३,७००/- वसुल करण्यात आले आहे. मात्र कॅश रजिस्टर, समरी रिपोर्ट व चलन बुक ची पडताळणी केली असता, पुढिल प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निर्देशनास येतात.

१. लेखापरीक्षण करताना स्टॉक रजिस्टर व प्रवेश तिकिट पडताळणीस उपलब्ध करून न दिल्यामुळे ताळमेळ घालता आलेला नाही. विभागाने कार्यवाही करावी.

2. लेखा विभागात पैसे कधी जमा केले याबाबत ची नोंद चलन बुकवर नाही.

3. दिनांक ४.१०.२०१७ पासुन वसूल रकमेचा भरणा करतांना कॅश रजिस्टर मध्ये चलन क्र. चुकीचे नोंदविण्यात आले आहे.

4. समरी व कॅश रजिस्टर नुसार येणा-या पर्यटकाच्या संख्येमध्ये पुढिल प्रमाणे तफावत दिसुन येते. विभागाने ताळमेळ घालावा व कमी भरणा केलेली रक्कम रू २६०/- मनपा फंडात भरणा करावा.

अ.क्र.	दिनांक	कॅश रजि.	समरी	तफावत	रक्कम
०१.	२९.५.२०१७	६०५ (child)	६०७	०२	२०
०२.	५.१.२०१८	२०६४(adult)	२०६२	०२	४०
०३.	१७.१.२०१८	२०८१(adult)	२०७९	०२	४०
०४.	२०.१.२०१८	१५४६(adult)	१५४५	०१	२०
०५.	१६.२.२०१८	१८०५(adult)	१८००	०५	१००
०६.	९.३.२०१८	१३१६(adult)	१३१४	०२	४०
			एकुण	१४	२६०

विभागाने उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून वसुलपात्र रक्कम रु.२६०/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४ :- **सिध्दार्थ उद्यान विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मधील जमा बाजु रकमेच्या तफावती बाबत.**

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१८,दिनांक १६.०१.२०२४

उद्यान विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१७-२०१८ या कालावधीतील जमा बाजूचे कॅश रजिस्टरच्या तपासणीचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	**लेखाशिर्ष**	**लेखापरीक्षण नुसार एकुण रक्कम**	**विभागाच्या कॅश रजि. नुसार एकुण रक्कम**	**फरक**
०१.	सिध्दार्थ उद्यान प्रवेश फि	१६९२०५२०	१६९२०५२०	-
०२.	मिनी ट्रेन फि	११०४०००	११०३६००	४०० कमी

विभागाने जमा बाजुची वसुल वार्षिक एकुण रक्कम (लेखाशिर्षनुसार) कमी-जास्त दर्शविली असून स्टॉक रजिस्टर व कॅश पावती बुक लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

लेखापरीक्षण अहवाल
उद्यान विभाग
सन २०१७-२०१८

खर्च बाजु :-

परिच्छेद क्र. ०१ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक ७.११.२०२३

उद्यान विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन दयावे असे कळविले असता, अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)
१	खर्चाचे अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १४.१२.२०२३	अप्राप्त
२	निविदा संचिका		अंशतः प्राप्त (०१)
३	मोजमाप पुस्तिका		अंशतः प्राप्त (०१)
४	पी.टी.रजिस्टर		प्राप्त
५	प्रोव्हीजन रजिस्टर,लेखाशिर्षकानुसार प्रमाणक क्रमांक		अप्राप्त
६	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील प्रोव्हीजन रजिस्टर, लेखाशिर्षक तरतुद खर्च, प्रमाणक क्रमांक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक २०.१२.२०२३	अप्राप्त
७	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील सिध्दार्थ उद्यान विभागातील अतिरिक्त सुरक्षा रक्कम अनामत रक्कम २%,सुरक्षा अनामत रक्कम ३% चा बँकेचा डि.डी.अथवा एफ.डी.जमा केल्याबाबत वर्षनिहाय अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.६ दिनांक २०.१२.२०२३	अप्राप्त
८	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील दोष व दायित्व (DLP) कालावधी रजिस्टर उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक २१.१२.२०२३	अप्राप्त

९	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील मोजमाप पुस्तिका व खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक २१.१२.२०२३	अप्राप्त
१०	सिध्दार्थ उद्यान विभागातील वर्षनिहाय झालेल्या कामाची यादी व अदा केलेल्या देयकाबाबतची लेखाशिर्षकानुसार माहिती मिळणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक ०२.०१.२०२४	अंशतः प्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे.तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२:- **म्हाहाbहृ G.०५ +हांह्ममह्महांह्म ¬ह्मद्धह्मुन्ह्म¬ xह्ममह्म्र् म्ह्म ¬ह्मद्धह्मुन्ह्म¬{ह्म¬द्धह्म =tह्मxह्मह्मद्धह्मvयह्मु Zह्मह्मbृ फह्मह्ममह्मम्ह्मbहृ Ëफxह्म**

xह्मह्यम्ह्मxह्म Jह्मु÷hह्म्र दह्मस्व्हम्ह्मxह्म =tह्मxह्मह्मSह्मु BË म्ह्मस्व्हह ŋड्ढJह्मद्रह्मह्मफह्म म्ह्म स्व्हहMह्मह्मु{ह्मxह्म Ë¬hह्मु दह्मह्मदह्मांह्म.

संदर्भ :- **अर्धसमास पत्र क्र.**१३,**दिनांक** १६.०१.२०२४.

म्हाहाbहृ G.०५ +हांह्ममह्महांह्म ¬ह्मद्धह्मुन्ह्म¬ xह्ममह्म्र् म्ह्म ¬ह्मद्धह्मुन्ह्म¬{ह्म¬द्धह्म =tह्मxह्मह्मद्धह्मvयह्मु Zह्मह्मbृ फह्मह्ममह्मम्ह्मbहृ Ëफxह्म xह्मह्यम्ह्मxह्म Jह्मु÷hह्म्र दह्मस्व्हम्ह्मxह्म =tह्मxह्मह्मSह्मु BË म्ह्मस्व्हह ŋड्ढJह्मद्रह्मह्मफह्म म्ह्म स्व्हहMह्मह्मु{ह्मxह्म Ë¬hयह्मह्मस्व्हह्म`ड्र स्व्हxह्म २०१६-१७ Sयह्मह्म +lह्महस्व्हहËफ{ह्मह्मांह्म +ह्मlह्मË iह्म¬iह्मnड्ढ `ड्ढम्ह्मफह्म्र +स्व्हxह्म, iयह्मह्मxह्मस्व्हह्म¬ +हnड्ढह्मVह्म{ह्मjह्मË ¬CËद्धह्म फ.९,९६,३५७/- Sह्मु iह्मयह्मह्म¬ Ë¬hयह्मह्मांह्म +ह्मफह्मु +स्व्हxह्म फह्मुJह्मह्मह्मयह्मस्व्हहË xह्मह्यम्ह्मxह्म =tह्मxह्मु ह्यम्ह्मËस्व्हह्मांह्म Ë¬hह्मु +lह्महस्व्हहËफ{ह्म (२०१६-१७) यह्मह्मद्धह्मvह्मxह्म Ë¬hयह्मह्मांह्म यह्मुांह्म +ह्मद्ध . यह्मह्मस्व्हह्म`ड्र ९,९६,३५७/- Sह्मु अंदाजपत्रक iह्मयह्मह्म¬ Ëफह्मु +स्व्हxह्म iह्मह्महह्यjह्मË iह्मlह्मह्म lह्मयह्मह्मस्व्हËयह्म द्धह्मह्मxयह्मांह्मुस्व्हम्ह्म स्व्हह्मnड्ढ¬ Ëफह्मु +स्व्हांह्मह्म,द्धह्मह्म. Ëह्मयह्मह्मËह्म्र +ह्यद्रह्मयह्मह्मांह्मह्म यह्मह्मxह्म्र ह्यnड्ढxह्मह्मË २३.०९.२०१६ ¬ह्मुVह्म्र म्ह्म द्धह्मह्म.+ह्मयह्मCiह्म यह्मह्मxह्म्र २८.०९.२०१६ ¬ह्मुVह्म्र द्धह्मह्मxयह्मांह्मह्म ह्यnड्ढफह्म्र +ह्मद्ध .Ëह्मद्धह्मह्मस्व्ह iह्मह्मjह्मË म्ह्म lह्मयह्मह्मस्व्हËयह्म द्धह्मह्मxयह्मांह्मह्म ह्यद्धह्म÷ह्मफह्म्र +स्व्हफयह्मह्मxह्मु <ह-ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म द्धह्मह्मत्रॅह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म द्धह्मह्मMह्मह्यम्ह्मhयह्मह्म Ë्रiह्मह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म स्व्हSह्मxह्मह्म iह्मयह्मह्म¬ Ë¬hयह्मह्मांह्म +ह्मफह्म्र +स्व्हxह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म स्व्हSह्मxह्मह्म म्ह्म {ह्म्रह्ययह्मस्ॅक्ष स्व्हह्मnड्ढ¬ Ëफह्मु +स्व्हांह्मह्म,स्व्हnड्ढ्रफह्म Ëह्मद्धह्मह्म Ë्रiह्मह्म Vह्मह्म.G./द्धह्मxह्म{ह्मह्म/=tह्मxह्म/६०३,ह्यnड्ढxह्मह्मË ०५.१०.२०१६ ¬ह्मुVह्म्र {ह्मjह्म ŋड्ढ>xह्म द्धह्मह्मृ ह्म <ह-स्व्हुम्ह्मह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्म द्धह्मह्मत्रॅह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म स्व्हSह्मxह्मह्म lह्मह्यस्व्हvnड्ढस्व्ह ŋड्ढ>xह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म द्धह्मह्मMह्मह्यम्ह्मhयह्मह्मांह्म +ह्मफयह्मह्म +स्व्हांह्मह्म,ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म ह्यम्ह्मG्रSयह्मह्म +हह्यांह्मद्धह्म iह्मह्म¬Jह्मु {ह्मयह्मह्मांह्म BËhह्म iह्म्रxह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म ह्यम्ह्मG्र Zह्मह्मफयह्मह्म ह्यxह्मह्यम्ह्मnड्ढह्म स्व्ह्रËणांह्म्रSयह्मह्म

+हद्यांह्मद्वह्म iह्महृह्मन Jह्यु{ह्मयह्महांह्म BEाhह्म iह्यूxह्म ह्यxह्मह्यम्ह्माnङ्गह्म nङ्गन द्रह्मफxह्म lह्महृ{iह्म Zह्महृमफ्यह्मह्म

iयह्मह्म =Pह्मbङ्गhयह्मह्मांह्म +ह्मफ्यह्मह्म +रह्मांह्मह्म,iयह्मह्महSह्मह्म iह्माफ्ह्मxह्मह्मांद्वह्मE iह्मCiह्मह्म Jह्मह्मफ्ह्यूफ्ह्म lह्मद्वह्मह्माhह्यु +ह्मट्ठ .

+.Ğ	**Mह्माkह्युnङ्गह्मन ह्मSह्यु xह्मह्मम्ह्म**	**nङ्गन**
०१.	ह्ययह्मम्ह्मद्वह्म xह्मरह्महृ्र	१.३३% Eद्वह्यू nङ्गन ह्मxह्यु
०२.	ह्य{ह्मयह्मारह्म xह्मरह्महृ्र	०.२६% Eद्वह्यू nङ्गन ह्मxह्यु
०३.	lह्मद्रह्मह्मEन Mह्माhह्म{ह्मांह्मन ह्मम्ह्म द्वह्मह्युह्यट्ट iह्यु	४% Vह्मह्मसंह्म nङ्गन ह्मxह्यु

म्ह्मन्र्फ्ह्म {ह्मूEर iह्माफ्ह्मxह्मह्मांद्वह्मE nाङ्गसृक्ष्ध्ह्म रह्मम्ह्मह्महांह्म Eद्वह्यू १.३३% Eद्वह्यू nङ्गन ह्मSह्यू ह्यxह्मह्यम्ह्माnङ्गह्म ह्ययह्मम्ह्मद्वह्म xह्मरह्महृ्र यह्मह्महSह्यू +ह्मट्ठ. द्वह्मह्मांह्म रह्महदह्मह्यVह्मांह्मह्माxह्यु ह्याnङ्गxह्मह्महE १५.१२.२०१६ नह्युVह्यू द्वह्मह्म. +ह्मयह्माCiह्म यह्मह्महxह्मह्म {ह्मांह्म nङ्गेxह्म रह्माnङ्गन Eह्मद्वह्म ड्ड द्वह्यू अंदाजपत्रक nङ्गन ह्म{ह्युlह्मह्म ४% Eद्वह्यू nङ्गन ह्मxह्यु Eनhयह्मह्मरह्म रह्महद्वह्मांह्यू ह्याnङ्गफ्ह्यू +ह्मट्ठ .

त्यास मा.आयुक्त यांनी दिनांक १६.१२.२०१६ रोजी मान्यता दिली आहे. कंत्राटदाराने निविदा फी रु.२०००/- चा,दिनांक २०.१०.२०१६ रोजी ऑनलाईन भरणा केला आहे.

संबंधितास Vह्मह्म.G./द्धह्मxह्म{ह्मह्म/=tह्मxह्म/८७०/२०१६, ह्मn्ड्रxह्मह्मह्Ĕ ०२.०१.२०१७ ¬ह्मुVह्म् Ĕह्मयह्मह्मह्मुn्ड्रयह्म n्ड्रhयह्मह्मांह्म +ह्मफह्मह्म +रूह्मxह्म Ĕह्मयह्मह्मह्Sह्म् द्धह्मn्ड्रांह्म १ द्धह्मह्यट्ट xह्मह्म +रूह्मxह्म n्ड्रJह्मद्रह्मह्मफह्म म्ह्म रूह्मMह्मह्मु{ह्मxह्म १२ द्धह्मह्यट्ट xह्मु यह्मह्मlह्मद्धह्मह्मhह्मु +ह्मट्ट .काम पूर्णत्व प्रमाणपत्रानुसार दिनांक १९.१.२०१८ रोजी काम पूर्ण झाल्याचे दिसून येते.

रूह्मह्यSह्मĔह्म {ह्मह्मट्ट iह्मह्मxह्मह्म Jह्मह्मफह्म्फह्म दह्मह्मदह्म् ह्यxह्मn्ड्रयह्मह्xह्मह्मरूह्म +ह्मफ्यह्मह्म.

१) +हn्ड्रह्मVह्म {ह्मांह्मĔ Ĕ¬iह्मह्मह्xह्मह्म {ह्मह्म]ह्क्ष-A ४९६८१७ {ह्मह्म]ह्क्ष-B ४९९५४० = ९९६३५७ <हांह्मCयह्मह्म ¬Ĕद्धह्मुSह्मु

+हn्ड्रह्मVह्म{ह्मांह्मĔ iह्मयह्मह्म¬ Ĕ¬hयह्मह्मांह्म +ह्मफह्मु +ह्मट्ट .

२) द्धह्मु.ह्ययह्मम्ह्मद्धह्म xह्मरूह्मह् यह्मह्मह्xह्म् **२%** +xह्मह्मद्धह्मांह्म ¬CĔद्धह्म फ.२०,०००/- Sह्मह्म B ट्र.bड्ढ.+ह्म¬. (n्ड्रम्ह्मह्यMह्म् रूह्मट्ट Ĕह्म् दह्र्Ĕ

ह्यफह्म.+ह्मून्ह Mह्मह्मदह्मह्मn्ड्र) रूह्मह्मn्ड्र¬ Ĕ्फह्मह्म **आहे**. **मात्र** FDR No **नाही**,**दिनांक नाही व कोठे सादर केला**,

iयह्मह्मह्Sह्म् {ह्मह्मम्ह्मांह्म् रूह्मह्यSह्मĔांह्म xह्मह्मट्ट. FDR मनपा फंडात जमा केला किंवा नाही याचा बोध होत

नाही.विभागाने संबंधित कंत्राटदाराकडून FDR रक्कम वसूल करुन मनपा फंडात जमा करावी.

३) यह्मह्मSह्म रूह्मह्यSह्मĔद्धह्मvयह्मु ३ n्ड्र¬{ह्मांह्मĔ द्धह्मह्मMह्म>xह्म =tह्मxह्मह्मद्धह्मvयह्मु दह्मह्मु¬ (विंधन ह्यम्ह्मट्ट¬) Pह्मुhयह्मह्मांह्म +ह्मफह्मह्म +रूह्मxह्म,

iयह्मह्मद्धह्मvयह्मु दह्मरूह्मह्यम्ह्मhयह्मह्मांह्म +ह्मफह्मुफह्मह्म सबमर्सिबल (ISI) ह्यम्ह्मtांह्म {ह्मह{ह्म ह्ययह्मम्ह्मद्धह्म +Oह्मुक्षĔ यह्मह्मह्Sयह्मह्म Ĕbiड्ढxह्म Pह्मुांह्मफ्यह्मह्मSह्मु

ह्यn्ड्ररूह्मांह्मु. द्धह्मह्मांह्म n्ड्र¬{ह्मांह्मĔ द्धह्मह्मMह्मह्यम्ह्मांह्मह्मxह्मह्म रूह्मह्दह्मह्यvह्मांह्मह्मSह्मु Ĕह्मMह्मn्ड्र{ह्मांह्म Vह्मरूह्मु {ह्र्xह्मĔह्मbह्ट्ट फह्मह्मम्ह्मhह्मु +ह्मम्ह्मयह्मĔ ट्ट ह्मुांह्मु म्ह्म

यह्मह्मह्Sह्म् रून्ह्महांह्मांह्म रूह्मह्यSह्मĔह्म Ĕफxह्म n्ड्र¬{ह्मांह्मĔह्मn्ड्रह्मु Jह्मुn्ड्र Ĕ¬hयह्मह्मरूह्म {ह्मह्मह्यट्ट Vह्मु ट्ट ह्मुांह्मु.

ह्यट्ट दह्मह्मदह्म +ह्मांह्म{ह्मह्मट्टह +रूह्मxह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्मु यह्मह्मम्ह्म¬ Jह्मह्मफह्म्फह्म lह्मद्धह्मह्मhह्मु Jह्मSह्मह Ĕ्फह्मह्म +ह्मट्ट .

Sr.No.	Description	Quantity	Rate	Amount
Item ३	Drilling १५० mm १६ dia borewell by rig machine	६०	३०० Rmtr	१८,०००
	Pvc casing pipe १८० mm dia for १५० mm dia	१२	६२०छ	७,४४०
	१ सबमर्सिबल (ISI) {ह्मह{ह्म Eह्(ह्मफह्मMह्म ह्यट्रMह्म	१ No		२५,०००
			Total	५०,४४०

=Cांह्म द्धह्मtह्मदह्मह्मदह्मांह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्मु Jह्मफह्मह्मरूह्मह्म Ĕ¬ह्मम्ह्मह्म.

४) Ĕह्मद्धह्म Ĕ¬hह्मह्म-यह्मह्म द्धह्मVह्म¬ह्मSह्मु कर्मचारी विमा र CĔद्धह्म द्रह्म¬फ्यह्मह्मदह्मह्मदह्मांह्मSह्म् Jह्मह्मांह्म् Ĕ¬iह्मह्म +ह्मफह्मुफह्म् xह्मह्मट्ट.

५) =tह्मxह्मह्मांह्म Ĕह्मद्धह्म Ĕ¬hयह्मह्म-यह्मह्म द्धह्मVह्म¬ह्मSयह्मह्म {ह्मMह्मह्म¬ह्मांह्मxह्म Ĕ{ह्मह्मांह्म Ĕ¬hयह्मह्मांह्म +ह्मफह्मुफ्यह्मह्म द्रह्मह्यम्ह्मरुयह्म ह्यxह्मम्ह्मह्मह्ट्ट

ह्यXह्मvह्मृ,<Bस्ह्म+ह्मद्यह्मस्ह्मृ iह्मस्ह्मुSह्म ङ्ग Vह्मुऱ् {ह्मjह्मĒ म्ह्मुiह्मXह्म न्ह्यVह्मस्]क्ष्न द्यह्मह्मSद्यह्मह्म स्ह्मiद्यह्मlह्मiह्मृ द्रह्मह्यम्ह्मस्द्यह्म ह्यXह्मम्ह्मह्मङ्गह ह्यXह्मvह्मृSद्यह्मह्म

न्CĒद्वह्मुSह्मह्म Xह्मह्मुnङ्खस्ह्मङ्ग nङ्घ्न द्वह्मङ्ग ह्म =tह्मXह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मiह्म Vह्मद्वह्मह्म **करणे आवश्यक असतांना संबधित**

नर्सरीने कागदपत्रे जमा केल्याचे +ह्मंङ्गिभXह्म +ह्मफ्ह्मु Xह्मह्मङ्क्. iद्यह्मह्मद्वह्मा्ँ द्रह्मह्यम्ह्मस्द्यह्म ह्यXह्मम्ह्मह्मङ्गह ह्यXह्मvह्मृSह्मु न्CĒद्वह्म

Jह्मह्मiद्यह्मह्मiह्म Vह्मद्वह्मह्म ङ्ग ह्मुiह्म +स्ह्मफ्द्यह्मह्मSह्मृ Jह्मह्मjह्मृ Ēन्iह्मह्म +ह्मफ्ह्मुफ्ह्मृ Xह्मह्मङ्क्.

६) द्वह्माहदह्म<ह द्वह्माpङ्खह्मĒ +ह्यvह्मह्यXह्मद्यह्मद्वह्म १९५८ Sह्मु ३४ Sह्म द्वह्मङ्ग स्ह्माफ्ह्म म्ह्मXह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्म +ह्यvह्मस्ह्माSह्मXह्मह्म, ह्यnङ्खXह्मह्मĒ २३.०४.२००६

+Xह्माSU़ळnङ्ग ६३ Xह्मास्ह्मह्मन ĒHह्मद्यह्मह Eह्jह्मह्म]क्ष Ēन्ह्मन्Xह्मह्मद्वह्मह्म फ १० फ्ह्मlह्मह्मSद्यह्मह्म Ēह्मद्वह्मह्मस्ह्मह्म`ङ्ख ५००/- म्ह्म iद्यह्मह्म{ह्मङ्गिफ्ह्म

lह्मiद्यह्मुĒ फ्ह्मह्मJह्मह्मस्ह्मह्म`ङ्ख फ १००/- **या प्रमाणे मुंद्राकांवर करार करणे आवश्यक असताना तो**

रू.१००/- द्वह्माहpङ्खह्मĒह्महम्ह्मन Ĕफ्ह्मुफ्ह्मह्म +ह्मङ्ग. iद्यह्मह्मद्वह्मा्ँ BĒ़hह्म ४००/- फ{ह्मद्यह्मु द्वह्माpङ्खह्मĒ ऱ्यह्माफĒह्म{ह्मह्मु]क्ष म्ह्मस्ह्माफ्ह्म {ह्मह्मjह्म

`ङ्ख्न iह्मु. स्ह्महदह्मह्यvह्माiह्म Eह्jह्मह्म]क्षnङ्खह्मन्ह्मĒbीङ्गXह्म **ते** म्ह्मस्ह्माफ्ह्म Ēन्hद्यह्मह्मiह्म यावे.

७) द्धह्मह्मुVह्मद्धह्मह्म{ह्म {ह्मास्रंह्म्रĔह्म Ğद्धह्मह्मह्Ĕ <u>४९५७</u> पान क्रमांक ७,८,९ ņङ्घयह्मĔ
iह्म{ह्मह्मस्र्ह्माांह्मह्मह्xह्मह्म Jह्मह्मफह्म्रफह्म +ह्मIह्म{ह्मह्मट्ठह् दह्मह्मदह्म

ह्यxह्मnङ्घयह्मह्xह्मह्मस्र्ह्म +ह्मफह्म्र. स्र्ह्मह्दह्मह्यVह्माांह्म =tह्मxह्मह्मद्धह्मVघह्मु Zह्मह्मb्ठ्ठ फह्मह्मMह्मम्ह्मbट्ठ Ĕफxह्म xह्मह्यम्ह्मxह्म Jह्मुभhह्म्र दह्मस्र्ह्मम्ह्मxह्म =tह्मxह्मह्मSह्मु BĔ

म्ह्मस्र्ह्मह् ņङ्घJह्मद्रह्मह्मफह्म म्ह्म स्र्ह्मह्Mह्मह्मु{ह्मxह्म Ĕ¬hह्मु दह्मह्मदह्माांह्मSह्मु +स्र्ह्माांह्मह्मह्xह्मह्म +हnङ्घह्मVह्म{ह्मjह्मĔह्मxह्मस्र्ह्मह्म¬ भाग-A व भाग-B मधील

संपूर्ण Item घेवून काम करणे आवश्यक होते.मात्र खालील Item १ व २ न घेता काम करण्यात आले.

Sr.No.	Description	Quantity	Rate	Amount
Item १	Planting large Flowering / Shade Trees (Minimum Height २ mtr)	३१०	५९३.२५	१,८३,९०७
Item २	Planting Small and Medium Size Ornemental/ Flowering Plants	५००	३००.३०	१,५०,१५०
			Total	**३,३४,०५७**

म्हणजेच एकूण रक्कम ३,३४,०५७/- ची xह्मह्मुnङ्घ xह्म nङ्घयह्मह्ह्यम्ह्माांह्मह्म काम करण्यात आले आहे.=Ciह्म ¬CĔद्धह्म फ{ह्मघह्मु ३,३४,०५७ ह्यट्ठ +हnङ्घह्मVह्म{ह्मjह्मĔ म्ह्म B Schedule द्धह्मVघह्मु nङ्घयह्मह्ह्यम्ह्मफह्म्र +ह्मट्ठु . मात्र प्रत्यक्ष काम करतांना दर्शविली नाही. =tह्मxह्मह्मद्धह्मVघह्मु Zह्मह्मb्ठ्ठ फह्मह्मMह्मम्ह्मbट्ठ Ĕफxह्म =tह्मxह्मह्मSह्मु BĔ म्ह्मस्र्ह्मह् ņङ्घJह्मद्रह्मह्मफह्म म्ह्म स्र्ह्मह्Mह्मह्मु{ह्मxह्म Ĕ¬hह्मु असे +स्र्ह्माांह्मह्मxह्मह्म स्र्ह्मह्दह्मह्यVह्माांह्मह्मxह्मु Zह्मह्मb्ठ्ठ फह्मह्मम्ह्मफह्मुफह्म्र xह्मह्मट्ठ्र.घह्मह्मद्धह्माभु १२ द्धह्मह्यट्ठ xह्मु ņङ्घJह्मद्रह्मह्मफह्म म्ह्म स्र्ह्मह्Mह्मह्मु{ह्मxह्म म्ह्म¬ Zह्मह्मफह्मुफह्मह्म Jह्मSह्मह् ९३६० x १२ = १,१२,३२०/- स्र्ह्मह्दह्मह्यVह्माांह्मह्म Ĕbiट्ठxह्म म्ह्मस्र्ह्माफह्म {ह्मह्मjह्म `ङ्म¬iह्मह्मु.

८. उद्यानामध्ये काम करतांना संबंधिताने दह्मह्मु¬ (ह्यम्ह्मVह्मxह्म ह्यम्ह्मट्ठ्र¬),Jह्मुभhह्म्र म्ह्म १२द्धह्मह्यट्ठ xह्मु ņङ्घJह्मद्रह्मह्मफह्म

nङ्घयह्मह्>ँxह्म ¬CĔद्धह्म फ.६,३५,८०८/- Sह्मु ņङ्घयह्मĔ +nङ्घह्म Ĕ¬hयह्मह्माांह्म +ह्मफह्मु +ह्मट्ठु .घह्मह्मद्धह्माभु Ĕह्मद्धह्मह्मSह्मह्म **उदेश**

स्र्ह्मॅत्र्फह्म Zह्मह्मफह्मुफह्मह्म xह्मह्मट्ठ्र. अदा रक्कम रु.६,३५,८०८/- iह्मह्मi{ह्मा¬iघह्मह्म स्र्ह्मफ{ह्मह्माांह्म +द्धह्मह्मxघह्म

Ĕ¬hघह्मह्माांह्म घह्मुांह्मु. ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्मु **याबाबत** Jह्माफह्मह्मस्र्ह्मह्म Ĕ¬ह्मम्ह्मह्म.

९) Total Gross Bill - ६,३५,८०८/-

२% I.Tax ङ्ग १२७१६
३% FSD ङ्ग १९०७४
२% Vat ङ्ग १२७१६
१% LWF ङ्ग ६३६८
१% <u>Insurance ङ्ग ६३६८</u>
Total ङ्ग ५७२४२

¬CĔद्धह्म फ ५७,२४२/- संबधीताच्या देयकातुन वजावट करून देयक अदा करण्यात आले आहे. मात्र वजावट रक्कम त्या विभागास अदा करण्यात आले आहे का, याबाबतचा खुलासा विभागाने करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने खुलासा केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करून वसुलपात्र रक्कम रु.१,३२,७२०/- चा मनपा फंडात भरणा करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र. ०३ :- आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील आवश्यक नोंदवह्या उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१४, दिनांक ७.११.२०२३

सन २०१७-२०१८ च्या लेखापरीक्षणा दरम्यान उद्यान विभागातील खालील आवश्यक त्या नोंदवह्या लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असून उपलब्ध करुन देण्यात याव्यात.

१	नमुना क्रमांक १२ (नियम क्रमांक ६२,१२०) कार्यादेश नोंद वही.
२	नमुना क्रमांक १३ (नियम क्रमांक ६२,१४५,२५६) प्राप्त देयकाची नोंदवही.
३	नमुना क्रमांक १५ (नियम क्रमांक ६२,१९१) जमिनीची नोंद वही.
४	प्रगतीपथावरील कामाची नोंदवही नमुना क्रमांक १८ (नियम क्रमांक ६२,२०७,४४२)
५	नमुना क्रमांक २६ (नियम क्रमांक ६२,३१५,३१७,४५०) अनुदानाची नोंद वही.
६	खत /औषधी रजिस्टर.
७	नमुना क्रमांक ३३ (नियम क्रमांक ६३,१३७ व १३८) मोजमाप पुस्तकांची नोंदवही.
८	नमुना क्रमांक ५७ (नियम क्रमांक ६३,१३७ व १३८) मोजमाप पुस्तकांची नोंदवही.
९	नमुना क्रमांक ६२ (नियम क्रमांक १३९,१४१) पुर्णतेचा अहवाल /दाखला
१०	साहित्य मागणी नोंद (नियम क्रमांक २५८ नमुना क्रमांक ७१)
११	साहित्य निर्गमित नोंद रजिस्टर (२५९,४७६) (नमुना क्रमांक ७२)
१२	अनामत रजिस्टर / जप्ती रजिस्टर
१३	ट्रि- गार्ड रजिस्टर
१४	रोपे खरेदी /विक्री रजिस्टर
१५	उद्यान खेळणी (ओपन जिमचे साहित्य) रजिस्टर
१६	स्टॉक रजिस्टर (उद्यान प्रवेश,रेल्वे तिकीट)
१७	जडसंग्रह नोंदवही
१८	अखेरचा साठ्याचा अहवाल (नियम २७४,३७३) नमुना क्रमांक ७३

उक्त अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने तात्काळ उपलब्ध करुन देण्यात यावेत असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्याने पुर्णतः लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

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

परिच्छेद क्र.४:- =tह्मxह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्माह्म्रफह्म +ह्माह्मË म्हारह्मह २०१७-१८ द्धह्मvह्म्रफह्म
Zह्मह्मफह्मुफ्यह्मह्म Ëह्मद्धह्मह्मSह्म्र घह्मह्मnङ्क म्ह्म +nङ्कह्म
nङ्कघह्मËह्मSह्म्र द्धह्मह्मह्यट्ट iह्म्र ह्यद्धह्म‑hह्मु दह्मह्मदह्माह्म.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१५,दिनांक १६.०१.२०२४.

विभागाने आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मध्ये अदा झालेल्या देयकाची माहिती +{ह्माhह्मह रूह्मफ{ह्मह्मांह्म उपलब्ध करून दिली आहे. यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे.

{ह्म्र.]ॠ रजिस्टर नुसार क्षविभागाने आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मध्ये एकुण ३६ कामाची बिले अदा झाली असुन त्यापैकी लेखापरीक्षण कामी फक्त ०१ संचिका उपलब्ध करून दिली आहे.आर्थिक वर्ष २०१७-१८ मध्ये =tह्मxह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्मु विविध कामाचे अंदाजपत्रकीय एकुण रक्कम रु.१,८६,४८,२२४/- पैकी एकुण रक्कम रू.१,७४,०७,५२६/- अदा करण्यात आले आहे.

विभागाने संचिका बरोबर मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून दिलेली नाही त्यामुळे देयकाची पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	महसुली खर्च अंदाजपत्राक	तरतुद (२०१७-१८) (आकडे हजारात)
०१.	बागा देखभाल दुरूस्ती	१२५००/-
०२.	खेळाचे साहित्य दुरूस्ती	२०००/-
ब.	भांडवली खर्च अंदाजपत्राक	-
०१.	वृक्ष प्राधिकरण	१२५००/-
०२.	सिध्दार्थ उद्यान विकास	६०००/-
०३.	नविन उद्याने	१८००००/-
०४.	सिडको भागात हरीत पट्टा विकसीत करणे	७५००/-
०५.	बॉटनिकल गार्डन	११०००/-

याप्रमाणे तरतुद ठेवण्यात आली आहे.मात्र विभागाने संचिका व मोजमाप पुस्तीका उपलब्ध करून दिलेल्या नाही. त्यामुळे सविस्तर लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

विभागाने {ह्म्र.]ॠ रजिस्टर नुसार एकुण ३५ संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे झालेला एकुण खर्च रू.१,७४,०७,५२६/- आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

उद्यान विभाग अंतर्गत सन २०१७-२०१८ मधील कामाच्या उपलब्ध न करुन दिलेल्या संचिकाची यादी.

अ.क्र.	कामाचे नांव	अं.प.रक्कम	ठेकेदाराचे नांव	निविदा दर	अदा रक्कम	वर्ष	कार्यादेश क्रमांक	M.B.क्रमांक
१	¬दह्म¬ {ह्मह्म<ह{ह्म Jह्म¬nड्ड Ë¬hह्मु	१५३०००	+ह्मून्ह Mह्मह्मदह्मह्मnड्ड स्ह्मु]हुक्षफह्म Ëह्मु- +ह्मे.ËxZह्मद्धयह्मा¬ स्ह्मह्मु.ह्मफह्म.	४.१]क्षCË Ëद्धह्म्र nड्ड¬ह्मxह्मु	१४६७२७ २२.५.२०१७	२०१७-१८	९८६ ०३/०२/२०१७	२७०८ १५७
२	म्ह्मह्मbहड्ड Gहॅ.६ द्यह्मह्मnड्डम्ह्मxह्मMह्म¬ =tह्मxह्मह्मSह्मु १२ द्धह्मह्यड्ड xह्मु nड्डJह्मद्रह्मह्मफह्म स्ह्महMह्मह्मु{ह्मxह्म म्ह्म ह्यम्ह्मËह्मस्ह्म Ëह्मद्धह्मु Ë¬hह्मु दह्मह्मदह्मांह्म	२६९५५१	ह्ययह्मम्ह्मद्धह्म xह्मस्ह्महृ	३]क्षCË Ëद्धह्म्र nड्ड¬ह्मxह्मु	२०९८९६ ८.१.२०१८	२०१७-१८	५२८ २१/०९/२०१९	४८८७ २०-२१
३	द्धह्मह्म.+ह्मयह्माÄ दह्महMह्मफह्मह्म द्यह्मुांह्मु फह्मह्मेxह्म फह्मह्मMह्मम्ह्मbड्ड	७२२९३	ह्य{ह्मयह्मारुह्म xह्मस्ह्महृ	०.५०]क्षCË Ëद्धह्म्र nड्ड¬ह्मxह्मु	४७८५८ १३.७.२०१७	२०१७-१८	१८ ०५/०४/२०१७	४८८७ ४

	Ĕ፦hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म							
४	bर्ह्मे.दह्मह्मदह्मह्मस्ह्मह्मट्ठु दह्म +ह्महदह्युbङ्Ĕ፦ ह्यन्स्ह्महSह्म स्ह्मु]क्ष्न द्यह्युlह्यु xह्मह्यम्ह्मxह्म ह्यट्ठ म्ह्मन्ᗐ म्ह्म च्ह्मह्युह्यद्रह्मम्ह्महांह्म Zह्मह्मbङ्ग फ्ह्मह्मMह्मम्ह्मbङ्ग Ĕ፦hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म	३३२३३६	स्ह्मह्म<हृन्ह्युVह्म xह्मस्ह्महृन्‌ +hbङ्ग ॡ्ह्मद्धह्मह	५]क्षCĔ Ĕद्धह्म् nङ्ग्न्ह्मxह्यु	३१४१६९ १८.४.२०१७	२०१७-१८	८७८ ०२/०१/२०१७	२७०८ १५८-१५९
५	स्ह्मह्यू.न्ह्मEİह्मॅम्ह्मन Ĕह्मदृह्मह्म =tह्मxह्मह्मSह्यु १२ द्धह्मह्यट्ठ xह्यु ŋङ्गJह्मद्रह्मह्म फ्ह्म स्ह्महMह्मह्यु{ह्मxह्म Ĕ፦hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म	१४४६५५	ह्ययह्मम्ह्मद्धह्म xह्मस्ह्महृन्‌	०.३३]क्षCĔ Ĕद्धह्म् nङ्ग्न्ह्मxह्यु	१४४४३७ २५.४.२०१८	२०१७-१८	१०३२ २२/०२/२०१७	४७८१
६	Uळ्jह्म{ह्मांह्म् ह्ययह्मम्ह्मह्मVह्म् द्धह्मट्ठ ह्मन्ह्मVह्म {ह्माांह्मᗐह्म Ğह्महांह्म्Sह्मह्यूĔ द्यह्युlह्यु <र्स्हृक्ष]क्ष फ्ह्मर्ह्मxह्म फ्ह्मह्मMह्मम्ह्मbङ्ग Ĕ፦hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म	४९८९६	ह्ययह्मम्ह्मद्धह्म xह्मस्ह्महृन्‌	+ह.{ह्म.nङ्ग्न्ह्मxह्यु	४९८९६ १२.१०.२०१७	२०१७-१८	४०० १६/०८/२०१७	४८८७ १५

७	ह्यस्ह्मbइË ह्य द्रह्मह्मMह्मह्मांह्यफह्म Mह्म]k Ë +हांह्मMह्महांह्म स्ह्मह्म<हxह्मMह्म− =tह्मxह्म- २, Bxह्म-८ {ह्महह्मbइांह्म Vह्मम्ह्मह्मइ −फह्मह्मफह्म xह्युइ पxह्म =tह्मxह्म, Bxह्म-६ Bद्वह्म-२ =tह्मxह्म ह्यह्मयह्मnङ्यह्महxह्म Vह्मर्ह्मMह्मMह्म]ईkË म्ह्म −ह्मयह्मMह्मbइxह्मMह्म− =tह्मxह्मह्मSह्य १२ द्वह्मह्यइ xह्य ŋइJह्मद्रह्मह्मफह्म स्ह्महMह्मह्य{ह्मxह्म Ë−hह्य	८४१७६६	ह्य{ह्मयह्मास्ह्म xह्मस्ह्महऱ्	०.५५]kCË Ëद्वह्म nङ्−ह्मxह्य	<u>४९०९९६</u> १७.११.२०१७ <u>३५०७१५</u> ८.५.२०१७ <u>२०९२८७</u> ११.१०.२०१७	२०१७-१८	<u>४४</u> २४/०२/२०१६	<u>४८८७</u> ११-१२ <u>४५२८</u> १५९-१६० <u>४३२८</u> १२८-१३१
८	ह्यस्ह्मbइË ह्य द्रह्मह्मMह्मह्मांह्यफह्म Mह्म]k Ŷ +हांह्मMह्महMांह्म स्ह्मह्यफह्मद्वह्म +फह्म स्ह्म− ह्युम्ह्म−, xह्मह्मxह्मह्म- xह्मह्मxह्म {ह्मह्मËहॅं म्ह्म Bxह्म-९ म्ह्मह्मइ ांह्मË =tह्मxह्म, स्म्ह्म.दह्मह्म÷ह्मस्ह्मह्मइ दह्म `इह्मË =tह्मxह्म म्ह्म +र्ह्मह्मbइ]k− स्ह्मह्यस्ह्मह्मयह्म]k =tह्मxह्मह्मSह्य १२ द्वह्मह्यइ xह्य ŋइJह्मद्रह्मह्मफह्म स्ह्महMह्मह्य{ह्मxह्म Ë−hह्य	८१९०४५	ह्यय ह्मम्ह्मद्वह्म xह्मस्ह्महऱ्	१]kCË Ëद्वह्म nङ्−ह्मxह्य	<u>२०२७१४</u> १२.१०.२०१७ <u>४७२९९८</u> २.११.२०१६ <u>३३७८५६</u> २९.३.२०१७	२०१७-१८	<u>४७</u> २५/०२/२०१६	<u>४८८७</u> ७-८ <u>४५२८</u> १३२-१३७
वृक्षप्राधिकरण								
०९	म्ह्मह्मbहइ Gहॅं.५४ +हांह्मMह्महांह्म −ह्मVह्मह्मद्वह्मह्युइ xह्म Ëर्ह्मफह्मxह्म यह्यांह्य रह्म:यह्मŋइ म्ह्म रह्म.{ह्मVह्मह्मऱ् यह्मह्महSयह्मह्म स्ह्मद्वह्मह्युऱ्फह्म Jह्मफ्यह्मह्म Vह्मह्मMह्मह्युांह्म फह्मर्ह्मxह्म फह्मह्मMह्मम्ह्मbइ Ë−hह्य त्रॅफह्म Zह्मह्मbइ फह्मह्मMह्मम्ह्मbइ Ë−hह्य दह्मह्मदह्मांह्म	२४३०९४	ह्य{ह्मयह्मास्ह्म xह्मस्ह्महऱ्	२.५५]kCË Ëद्वह्म nङ्−ह्मxह्य	<u>२३६३८१</u> १०.११.२०१७	२०१७-१८	<u>८५९</u> ३०/१२/२०१६	<u>४७८१</u> २१-२२
१०	म्ह्मह्मbहइ Gहॅं.५४ Jह्मह्यËbइ{ह्म−ह्म +हांह्मMह्महांह्म त्रॅफह्य Ëर्ह्मफह्मxह्म यह्यांह्य Zह्मह्मbइ फह्मह्मMह्मम्ह्मbइ Ë−hह्य दह्मह्मदह्मांह्म	२२२४३६	ह्य{ह्मयह्मास्ह्म xह्मस्ह्महऱ्	२.५५]kCË Ëद्वह्म nङ्−ह्मxह्य	<u>२१३८६७</u> ३.५.२०१७	२०१७-१८	<u>८६०</u> ३०/१२/२०१६	<u>४५२८</u> १६२-१६३
११	म्ह्मह्मbहइ Gहॅं.९८ +हांह्मMह्महांह्म यह्युhह्मह्म-यह्मह्म Jह्मफ्यह्मह्म Vह्मह्मMह्युSह्म स्ह्मह्मॅत्स्ह्मॅत्रह्म<ह म्ह्म Jह्मह्युnङ्Ëह्मद्वह्म म्ह्म	८८९०२	यह्मफह्ययह्म स्ह्मांह्मस्ह्मSह्महpङ् Ëह्मदह्म−ह्म	०.२०]kCË Ëद्वह्म nङ्−ह्मxह्य	<u>८८९०२</u> १०.११.२०१७	२०१७-१८	<u>३७९</u> १०/०८/२०१७	<u>२७०८</u> १७०-१७१

	Zह्महाbङ्ग्मह्महSयह्मह्म ऱ्ह्महnङ्ग्यह्मह्म Uळह्म]क्षhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म							
ह्यस्ह्मvnङ्ग्ह्माह्मह =tह्मxह्म ह्यम्ह्मE॑ह्मस्ह्म								
१२	ह्यnङ्ग्xह्मह्महE॑ १७ स्ह्म{]क्ष्दह्म़ २०१७ ़ह्युVह्म स्ह्मह{ह्मzह्म ङ्ग ह्युhह्मह्म-यह्मह्म द्दह्म़ ह्म`इम्ह्मह्मbङ्गह्म द्दह्मCiह्म स्ह्महOह्मह्मद्दह्म ह्यnङ्ग्xह्मह्म ह्यxह्मह्यद्दह्मkह्म स्द्दह्मण्ह्यांह्मसंह्मह्दव्रह्म {ह्मह्य़ स्ह्म़ ह्यांह्म ह्यम्ह्मह्यम्ह्मvह्म संह्मह्म{ह्मांयह्म nाङ्ग्प्स्यंह्मह्म म्ह्म न्ह Mह्म E॑ह्मद्दह्म E़॑hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म	१९९९३१	यह्युJह्म द्दह्मस्ह्माnङ्ग यह्युJह्म +ह्यद्दह्मxह्म	०.५०]क्षCE॑ E॑द्दह्म nङ्ग्ह्मxह्यु	१९८२४० ६.११.२०१७	२०१७-१८	५३० २०/०९/२०१७	४७८४ ४८
xह्मह्यम्ह्मxह्म =tह्मxह्म								
१३	Bxह्म-११ स्द्दह्मयह्मह्मxह्मद्रह्माद्दह्म, ह्यम्ह्म़्यह्यम्ह्म स्द्दह्मयह्मह्मxह्मद्रह्माद्दह्म म्ह्म स्ह्म.दह्मह्मभ्ह्मस्ह्मह्मङ्ग दह्म `इह्मE॑ =tह्मxह्म यह्युांह्यु ह्यङ्ग ़म्ह्मभ, यह्मह्यह्यद्रह्मम्ह्मांह्म Zह्मह्मbङ्ग म्ह्म त्र्फह्म Zह्मह्मbङ्ग फह्मह्मMह्मम्ह्मbङ्ग E़॑hह्यु म्ह्म BE॑ म्ह्मस्ह्मह nङ्ग्Jह्मद्रह्मह्मफह्म स्ह्महMह्मह्यु{ह्मxह्म E़॑hह्यु दह्मह्मदह्मांह्म	९९९७०३	ह्ययह्मम्ह्मद्दह्म xह्मस्ह्मह़	३.३१]क्षCE॑ E॑द्दह्म nङ्ग्ह्मxह्यु	<u>३७३२८९</u> १०.११.२०१७	२०१७-१८	<u>८६९</u> ०२/०१/२०१७	<u>४७८१</u> २३-२५
१४	म्ह्मह्मbहङ्ग Gह॑.४० Mह्मhह्युयह्मxह्मMह्म़ +हांह्मMह्महांह्म द्दह्मxह्म{ह्मह्मSयह्मह्म Bxह्म-८ दह्मह्मो]क्ष्ह्मxह्मE॑फह्म =tह्मxह्मह्मांह्म Jह्मफह्म म्यह्मह्मयह्मह्मद्दह्मयह्मह्मभ्ह्म (Open gymnashuum equipments)दह्मस्ह्मह्यम्ह्मhह्यु दह्मह्मदह्मांह्म	६४९७३८	द्दह्मोbङ्गफह्म +ह्म]हक्ष म्ह्मEह॑	३]क्षCE॑ E॑द्दह्म nङ्ग्ह्मxह्यु	<u>६४७६९६</u> ९.८.२०१७	२०१७-१८	<u>५१</u> १३/०४/२०१७	<u>४८८४</u> १-७

{ह्मVह्म्ा ŋड्ढJह्मद्रह्मह्मफ्ह्म nाड्ढप्स्ह्मृ								
१५	द्वह्मxह्म{ह्मह्मSयह्मह्म lह्मह्मhह्मृ स्ह्मह्मOह्मड्ढह्मफ्ह्मयह्मह्मांह्मृफ्ह्म दह्मह्मn ड्ढ +म्ह्मस्ह्मांह्मृफ्ह्म Eंह्मन्ह Vह्मह्म {ह्माम्ह्मह्मम्ह्मांह्म स्ह्माং Eंन्hह्मु म्ह्म <iह्मन +ह्मम्ह्मयह्मE nाड्ढप्स्ह्मृ Eंन्hह्मु दह्मह्मदह्मांह्म	९८३६५	चह्मुJह्म द्वह्मस्ह्माnड्ढ चह्मुJह्म +ह्मद्वह्मxह्म	+ह.{ह्म.nड्ढन्ह्मxह्मु	९८३६४ ३.११.२०१७	२०१७-१८	२५३ २८/०६/२०१७	४७८४ १-३
१६	म्ह्मह्मbह्ड्ढ Gहॅ.७८ द्वह्मvह्मृफ्ह्म रह्मvnड्ढह्म ड्ढ र्ह्मस्{ह्म]क्ष्फ्ह्म स्ह्मह्मुस्ह्मह्मयह्म]क्ष चह्मुांह्मृफ्ह्म =tह्मxह्म ह्मम्ह्मEस्ह्मांह्म Eंhह्मु	२४९९९९	स्ह्मह्म<हन्ह्मुVह्म xह्मस्ह्मह्मन्ह +hbड्ढ ऱ्ह्मद्वह्मह	५]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	२१७६९ २२७९३० ८.१.२०१८	२०१७-१८	७१५ १८/०४/२०१६	४८८७ १८
१७	द्वह्मड्ढ ह्मxह्मMह्मन{ह्मह्मयफ्ह्मEंSयह्मह्म Bxह्म-७ +यह्मह्मुvयह्मह्मxह्मMह्मन ह्मस्ह्मbड्ढEंह्मु]Jह्मह्मEंxह्मह्मांह्मृफ्ह्म Jह्मफ्यह्मह्म Vह्मह्मMह्मांह्म =tह्मxह्म ह्मम्ह्मEस्ह्मांह्म Eंhह्मु	२४७१८९०	चह्मुJह्म द्वह्मह्मुड्ढ द्वद्वह्माnड्ढ <दृह्मह्मयड्ढ द्वह्म	३]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	२३८८२४० ६.५.२०१७	२०१७-१८	६८८ १८/०१/२०१८	४७८१ १-१३
स्ह्मुSUळह्मह्मxह्मvह्मृ								
१८	म्ह्मह्मbह्ड्ढ Gहॅ.१०७ Eंह्मन्iह्मह्म स्ह्मुSUळह्मह्मxह्मvह्मांह्मxह्म फ्ह्मुJह्मह्मbड्ढ ह्म]ह्क्षMह्मह्मbह्ड्ढ {ह्मान्म्ह्म`ड्ढह्म Eंhह्मु	१९९७०४	यह्मयह्म]ह्क्षbड्ढMह्म Eहॅ{ह्मxह्मृ	१०]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	१७९७३४ ११/१/२०१८	२०१७-१८	३४५ २८/०७/१७	४८८६ १
१९	स्ह्मुSUळह्मह्मxह्मvह्मांह्मxह्म म्ह्मह्मbह्ड्ढ Gहॅ.५४ Jह्मह्मुEंbड्ढ{ह्मर्न्ह्म +हांह्मMह्मह्मांह्म द्वह्मxह्म{ह्मह्मSयह्मह्म Jह्मफ्यह्मह्म Vह्मह्मMह्मुस्ह्म Sह्मुxह्मफ्ह्मE Mह्मु]क्ष म्ह्म न्ह Mह्मEंह्मद्वह्म Eंhह्मु	१९९८३६	ह्म{ह्मयह्मस्ह्म xह्मस्ह्मह्मन्ह	+ह.{ह्म.nड्ढन्ह्मxह्मु	१९६२३९ १०/११/२०१७	२०१७-१८	४७० ०८/०९/१७	४७८१ १६-१९
२०	स्ह्मुSUळह्मह्मxह्मvह्मांह्मxह्म म्ह्मह्मbह्ड्ढ Gहॅ.३८ द्वह्मvयह्मु ह्मम्ह्मह्मम्ह्मvह्म ह्म`ड्ढEंह्मhह्मृ दह्मुSह्मुस्ह्म दह्मस्ह्मह्मम्ह्मhह्मु म्ह्म Zह्मह्मbड्ढ {ह्मान्म्ह्म`ड्ढह्म Eंhह्मु	१९९२९७	स्ह्मह्मह्माnड्ढE <ह]क्षन्lह्मह्मVह्मुस्ह्म	+ह.{ह्म.nड्ढन्ह्मxह्मु	१९९२९८ २७.१०.२०१७	२०१७-१८	५२९ २८/०९/१७	४८८४ ८-१०
२१	स्ह्मुSUळह्मह्मxह्मvह्मांह्मxह्म द्वह्मvह्मरिंह्म म्ह्मह्मbह्ड्ढ Gहॅ.४० Mह्मhह्मुयह्मड्ढxह्मMह्मन म्ह्मह्मbड्ढह्मह्मांह्म +हांह्मMह्मह्मांह्म फ्ह्मुJह्मह्मbड्ढ ह्म]ह्क्षMह्मह्मbह्ड्ढ {ह्मान्म्ह्म`ड्ढह्म Eंhह्मु	१९९२३०	ह्म{ह्मयह्मर्सिंह्म xह्मस्ह्मह्मन्ह	०.५५]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	१९८२३४ ०८/०१/२०१८	२०१७-१८	४७२ १६/११/१७	४७८१ २६
२२	**भावसिंगपुरा उद्यान विकसीत करणे**	४९८६५३	ह्म{ह्मयह्मर्सिंह्म xह्मस्ह्मह्मन्ह	४.५५]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	४९९९४५	२०१७-१८	५१२ ६.९.२०१७	काम पुर्ण १९.११.२०१७
२३	**मनपा बॉटनिकल उद्यान व मजनुहिल येथील स्वामी विवेकानंद उद्यानासाठी पाईपलाइन व विद्युत पंपाची व्यवस्था करणे**	४३६७२७	प्रभाकर माहिते	०.७०]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	४३७४७०	२०१७-१८	४९३ १८.९.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
२४	**प्रभाग क्र.१०७ विटखेडा पैठण रोड येथे उद्यान विकसीत करणे**	२८१९१	साईरोज नर्सरी ॲण्ड फार्म	०१]क्ष्CEं Eंद्वह्मृ nड्ढन्ह्मxह्मु	२८१९१	२०१७-१८	४९३ १८.९.२०१७	M.B. ची नोंद नाही

२५	**सिद्यार्थ उद्यानातील रोप वाटिकेमध्ये रोपे तयार करण्यासाठी पॉलीथीन बॅग खरेदी करणे**	४९९७०	साईरोज नर्सरी ऑण्ड फार्म	०१]क्ष्CE̋ É̆द्धह्म nड्ढ‐ह्मxह्मु	४९४७० २०१७-१८	४९४ १८.९.२०१७	काम पुर्ण २१.९.२०१७

२६	**वार्ड क्र.१०९ देवानगरी प्रतापनगर येथील खुल्या जागेमध्ये गार्डन तयार करणे**	१९९५९४०	विक्रम खाजेकर	०३]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	१५१८८४५	२०१७-१८	<u>२४८</u> २३.६.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
२७	**वार्ड क्र.७८ मधील श्रध्दा कॉलनी सोसायटी येथील उद्यान विकसीत करणे बाबत**	२४९९९९	साईरोज नर्सरी ॲण्ड फार्म	५.१]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	२२७९३० २१७६९	२०१७-१८	<u>७१५</u> १८.११.२०१६	M.B. ची नोंद नाही
२८	**वार्ड क्र. ७ मयुरपार्क स्वच्छा निधितुन लोखंडी ट्रिगार्ड खरेदी करणे बाबत.**	१९९८१५	ह्य{ह्मद्यह्मर्स्ह्मि xह्मरह्मह्र्	अ.प.दराने	१९९८१५	२०१७-१८	<u>१४१</u> २२.१.२०१८	M.B. ची नोंद नाही
२९	**वार्ड क्र.७८ विद्यानगर अंतर्गत गिरजादेवी हौ.सो.मंजुर रेखांकातील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे**	१४९४६८६	कै.यमुनाबाई मंजुर सह.संस्था औरंगाबाद	०.६६]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	१४९३९३८	२०१७-१८	८११ १६.१२.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
३०	**वार्ड क्र.७८ विद्यानगर रेखांकातील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे बाबत (हनुमान मंदिरा मागील)**	१४९०९४८	कै.यमुनाबाई मंजुर सह.संस्था औरंगाबाद	०.६६]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	१४९७९५७	२०१७-१८	<u>८१२</u> १६.१२.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
३१	**स्वेच्छा निधीतुन वार्ड क्र.१३ भिमनगर अंतर्गत मनपाच्या उद्यानात वायर फेन्सींग चैनलीक किरकोळ दुरूस्त्या करणे**	१९८९०६	ह्य{ह्मद्यह्मर्स्ह्मि xह्मरह्मह्र्	अ.प.दराने	१९८९०६	२०१७-१८	<u>६८९</u> १४.११.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
३२	**सिध्दार्थ उद्यानामध्ये नविन खेळणी बसवणे बाबत.**	५९०४००	मे.साई इंडस्ट्रीज	९]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	<u>५३७२६४</u> २३.१.२०१८	२०१७-१८	<u>७३</u> २१.४.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
३३	**वार्ड क्र.७ मयुरनगर अंतर्गत विविध ठिकाणच्या खुल्या जागा विकसीत करणे**	९९९९८१	रमेश बाळकृष्ण समुद्र	नमूद नाही	९६८४६३	२०१७-१८	<u>६५९</u> ९.११.२०१७	M.B. ची नोंद नाही
३४	**हर्सुल तलाव येथे जाभुळवना करीता पाण्याची व्यवस्था करणे बाबत.**	२०८९११	ह्य{ह्मद्यह्मर्स्ह्मि xह्मरह्मह्र्	१.५५]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	१९८९६३ २५.४.२०१७	२०१६-१७	८५८ ३०.१२.२०१६	<u>४५८७</u> १८२-१८३

३५	**प्लॉस्टीक ट्रिगार्ड खरेदी बाबत.**	१५००४३०	में प्लेनेट पॉलीप्लेस्ट	१४.५]क्षCE्ड्ड Eद्वह्म nङ्कन्ह्मxह्यु	१२८२८६८ १५.१२.२०१७	२०१६-१७	१००४ ९.२.२०१७	<u>४५२८</u> १६६
	एकूण	**१,८६,४८,२२४/-**			**१,७४,०७,५२६/-**			

विभागाने उक्त माहिती मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करून देण्यात यावी असे सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यत विभागाने माहिती उपलब्ध करून दिलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र. ०५ :- महानगरपालिका औरंगाबाद उद्यान विभागाचे लेखापरीक्षण वर्ष सन २०१७-२०१८ या वर्षातील अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यासाठी केलेल्या पत्रव्यवहाराचा तपशिल.

प्रस्तुत विभागाचे लेखापरीक्षण सुरु करण्यापूर्वी लेखापरीक्षण पथकाने,संबंधित विभागास अर्धसमास पत्र क्र.१,दिनांक १४.१२.२०२३ अन्वये पत्र निर्गमित करुन आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यास विनंती केली आहे.

तथापि,संबंधित विभागाने आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे तोंडी स्वरुपात विनंती केलेली आहे. तसेच खालील प्रमाणे लेखापरीक्षण विभागाच्या पथकाकडून पत्रव्यवहार करुन अभिलेख्यांची मागणी केलेली आहे. परंतु आवश्यक ते अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नसल्यामुळे झालेल्या खर्चाची तपासणी करता आलेली नाही.

भविष्यात वित्तीय औचित्याचे अनुषंगाने अनुचित प्रकार उद्‌भवल्यास त्यास लेखापरीक्षण विभाग व त्या अंतर्गत कार्यरत अधिकारी व कर्मचारी जबाबदार राहणार नाही याची जाणीव महानगरपालिकेच्या प्रशासनास करुन देण्यात येत आहे.निर्गमित केलेल्या पत्राचा तपशिल खालील प्रमाणे -

अ.क्र.	अर्धसमास पत्र क्र./कार्यालयीन पत्र क्र.व दिनांक	विषय	शेरा
१	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक १४.१२.२०२३	लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
२	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/३०६, दिनांक १३.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ या कालावधी मध्ये सिध्दार्थ उद्यान विभागास वितरीत करण्यात आलेल्या तिकीट बुक,साहित्य व जनरल पावती पुस्तकाची वर्षनिहाय माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	भांडार विभाग
३	अर्धसमास पत्र क्र.२ दिनांक १९.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ सिध्दार्थ उद्यान मिन ट्रेन फि कमी भरणा केल्याबाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
४	अर्धसमास पत्र क्र.३ दिनांक १९.१२.२०२३	अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
५	अर्धसमास पत्र क्र.४ दिनांक २०.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ प्रोव्हीजन रजिस्टर लेखाशिर्ष तरतुद खर्च ,प्रमाणक क्रमांक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
६	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक २०.१२.२०२३	सिध्दार्थ उद्यान येथे नागरीक व लहान मुलांच्या मनोरंजनाकरीता स्वखर्चाने खेळणी बसविणे,देखभाल दुरुस्ती करणे व संचलन करणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी

७	अर्धसमास पत्र क्र.६ दिनांक २०.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील सिध्दार्थ उद्यान विभागातील अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २%,सुरक्षा अनामत ३% चा बँकेचा डी.डी.अथवा एफ.डी.जमा केल्याबाबत वर्षनिहाय अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
८	अर्धसमास पत्र क्र.७ दिनांक २१.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील दोष व दायित्व (D.L.P.) कालावधी रजिस्टर उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
९	अर्धसमास पत्र क्र.८ दिनांक २२.१२.२०२३	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१०	अर्धसमास पत्र क्र.९ दिनांक २२.१२.२०२३	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील मोजमाप पुस्तिका व खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
११	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक ०२.०१.२०२४	सिध्दार्थ उद्यान विभागातील वर्षनिहाय झालेल्या कामाची यादी व अदा केलेल्या देयकाबाबतची लेखाशिर्षकानुसार माहिती मिळणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१२	अर्धसमास पत्र क्र.११ दिनांक ०२.०१.२०२४	१०९,११०,१११ रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१३	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/१७, दिनांक ५.१.२०२४	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील मोजमाप पुस्तिका व खर्चाचे अभिलेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१४	अर्धसमास पत्र क्र.१२ दिनांक १२.०१.२०२४	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील उद्यान विभागाचे कंत्राटदाराने पी.एफ भरण्याचे चलन इएसआयसी बाबतचे अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१५	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दिनांक १६.०१.२०२४	वॉर्ड क्र.०५ अंतर्गत रामेश्वर नगरी व रामेश्वरपुरम उद्यानामध्ये झाडे लागवड करुन नविन खेळणी बसवून उद्यानाचे एक वर्ष देखभाल व संगोपन करणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१६	अर्धसमास पत्र क्र.१४ दिनांक १६.०१.२०२४	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील आवश्यक नोंदवह्या उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१७	अर्धसमास पत्र क्र.१५ दिनांक १६.०१.२०२४	उद्यान विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील झालेल्या कामाची यादी व अदा देयकाची माहिती मिळणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१८	अर्धसमास पत्र क्र.१६ दिनांक १६.०१.२०२४	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील सिध्दार्थ उद्यान प्रवेश फी बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
१९	अर्धसमास पत्र क्र.१७ दिनांक १६.०१.२०२४	आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील सिध्दार्थ उद्यान येथील बँक स्क्रोल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी
२०	अर्धसमास पत्र क्र.१८ दिनांक १६.०१.२०२४	सिध्दार्थ उद्यान विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील जमा बाजू रकमेच्या तफावती बाबत.	मुख्य उद्यान अधिकारी

लेखापरीक्षण अहवाल
प्राणी संग्रहालय
सन २०१६-२०१७

प्रस्तावना :-

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गत प्राणी संग्रहालय विभागाचे सन २०१६-२०१७ ते २०२२-२०२३ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयाचे पत्र जा.क्र.मनपा/मुलेप/कावि /२०२३/१४५ , दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. प्राणी संग्रहालय विभागाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले आहे की,बहुतांश प्रकरणी खर्च बाजुचे अभिलेखे दर्शविले जात नाहीत. अभिलेखे दर्शविणे कामी निरुत्साह आणि दुर्लक्ष केले जाते. त्यामुळे तुर्त २०१७-२०१८ ते २०२२-२३ या वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्यात आले नाही.लेखापरीक्षणाच्या अनुषंगाने संपुर्ण मुळ अभिलेखे अद्यावत करून उपलब्ध करावेत जेणेकरून सदरील कालावधीचे लेखापरीक्षण हाती घेणे शक्य होईल.

लेखापरीक्षणा दरम्यान प्राणीसंग्रहालय विभागातील माहे १ एप्रिल २०१६ ते ३१ मार्च २०१७ या आर्थिक वर्षातील जमा रकमांच्या मुख्य प्रवेशद्वार,मत्सालय यांच्या संगणकीय पावत्यांचा संक्षिप्त अहवाल आणि वसुली /खिडकीनुसार पावत्यांचा तपशिल,कोंडवाडा फि वसुली,शहागंज व पडेगांव येथील पशुवध फी वसुली,उघड्यावर मांस विक्री बाबत दंडात्मक कार्यवाही,श्वान परवाना फी,खाजगी बीफ,मटण,चिकण,मासोळी,दुकान परवाना /नुतनीकरण फी वसुली,दवाखाने इत्यादी अशतः प्राप्त झाले असुन,उपलब्ध अभिलेख्यानुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.

भाग -अ

विभागाचे खालील कालावधीचे लेखापरीक्षण झालेले असून त्यामधील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	वार्षिक अहवाल वर्ष	प्रलंबित लेखा आक्षेप	आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम	प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करण्यात आलेला कालावधी
१	१९९६-१९९७	१ ते ६ (जमा बाजू)	३,२८,१६५/-	१९९४-१९९५
२	१९९७-१९९८	अ,ब,क	निरंक	१९९६-१९९७
३	१९९८-१९९९	०१	निरंक	१९९७-१९९८
४	२०१६-२०१७ ते २०१७-२०१८	१ ते ५ जमा बाजू	३,७६,१८०/-	२००६-२००७ ते २०१५-२०१६
		१ ते ३१ खर्च बाजू	२,३६,१५,२०४/-	
	एकूण	**४३**	**२,४३,१९,५४९/-**	

भाग -ब

प्राणी संग्रहालय विभाग चालु लेखापरीक्षण अहवाल

सन २०१६-२०१७

जमा बाजु :-

२०१६-२०१७ या कालावधीत कार्यरत मुख्य पशुधन विकास अधिकारी यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिका-याचे नांव	मुळ पदनाम	कार्यकाळ	
			पासून	पर्यंत
१	श्री.विजय पाटील	प्र.संचालक,प्राणीसंग्रहालय	२०१६	२०१७
२	डॉ.बाबासाहेब उणवणे	प्र.पशु वै.अधिकारी	२०१६	२०१७
३	श्री. बी.के.परदेशी	उप. अभियंता	२०१६	२०१७
४	श्री.गोपीचंद चांडक	कनिष्ठ अभियंता	२०१६	२०१७

सन २०१६-२०१७ या कालावधीचे लेखापरीक्षण मुख्य लेखापरीक्षक शि.बा.नाईकवाडे यांच्या नियंत्रणाखाली दिनांक २५.१.२०२४ ते दिनांक १६.३.२०२४ या कालावधी मध्ये पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

१ श्री.चंद्रशेखर मराठे, पथक प्रमुख तथा अधिक्षक

२. श्री.नितीन बागुल, कनिष्ठ लिपीक.

परिच्छेद क्र. १ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक २५.१.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागातील आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपुर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन द्यावे असे कळविले असता,अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)
१	lह्मम्ह्युयह्म चह्मार्फE {ह्मह्मम्ह्मांह्म्र {ह्मासंह्मEु म्ह्म Eॅयह्म ¬ह्यVह्मसे]क्ष¬ +ह्मhह्म Eॅयह्म द्रह्म¬hह्मह्म Sह्मफ्ह्मxह्म {ह्मासंह्मEु	अर्धसमास पत्र क्र.१ दिनांक २५.१.२०२४	प्राप्त
२	व्द्वह्मांस्ह्मह्मफ्ह्मद्यह्म,ह्यSह्मjह्म{ह्म]क्षMह्मण्ट्ट {ह्मह्मम्ह्मांह्म्र {ह्मासंह्मEु.		प्राप्त
३	Eह्मुbट्टम्ह्मह्मbट्टह्म ह्यॅ> म्ह्मस्ह्मफ्ह्म्र ¬ह्यVह्मसे]क्ष¬		प्राप्त
४	+xह्मह्मव्द्वह्मांह्म ¬CEव्द्वह्म		अप्राप्त
५	nड्ढम्ह्मह्मJह्मxह्मह्म म्ह्म स्ह्मह्मर्हो]क्ष¬ ट्टह्म>ॅस्ह्म म्ह्मस्ह्मफ्ह्म्र ह्यॅ> ¬CEव्द्वह्म दह्मह्मदह्मांह्म {ह्मह्मम्ह्मांह्म्र {ह्मासंह्मEु		अंशत : प्राप्त
६	स्ह्मह्मर्हो]क्ष¬ ट्टह्म>ॅस्ह्म {ह्म¬म्ह्मह्मxह्मMह्म्र ह्यॅ> ¬CEव्द्वह्म		प्राप्त
७	ह्यदह्मॅ> म्ह्मह्मट्टiह्मE ह्यॅ>स्ह्म		प्राप्त
८	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश,परिपत्रक उपलब्ध करुन देण्याबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.५ दिनांक २५.०१.२०२४	प्राप्त

९	मध्यवर्ती कोंडवाड्यातील दैनंदिन अहवाल रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१० दिनांक १२.०२.२०२४	प्राप्त

१०	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ या वर्षातील बॅक स्क्रोल उपलब्ध करून देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दिनांक १७.०२.२०२४	अप्राप्त
११	श्वान परवाना नुतनीकरण (२०१६-१७) चे लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१४ दिनांक २०.०२.२०२४	अंशत : प्राप्त
१२	उघड्यावरती मांस विक्री बाबत दंडात्मक कारवाई करण्याबाबतचा दैनंदिन अहवाल रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्याबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१७ दिनांक २४.०२.२०२४	अप्राप्त
१३	मध्यवर्ती कोंडवाड्यातील शेणखताबाबत माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.३३ दिनांक ०९.३.२०२४	अप्राप्त
१४	श्वान परवाना /परवाना नुतनीकरण क्रमांक व बिल्ला क्रमांक (२०१६-१७) चे लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.३४ दिनांक १३.३.२०२४	अप्राप्त
१५	प्राणी संग्रहालय विभागात कार्यरत कर्मचा-यांचा जॉबचार्ट मिळणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.३१ दिनांक ०८.३.२०२४	प्राप्त
१६	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ या कालावधीतील प्राणी संग्रहालय व पशुवैद्यकीय विभागास वितरीत करण्यात आलेल्या तिकिट बुक साहित्य व जनरल पावती पुस्तकांची वर्षनिहाय माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/ ८५,दि.१८.१.२०२४	प्राप्त
१७	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ व २०१७-१८ या वर्षातील बँक स्क्रोल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/कावि/ १०४,दि.१६.२.२०२४	अप्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र. २ :- मध्यवर्ती कोंडवाडा शुल्क वसुलीबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.८,दिनांक ०९.०२.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत सन २०१६-१७ या आर्थिक वर्षामध्ये मध्यवर्ती पशु कोंडवाडयामध्ये एकुण ७०७ जनावराची नोंद आवक-जावक रजिस्टर नुसार झाली असुन एकुण रक्कम रू. २,३७,११०/- दंडात्मक रक्कम वसुल करण्यात आली. यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे

1. श्री. प्रविण गिरजाराम लोखडे,भावसिंगपुरा यांचे वासरी (भूटकी) व कालवड (लाल) आवक रजिस्टर अन्वये ३.८.२०१६ रोजी आनण्यात आले असुन पावती बुक क्र.६१४,पावती क्र. ६१३१८ नुसार ७००/- रू. दिनांक ५.८.२०१६ (३ दिवसाच्या मुद्दतीनंतर) रोजी वसुल करण्यात आले.

मात्र कार्यालयीन आदेश-जा.क्र/मनपा/मुपसंअ/६२०/२०१३,दिनांक २५.६.२०१३ अन्वये इ

अ.क्र.	जनावरे	दिवस	प्रती दिन	एकुण

			शुल्क	
०१.	१ वासरी (भूटकी)	०३	१००	३००
०२.	१ कालवड (लाल)	०३	१५०	४५०
			एकुण	**७५०**

रक्कम रू.७५०/- वसुल करणे आवश्यक असताना,७००/- रू. वसुल करण्यात आले आहे. म्हणजे ५०/- रू वसुल पात्र ठरते.

२. श्री. ग्यानसिंग वाघु राठोड, जयभिम नगर यांचे २ गो-हे (लाल व काळया रंगाचे) आवक रजिस्टर अन्वये १७.८.२०१६ रोजी आनण्यात आले असुन पावती बुक क्र.६१४, पावती क्र. ६१३३९ नुसार १५००/- रू. दिनांक २३.८.२०१६ (७ दिवसाच्या मुद्दतीनंतर) रोजी वसुल करण्यात आले. मात्र कार्यालयीन आदेश- जा.क्र/मनपा/मुपसंअ/६२०/२०१३,दिनांक २५.६.२०१३ अन्वये

अ.क्र.	**जनावरे**	**दिवस**	**प्रती दिन शुल्क**	**एकुण**
०१.	१ गो-हा (काळा)	०७	१५०	१०५०
०२.	१ गो-हा (लाल)	०७	१५०	१०५०
			एकुण	**२१००**

रक्कम रू.२१००/- वसुल करणे आवश्यक असताना,१५००/- रू. वसुल करण्यात आले आहे. म्हणजे ६००/- रू वसुल पात्र ठरते.

३) महाविर जैन गौशाळा, चिकलठाणा यांना वासरू (काळा रंगाचा) आवक रजिस्टर अन्वये ११.८.२०१६ रोजी आनण्यात आलेले.पावती बुक क्र.६१४,पावती क्र. ६१३४४ नुसार २००/- रू. दिनांक २४.८.२०१६ (१४ दिवसाच्या मुद्दतीनंतर) रोजी वसुल करण्यात आले. मात्र कार्यालयीन आदेश जा.क्र./मनपा/मुपसंअ/८२६/२०१५, दिनांक ३१.८.२०१५ अन्वये

अ.क्र.	जनावरे	दिवस	प्रती दिन खाद्य शुल्क	एकुण
०१.	१ वासरू (काळा)	१४	२०	२८०
			एकुण	२८०

रक्कम रू. २८०/- खाद्य शुल्क वसुल करणे आवश्यक असताना, २००/- रू. वसुल करण्यात आले आहे म्हणजे ८०/- रू खाद्य शुल्क वसुल पात्र ठरते.

४) गुन्हे शाखा (शहर) यांचे पत्रक क्र.९८२२/१६,दिनांक ३०.९.२०१६ अन्वये ९ गो-हे जमा करण्यात आली होती. व दिनांक ४.१०.२०१६ रोजी (५ दिवसानंतर) कार्यालयीन आदेश-

मनपा/मुपसंअ/९५५/२०१६, दिनांक ४.१०.२०१६,

मनपा/मुपसंअ/९५६/२०१६,दिनांक अन्वये श्री.महाविर जैन गौशाळा, चिकलठाणा यांना देण्यात आले.

अ.क्र.	जनावरे	दिवस	प्रती दिन खाद्य शुल्क	एकुण
०१.	९ गो-हे	०५	२०	९००
			एकुण	९००

कार्यालयीन आदेश- जा.क्र./मनपा/मुपसंअ/८२६/२०१५, दिनांक ३१.८.२०१५ अन्वये खाद्य शुल्क रू. ९००/- वसुल करणे आवश्यक असताना ते घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. म्हणुन रक्कम रू.९००/- वसुल पात्र ठरते.

५) क्रांती चौक पो.स्टे. गुन्हा क्र.९७१/१६, दिनांक १.१०.२०१६ अन्वये १ रेडा व ३ गो-हे एकुण ४ जनावरे जमा करण्यात आली होती. व दिनांक ४.१०.२०१६ रोजी (४ दिवसानंतर) श्री.महाविर जैन गौशाळा चिकलठाणा यांना देण्यात आले. मात्र

अ.क्र.	जनावरे	दिवस	प्रती दिन खाद्य शुल्क	एकुण
०१.	३ गो-हे	०४	२०	२४०
०२.	१ रेडा	०४	४०	१६०
			एकुण	४००

कार्यालयीन आदेश- जा.क्र./मनपा/मुपसंअ/८२६/२०१५, दिनांक ३१.८.२०१५ अन्वये खाद्य शुल्क रू. ४००/- वसुल करणे आवश्यक असताना ते घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. म्हणुन रक्कम रू. ४००/- वसुल पात्र ठरते.

६) क्रांती चौक पो.स्टे. गुन्हा क्र. १०२४/१६, दिनांक १७.१०.२०१६ अन्वये ४ गाय, १ कालवड व १ वासरू एकुण ६ जनावरे जमा करण्यात आली होती. व दिनांक १८.१०.२०१६ रोजी (२ दिवस) श्री.महाविर जैन गौशाळा, चिकलठाणा यांच्याकडे हंस्तातर करण्यात आले. मात्र

अ.क्र.	जनावरे	दिवस	प्रती दिन खाद्य शुल्क	एकुण
०१.	४ गाय	०२	४०	३२०
०२.	१ कालवड	०२	२०	४०
०३.	१ वासरू	०२	२०	४०
			एकुण	४००

कार्यालयीन आदेश- जा.क्र./मनपा/मुपसंअ/८२६/२०१५, दिनांक ३१.८.२०१५ अन्वये खाद्य शुल्क रू. ४००/- वसुल करणे आवश्यक असताना ते घेण्यात आल्याचे दिसुन येत नाही. म्हणुन रक्कम रू. ४००/- वसुल पात्र ठरते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम **रू. २,४३०/-** वसुल करून लेखापरीक्षण विभागास अहवाल सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र. ३:- द्ब्रह्मvद्यह्मम्ह्मांर्ह्म Ëह्युbङ्घम्ह्मह्मbङ्घह्म चह्माफË म्ह्मस्त्र्ह्माफह्मृदह्मह्मदह्मंाह्म.

स्त्र्ह्मह्nङ्घद्रह्मह :- अर्धसमास पत्र क्र.०९,दिनांक ०९.०२.२०२४

lह्मह्मांhह्मृ स्त्र्ह्महOह्मह्मङ्घ ह्मफह्मद्यह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्म अंतर्गत स्त्र्ह्मxह्म २०१६-१७ द्यह्मह्म आर्थिक वर्षात द्ब्रह्मvद्यह्मम्ह्मांर्ह्म {ह्मचह्मा Ëह्युbङ्घम्ह्मह्मbङ्घद्यह्मह्मांह्मृफह्म Zह्मह्मफह्मृफ्यह्मह्म xह्मह्युnङ्घ iह्म{ह्मह्मस्त्र्ह्माhह्मृ Ëुफह्मृ असता,द्यह्मह्मद्ब्रह्मvद्यह्यु Jह्मह्मफह्मृफह्माlह्मद्ब्रह्मह्माhह्यु आक्षेपार्ह दह्मह्मदह्मृ ह्यxह्माnङ्घचह्मह्मxह्मह्मस्त्र् आल्या आहेत.

१) रह्मृ.xह्मम्ह्मह्मVह्म <}iह्युJह्मह्म= Ëु-चह्मृ,ह्यस्त्र्ह्मफह्युJह्मह्मxह्मह्म Ëह्युbङ्घम्ह्मह्मbङ्घद्यह्मह्मांह्मृफह्म अह्मम्ह्मË =ह्यVह्मस्र्क्ष= xह्मास्त्र्ह्मह्म= Vह्मxह्म=फह्म {ह्मह्मम्ह्मांह्मृ ६१३५० ह्मn.२९.०८.२०१६ +xम्ह्मद्यह्यु {ह्मह्मम्ह्मांह्मृ दह्माË xह्मास्त्र्ह्मह्म= २ Ëह्मफह्मम्ह्माbङ्घ (Ëह्म+द्यह्मह्म न्ह Mह्मह्मSद्यह्मह्म) +स्त्र्ह्यु xह्मह्युnङ्घ +ह्मङ्घु .द्ब्रह्मह्मांह्म अह्मम्ह्माË =ह्यVह्मस्र्क्ष= ह्यnङ्घ.२९.८.२०१६ =ह्युVह्मृ २ Ëह्मफह्मम्ह्माbङ्घ (Ëह्म+ृ),३ Mह्मह्यु-ङ्घु (फह्मह्मफह्म) म्ह्म १ Mह्मह्यु-ङ्घ ह्म ({ह्मह्मर्ह्ङु=ह्म) अस्त्र्ह्यु BËhह्म ६ Vह्मxह्मह्मम्ह्म=ह्मSह्मृ अह्मम्ह्माË =ह्यVह्मस्र्क्ष= ह्मn.२९.८.२०१६ =ह्युVह्मृ Ëह्युbङ्घम्ह्मह्मbङ्घद्यह्मह्मांह्म +ह्मफ्यह्मह्मSह्मृ xह्मह्युnङ्घ +ह्मङ्घु .

द्ब्रङ्घ hह्मVह्युSह्म +ह्मम्ह्माË =ह्यVह्मस्र्क्ष= म्ह्म {ह्मह्मम्ह्मांह्मृ दह्माË द्ब्रह्मvद्यह्यु Vह्मxह्मह्मम्ह्म=ह्मSद्यह्मह्म स्त्र्ह्मJद्यह्मह्मद्ब्रह्मvद्यह्यु iह्मर्त्र्ह्मम्ह्मांह्म ह्यnङ्घस्त्र्ह्माxह्म द्यह्युांह्यु. द्यह्मह्मदह्मह्मदह्मांह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्यु Jह्माफह्मह्मस्त्र्ह्मह्म Ë=ह्मम्ह्मह्म.

२) {ह्मह्मम्ह्मांह्मृ दह्माË G.६१४ द्ब्रह्मvह्मृफह्म Ëह्मङ्घु {ह्मह्मम्ह्मांद्यह्मह्मSह्मृ xह्मह्युnङ्घ अह्मम्ह्माË-Vह्मह्मम्ह्माË =ह्यVह्मस्र्क्ष= द्ब्रह्मvद्यह्यु ह्यnङ्घस्त्र्ह्माxह्म द्यह्युांह्म xह्मह्मङ्घु.

iह्मृ {ह्माङ्घुफह्म lह्मद्ब्रह्मह्माhह्यु

अ.G.	{ह्मह्मम्ह्मांह्मृ G.	Sह्मफह्मxह्म G.	{ह्मह्मम्ह्मांह्मृ =CËद्ब्रह्म	Vह्मxह्मह्मम्ह्म=ु
१.	<u>६१३३९</u> २३.८.२०१६	<u>१९६१८</u> २४.८.२०१६	१५००	२ Mह्मह्यु-ङ्घु (Ëह्म+ह्म म्ह्म फह्मह्मफह्म)
२.	<u>६१३५४</u> २.९.२०१६	<u>१९६२४</u> २.९.२०१६	३००	२ दह्माË-द्यह्मह्म १ ह्य{ह्मफफ्ह्मा
३.	<u>६१३५५</u> २.९.२०१६	<u>१९६२४</u> २.९.२०१६	६००	३ दह्माË-द्यह्मह्म १ दह्मह्युËbङ्घ २ ह्य{ह्मफफ्ह्मा
४.	<u>६१३५६</u> २.९.२०१६	<u>१९६२४</u> २.९.२०१६	५००	४ दह्माË-द्यह्मह्म १ ह्य{ह्मफफ्ह्मा
५.	<u>६१३५७</u> २.९.२०१६	<u>१९६२४</u> २.९.२०१६	५००	५ दह्माË-द्यह्मह्म
६.	<u>६१३७४</u> १६.९.२०१६	<u>१९६३०</u> १९.९.२०१६	२००	१ दह्मह्युËbङ्घ

७.	६१३९३ २७.९.२०१६	१९६३३ २८.९.२०१६	२००	१ दह्मĔ‍ न्‌
		BĔĭhह्म	**३८००**	**२३ Vह्मxह्मह्मम्ह्मु**

ह्वट्ट hह्मVह्मुSह्म स्ह्महदह्मvह्मांह्मह्मxह्मु Vह्मxह्मन्‌फह्म {ह्मह्मम्ह्मांह्मम्ह्मन्‌ म्ह्मन्‌फह्म lह्मह्वह्मह्मhह्मु nङ्खयह्मह>xह्म न्‌CĔह्वह्म म्ह्मस्ह्मफह्म Ĕफह्म +ह्मट्ठ . ह्वह्मह्मjह्म Ĕह्मुbट्ठम्ह्मह्मbट्ठह्म +ह्मम्ह्मĔ न्‌ह्यVह्मस्रंक्ष्न्‌ म्ह्मन्‌ xह्मह्मुnङ्ख nङ्खयह्महम्ह्मफह्मुफह्म xह्मह्मट्ठ. iयह्मह्मह्वह्मा्भ iह्मह्मभ्‌ह्वह्मुभ्‌ साधता +ह्मफह्मुफह्मह्म xह्मह्मट्ठ.

३) {ह्मह्मम्ह्मांह्म दह्मĔ Ğ.६१४ ह्वह्मvयह्मु {ह्मह्मम्ह्मांह्म Ğ. ६१३२१-६१३४५ म्ह्म ६१३६९-६१४०० यह्मह्म {ह्मह्मम्ह्मांह्म म्ह्मन्‌iह्म {ह्मयह्माvह्मxह्म {ह्मयह्महम्ह्मुlह्मĔ Ĕम्ह्मह्म Ĕह्मुhह्मांयह्मह्मट्ठ अह्यvह्मĔह्म-यह्मह्मSह्म स्ह्मट्ठ ह्यnङ्खस्ह्माxह्म यह्मुांह्म xह्मह्मट्ठ.

४) ह्यnङ्खxह्मह्महĔ १५.८.२०१७ न्‌ह्मुVह्म १ Pह्मह्मुbट्ठह्म म्ह्म २२.३.२०१७ न्‌ह्मुVह्म १ Mह्मह्मयह्मSह्म xह्मह्मुnङ्ख अह्मम्ह्मĔ ह्वट्ट hह्माxह्म ह्वह्मह्मSह्मह-२०१७ Sयह्मह्म BĔĭhह्म Vह्मxह्मह्मम्ह्मन्‌ह्मSयह्मह्म अह्मम्ह्मĔ xह्मह्मुnङ्खह्वह्मvयह्मु xह्मह्मुnङ्ख Pह्मुांह्मफयह्मह्मSह्म ह्यnङ्खस्ह्माxह्म यह्मुांह्मु. मात्र त्यांची पुढील नोंद रजिस्टर मध्ये दिसुन येत नाही.

५) अह्मम्ह्मĔ-Vह्मह्मम्ह्मĔ xह्मह्मुnङ्ख ह्यट्ट स्ह्मह्मvयह्मह्म न्‌ह्यVह्मस्रंक्ष्न्‌म्ह्मन्‌ Pह्मुांह्मफह्मुफह्म अस्ह्माxह्म न्‌ह्यVह्मस्रंक्ष्न्‌ म्ह्मन्‌iह्म {ह्मयह्माvह्मxह्म {ह्मयह्महम्ह्मुlह्मĔ /{ह्मयह्मा म्ह्मूtĔयह्म अह्यvह्मĔह्मन्‌ यह्मह्महSयह्मह्म स्ह्मश्र्ह्म xह्मह्मट्ठ.

ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्मु =Hॅ दह्मह्मदह्मंदह्मह्मदह्मांह्म +ह्म{ह्मफह्मह्म फह्मुJह्म Jह्माफह्मह्मस्ह्मह्म ह्वह्माभ्‌ +vह्महस्ह्मह्वह्मह्मस्ह्म {ह्मjह्मह्मस्ह्मट्ठ फह्मुJह्मह्म{ह्मन्‌lह्माhह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मस्ह्म स्ह्मह्मnङ्खन्‌ Ĕन्‌ह्मम्ह्मह्म असे विभागास सूचित केले असता,अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.४ :- जप्त केलेल्या कोंडवाडयातील जनावरांचे लिलावा बाबत.

संदर्भ :- १) अर्धसमास पत्र क्र.१५,दिनांक २०.२.२०२४

२) अर्धसमास पत्र क्र.२४,दिनांक ०७.३.२०२४

प्राणी संग्रहालयाच्या लेखा परीक्षणा दरम्यान सन २०१६-२०१७ या कालावधीत जप्त केलेल्या कोंडवाड्यातील जनावरांच्या लिलावाबाबतची संचिका तपासली असता आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.त्यानुषंगाने विभागास अर्धसमास पत्राद्वारे खालील माहिती मागविण्यात आली.

१. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६३ (१३) आणि ४५८ (४८) (अ) नुसार गुरांच्या कोंडवाड्या संबंधी उपविधीच्या तरतुदीनुसार खालील प्रमाणे वर्षनिहाय तपशिलवार माहिती उपलब्ध करुन द्यावी.
२. जप्त केलेल्या गुरांच्या बाबत निर्गमित केलेल्या लिलावाची नोटीस .
३. लिलाव आयोजित करणे आणि विक्री उत्पन्न निकालात काढणे.
४. लिलाव करण्यात येत असलेल्या गुरांची नोंद वही.
५. विकल्या न गेलेल्या गुरांची विल्हेवाट लावणे.

उक्त नमुद माहिती लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने उपलब्ध करून **द्यावी**,असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतिम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.५ :- कोंडवाडा प्रवेश फि वसुली व अनामत रक्कम तसेच कोंडवाडया संबंधीचे उपविधी नुसार लेखे उपलब्ध करून देणे बाबत

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२३ ,दिनांक ७.३.२०२४

प्राणी संग्रहालयाच्या लेखा परीक्षणा दरम्यान सन २०१६-२०१७ चे कोंडवाडा प्रवेश फि व वसुली बाबतचे उपविधी रजिस्टर विहित नमुन्यात ठेवले नसल्याबाबत निदर्शनास आले.

कोंडवाडा प्रवेश फि वसुली व अनामत रक्कम वसुली बाबत तसेच मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ च्या कलम ६३(१३) व ४५८(४८) अनुसार गुरांच्या कोंडवाडया संबंधीचे उपविधी नुसार विहित नमुन्यात ठेवलेले लेखे वर्ष निहाय खालील प्रमाणे उपलब्ध करून देणे बाबत.

१) नमुना छअङ [उपविधी ४(१) पहा]- जप्त करून कोंडवाडयात टाकलेल्या गुरांची नोंदवही.

२) नमुना छबङ [उपविधी ४(२) पहा]- प्रति वर्षातील जमा खर्चाचा हिशोब.

३) नमुना छकङ [उपविधी ८ पहा]- कोंडवाडयाच्या रखवालदाराने करावयाचा वित्त अहवाल.

४) नमुना छडङ [उपविधी ९ पहा]- कोंडवाडयाच्या रखवालदाराने जनावराचे वर्णन/खर्च/फि बाबतचा अहवाल सादर करणे बाबत.

५) नमुना छईङ [उपविधी १० पहा]- महानगरपालिका क्षत्रातील जप्त करण्यात आलेली गुरे सोडण्याकरीता जाहीर नोटीस देणे बाबत.

६) नमुना छफङ [उपविधी १३ पहा]- लिलावासाठी कोंडवाडयाच्या रखवालदाराकडे आलेल्या गुरांच्या प्रकरणांची नोंदवही.

७) नमुना छगङ [उपविधी १६ पहा]- कोंडवाडयात टाकलेल्या गुराच्या मालकी संबंधीचे प्रतिज्ञापत्र आणि तारणाच्या स्वरूपात ठेव म्हणुन ठेवावयाची रक्कम.

८) पहिली अनुसूची [उपविधी ६(१) पहा]- अन्वये प्रत्येक गुरांसाठी प्रत्येक दिवसासाठी वेळोवळी आकारण्यात आलेली कोंडवाडा फि.

करीता,कोंडवाडयात जप्त करण्यात आलेले गुरे यांच्यावर वर्षनिहाय झालेला खर्च व कोंडवाडयात जप्त गुरे इत्यादी पासुन प्राप्त झालेले उत्पन्न, अनामत रक्कम जमा/ शिल्लक यांचा तपशिलवार माहिती देण्यात यावी.

वरील प्रमाणे विहित नमुन्यात ठेवलेले लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध **करून देण्यात यावेत**,असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतिम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.६ : मध्यवर्ती कोंडवाड्यातील जनावरे गो-शाळेला हस्तांतर करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३६, दिनांक १४.३.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत सन २०१६-२०१७ मध्ये कोंडवाड्यातील जावक रजिस्टर नुसार एकूण १६ प्रकरणांमध्ये एकूण ६३ जनावरे गोशाळेला हस्तांतर करण्यात आले आहे. मात्र त्यापैकी फक्त ०१ संचिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आली आहे. या संचिकेत ०२ जनावरे (१ गाय व १ घोडा) गोशाळेला हस्तांतर बाबत माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आली आहे. १५ प्रकरणांमधले ६१ जनावरांबाबतची माहिती / लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.

कोंडवाडयातील जनावरे गोशाळेला हस्तांतराबाबतची प्राप्त संचिका पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

१) संचिकेत (१ गाय व १ घोडा) श्री.गुरुगणेश स्थानकवासी जैन शिक्षण समिती,पहाडसिंगपुरा दिनांक ९.५.२०१७ रोजी विभागाने सदरील जनावरे ताब्यात देऊन रु.१९२०/- व पोचपावती घेण्याचे सूचित केले आहे. मात्र संचिकेत रु.१९२०/- जमा केल्याची पावती दिसून येत नाही.
२) जावक रजिस्टर नुसार सन २०१६-१७ मध्ये एकूण ६३ जनावरे १६ प्रकरणात गोशाळेला हस्तांतर करण्यात आले.मात्र त्यापैकी एकूण १५ प्रकरणातील (६१ जनावरे) बाबतची माहिती लेखापरीक्षणा दरम्यान उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम रु.**१९२०**/- चा मनपा फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.७ : मध्यवर्ती कोंडवाड्यातील जनावरे गो-शाळेला हस्तांतर करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४०, दिनांक १५.३.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत सन २०१६-२०१७ मध्ये कोंडवाड्यातील जावक रजिस्टर नुसार एकूण १६ प्रकरणांमध्ये एकूण ६३ जनावरे गोशाळेला हस्तांतर करण्यात आले आहे. मात्र त्यापैकी फक्त ०१ संचिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आली आहे.

उर्वरीत १५ प्रकरणांमधले ६१ जनावरे बाबतची माहिती / लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.कोंडवाडयातील जनावरे गोशाळेला हस्तांतराबाबतची प्राप्त संचिका पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी दिसून येतात.

१) जावक रजिस्टर नुसार सन २०१६-१७ मध्ये एकूण ६३ जनावरे १६ प्रकरणात गोशाळेला हस्तांतर करण्यात आले.मात्र त्यापैकी एकूण १५ प्रकरणातील (६१ जनावरे) बाबतची माहिती लेखापरीक्षणा दरम्यान उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

२) मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम ६३ (१३) व ४५८ (४८) अन्वये कोंडवाड्यातील जनावराचा १० दिवसानंतर गो-शाळेत पाठवणे किंवा त्यांचा जाहिर लिलाव करावा असे असतांना,मध्यवर्ती कोंडवाडा विभागातील जावक रजिस्टर सन २०१६-१७ नुसार १६ प्रकरणामधील खालील ८ प्रकरणामध्ये १० दिवसापेक्षा (० ते १०) कमी दिवसामध्ये गो-शाळेला हस्तांतर करण्यात आले आहे.

अ.क्र.	आवक दिनांक	जावक दिनांक	जनावराची संख्या	फरक (दिवस)	वसुल पात्र रक्कम	खाद्य खर्च / पावती क्र.	फरक
(०१)	**(०२)**	**(०३)**	**(०४)**	**(०५)**	**(०६)**	**(०७)**	**(०८)**
०१	२२.९.२०१६	३०.९.२०१६	१ रेडा	०८	३२०/-	२०० ६१३९९	१२०/-
०२	१७.१२.२०१६	१९.१२.२०१६	१४ जनावरे	०३	१६८०/-	१३८० ६१५६९	३००/-
०३	१७.१२.२०१६	१९.१२.२०१६	२५ जनावरे	०३	३०००/-	३००० ६१५८४	००
०४	१९.१.२०१७	२४.१.२०१७	५ जनावरे	०६	१२००/-	१३६० ६१६२०	८०/-
०५	२०.१.२०१७	२४.१.२०१७	१ गाय	०५	२००/-	१३६० ६१६२०	
०६	२४.१.२०१७	२४.१.२०१७	२ गो-हे	०१	४०/-	१३६० ६१६२०	
०७	२.२.२०१७	७.२.२०१७	२ जनावरे	०६	४८०/-	४०० ६१६३४	१२०/-
०८	६.२.२०१७	७.२.२०१७	१ वासरु	०२	४०/-	४०० ६१६३४	
		एकूण	**५१ जनावरे**		**६९६०/-**	**६३४०/-**	**६२०/-**

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम रु.**६२०**/- चा मनपा फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.८ :- जप्त केलेल्या कोंडवाड्यातील जनावरांच्या लिलावाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४१,दिनांक १५.३.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान,जप्त केलेल्या कोंडवाड्यातील जनावरांच्या लिलावाबाबत दिनांक ३०.९.२०१६ रोजी पोलिस स्टेशन,छावणी CR No.३५७/१६ अन्वये ३७९ भा.द.वि.गुन्हा दाखल केला आहे.सदर गुन्ह्यात ३ शेळ्या व १ बोकड जप्त करुन मध्यवर्ती कोंडवाड्यात ठेवण्याची विनंती केली आहे.त्याआधारे सदरील जनावरे मध्यवर्ती कोंडवाड्यात ठेवण्यात आले.

मनपा अधिनियमानुसार १० दिवसानंतर शेळ्यांचा लिलाव करण्यात येतो,असे विभागाने पोलिस स्टेशन,छावणी दिनांक १४.१०.२०१६ रोजी पत्राद्वारे कळविले. मात्र पोलिस स्टेशन,छावणी यांनी उलट टपाली दिनांक १७.१०.२०१६ रोजी पत्र देवून कळविले आहे की, सदर गुन्ह्यातील फिर्यादी बाई (महिला) हिने सदरच्या शेळ्या सोडविण्यासाठी मा.कोर्टात अर्ज केलेला आहे व अद्याप मा.कोर्टाचा अंतिम निर्णय झालेला नाही.न्यायालयीन निर्णय /आदेश होईपर्यंत विभागाने आपली कार्यवाही स्थगित ठेवण्याची विनंती केली आहे.

असे असतांनाही दिनांक २५.१०.२०१६ रोजी पोलिस ठाणे,छावणी यांना पत्र देवून जाहीर लिलावाची माहिती देवून,कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुपसंअ/१०२२/२०१६ दिनांक २८.१०.२०१६ अन्वये संचालक सिध्दार्थ उद्यान,प्राणी संग्रहालय यांनी जाहिर लिलावास मान्यता दिली असून,त्या अन्वये दिनांक ५.११.२०१६ रोजी सकाळी ११.०० वाजता जाहीर लिलाव ठेवल्याची अधिसुचना काढण्यात आली आहे व त्यात ०५ व्यक्तीने जाहीर लिलाव प्रक्रियेत सहभाग घेतला होता तो पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	सहभागी व्यक्तीचे नाव	पत्ता	लिलावाची रक्कम
०१.	श्री.मुकतार अ. रशिद	समता नगर	७५००/-
०२.	श्री.शे.नदिम शे. मसिद	बेगमपुरा	७२००/-
०३.	श्री.शे.कलीम शे. बाब्बु	बेगमपुरा	८०००/-
०४.	श्री. मोहम्मद सलीम मो.सुसूफ	मोंढा	९०००/-
०५.	श्री.उत्तम पांडूरंग राऊत	छावणी तोफखाना	९८००/-

लिलावामध्ये सर्वात जास्त बोली श्री.उत्तम पांडुरंग राऊत यांनी रु.९८००/- लावली आहे. या दरम्यान दिनांक २१.१०.२०१६ रोजी त्यातील १ बकरी रंग काळा-पांढरा मृत झाली असून,तिचा शव विच्छेदन अहवाल संचिकेत जोडण्यात आला आहे.

संचिका पडताळणी करतांना खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे.

१) सदरील प्रकरण न्याय प्रविष्ठ असतांना पोलिस ठाणे,छावणी यांनी जा.क्र.२९८१,दिनांक १७.१०.२०१६ अन्वये पत्र देवून मा.कोर्टाचा अंतिम निर्णय /आदेश होईपर्यंत कार्यालयीन कारवाई स्थगित ठेवण्याची विनंती केलेली असतांना,मा.कोर्टाचा अंतिम निर्णय काय झाला ? किवा नाही याची खातरजमा न करता दिनांक ५.११.२०१६ रोजी सदरील बक-याचा लिलाव करण्यात आला.
२) पोलिस ठाणे,छावणी यांच्या पत्राद्वारे विभागास सदरील जनावरे वर्ग करतांना त्यांची अंदाजे किंमत २०,०००/-असल्याचे कळविले आहे.मात्र विभागाने २ बकरी व १ बोकड असे एकूण ३ जनावरांची अंदाजे किंमत न ठरवता कमी किंमतीमध्ये लिलाव केल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे दिसून येते.
३) श्री.उत्तम पांडुरंग राऊत यांनी पावती क्र.६१५४४ अन्वये रक्कम रु.९८००/- मनपा फंडात जमा केल्याची नोंद आहे.मात्र संचिकेत पावती नाही.
४) गुन्ह्यात पकडण्यात आलेल्या ३ बकरी व १ बोकड मा.कोर्टाचा अंतिम निर्णय येण्याअगोदर त्यापैकी १ बकरी रंग काळा-पांढरा मध्यवर्ती कोंडवाड्यामध्ये मृत झाली असून,त्यांचे पुढे विभागाने काय कारवाई केली ? याची नोंद संचिकेत नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम **रु.९८००**/- चा मनपा फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.०९ :- =Pह्राbङ्घध्ह्राम्ह्रा÷iह्र्र द्धह्राह्राहरूह्रा ह्यम्ह्राGर्् दह्राह्रादह्राiह्रा nहङ्कbङ्गह्राiद्धह्राE Eह्रा÷म्ह्राह्रा<ह E÷hद्यह्राह्रादह्राह्रादह्राiह्रा.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१६ ,दिनांक : २०/०२/२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत सन २०१६-१७ **या आर्थिक वर्षामध्ये** =Pह्राbङ्घध्ह्राम्ह्रा÷iह्र्र द्धह्राह्राहरूह्रा ह्यम्ह्राGर्् दह्राह्रादह्राiह्रा nहङ्कbङ्गह्राiद्धह्राE Eह्रा÷म्ह्राह्रा<ह द्धह्राVद्यह्यु **एकुण** ÷CEद्धह्रा फ. ५,३९,०००/- Sह्राफह्राxह्रा, Eँयह्रा {ह्राह्राम्ह्राiह्र्र म्ह्रा Eँयह्रा ÷ह्यVह्रासुक्ष÷ xह्रारूह्राह्रा÷ nहङ्कbङ्गह्राiद्धह्राE ÷CEद्धह्रा म्ह्रारूह्राफह्रा E÷hद्यह्राह्राiह्रा +ह्राफ्यह्राह्राSह्यु ह्यnङ्करूह्राxह्रा द्यह्युiह्यु.**यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे**. Sह्राफह्राxह्रा दह्राE G.१७२ द्धह्राVद्यह्यु Sह्राफह्राxह्रा G. १७१०१ म्ह्रा १७१०२ ह्यnङ्करूह्राxह्रा द्यह्युiह्रा xह्राह्राद्ध.

१. Sह्राफह्राxह्रा दह्राE G.१७२ द्धह्राVह्र्फह्रा Sह्राफह्राxह्रा G.१७१५२,ह्यnङ्कxह्राह्राहE १०.१०.२०१६ xह्रारूह्राह्रा÷ २,०००/- फ nहङ्कbङ्गह्राiद्धह्राE ÷CEद्धह्रा म्ह्रारूह्राफह्रा Eफ्यह्राह्राSह्यु ह्यnङ्करूह्राxह्रा द्यह्युiह्यु, iह्रा÷ lह्राiयह्राlह्रा Eँयह्रा ÷ह्यVह्रा.म्ह्रा {ह्राह्राम्ह्राiह्र्र G. ६१४१२ म्ह्रा÷iह्र्र रह्र.Vह्राफह्र्फह्रा ÷द्धुद्धह्राह्राxह्रा E‍्यह्र,Pह्राह्रा]क्ष्र द्यह्राह्राहSद्यह्राह्राEbङ्गिxह्रा **रक्कम** **२०००/- ला खाडाखोड करून** १०००/- फ Eफ्यह्राह्राSह्यु ह्यnङ्करूह्राxह्रा द्यह्युiह्यु. द्यह्राह्रादह्राह्रादह्राiह्रा ह्यम्ह्राद्रह्राह्राMह्राह्राxह्यु Jह्राफह्राह्रारूह्राह्रा E÷ह्राम्ह्राह्रा.

२. Sह्राफह्राxह्रा दह्राE G.१७२ म्ह्रा÷्फह्रा Sह्राफह्राxह्रा G.१७१५४ ह्यङ्ग द्धह्राभ lह्राiह्रा Sह्राफह्राxह्रा दह्राEह्राद्धह्राVद्यह्यु xह्रारूह्राxह्रा, रूह्राiद्यह्रा lह्राiह्रा Sह्राफह्राxह्रा **बुकात कोरे संलग्न आहे**.

३. **कॅश रजिस्टर मधील रक्कम भरणा करताना कोणत्या चलना आधारे रक्कम भरणा केली.त्यांचा क्रमांक व दिनांक नाही**.

ह्यम्ह्राद्रह्राह्राMह्राह्राxह्यु =H दह्राह्रादह्राiदह्राह्रादह्राiह्रा +ह्रा{ह्राफह्राह्रा फह्यJह्र्र Jह्राफह्राह्रारूह्राह्रा द्धह्राभ +Vह्राहरूह्राद्धह्राह्रारूह्रा {ह्राjह्राह्रारूह्राङ्ग फह्यJह्राह्रा{ह्रा÷्lह्राhह्रा ह्यम्ह्राद्रह्राह्राMह्राह्रारूह्रा रूह्राह्राnङ्क÷ E÷ह्राम्ह्राह्रा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१० - आर्थिक वर्ष २०१६-१७ **मधील खाजगी बीफ दुकान परवाना बाबत**.

रूह्राहnङ्कद्रह्राह :- अर्धसमास पत्र क्र.१८,दिनांक २९.२.२०२४

lह्राह्राhह्र्र रूह्राहOह्राङ्ग ह्राफह्राद्यह्रा द्यह्राह्रा ह्यम्ह्राद्रह्राह्राMह्राह्राSह्यु रूह्राxह्रा २०१६-२०१७ द्यह्राह्रा +ह्राiह्राE म्ह्रारूह्राह्राहSह्यु फह्यJह्राह्रा{ह्रा÷्lह्राhह्राह्रा दरम्यान बीफ परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता, खालील प्रमाणे बाबी निदर्शनास आल्या.

विभागा अंतर्गत खाजगी बीफ दुकान परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता, उक्त वर्षात झोन नुसार (A to F) बीफ विक्रीसाठी प्राणी संग्रहालय विभागा मार्फत खाजगी बीफ दुकान परवाना दिला जातो. विभागाने ठेवलेल्या रजिस्टर वरील नोंदी नुसार खाजगी बीफ दुकान परवाना द्वारे मार्केटमध्ये खाजगी दुकानामधून मांस विक्री (झोन क्र.A ते F) एकूण ३३३ परवानाधारकाची नोंद आहे.त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे -

प्राणी संग्रहालय रजिस्टरनुसार खाजगी बीफ दुकान परवाना तपशिल

झोन क्र.	परवानाधारक	प्राप्त	बाकी
A	७७	२३	५४

B	१६	०३	१३
C	१४१	२१	१२०
D	४१	०५	३६
E	१६	०१	१५
F	४२	०५	३७
Total	**३३३**	**५८**	**२७५**

या प्रमाणे असून विभागाने यापैकी ५८ परवानाधारक खाजगी बीफ दुकान विक्री करणा-या संचिका उपलब्ध करुन दिल्या असता,त्यामध्ये खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) विभागाने विहित नमुन्यात नोंद रजिस्टर ठेवलेले नाही.साध्या रजिस्टरवर नोंद घेतलेली आहे.
२) परवाना नुतनीकरण करण्यासाठी आवश्यक मालमत्ता कर पावती लावण्यात आली आहे.मात्र संबंधितांनी वाणिज्य कर लावलेला नाही.त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणात आर्थिक नुकसान होत आहे.
३) विभागाने खाजगी दुकानास मांस विक्री परवाना प्रत्येक वर्षी नुतनीकरण करणे,आवश्यक असतांना बाकी बीफ विक्री करणा-या दुकानधारकानी परवाना नुतनीकरण केलेले दिसत नाही. विभागाने नुतनीकरण करण्याबाबत नोटीस अथवा संबंधितास सुचना दिल्याचे दिसत नाही.
४) विभागाने खाजगी बीफ दुकान परवाना संचिका (२७५) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेल्या नाही.त्यामुळे त्याचे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

विभागाने झालेल्या तफावती बाबत प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने जा.क्र.मनपा/पवैअ/२०२४/२२९ ,दिनांक ४.४.२०२४ अन्वये खुलासा सादर केला असून विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.११ :- आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ मधील खाजगी मटन दुकान परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२०,दिनांक ०५.३.२०२४

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गत प्राणी संग्रहालय या विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान मटन दुकान परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता उक्त वर्षात झोन नुसार (झोन A to F) मटन विक्रीसाठी प्राणी संग्रहालय विभागा मार्फत मटन दुकान परवाना दिला जातो. विभागाने ठेवलेल्या रजिस्टर वरील नोंदी नुसार मटन दुकान परवाना मार्केटमध्ये खाजगी दुकानामधून मांस विक्री (झोन क्र.A to F) एकूण १४६ परवानाधारकाची नोंद आहे.त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे -

प्राणी संग्रहालय रजिस्टरनुसार मटन दुकान परवाना परवाना तपशील.

झोन क्र.	**परवानाधारक**	**प्राप्त**	**बाकी**
A	२३	०३	२०
B	१७	०४	१३
C	२४	०५	१९
D	२६	०२	२४
E	३०	०२	२८
F	२६	०७	१९
	१४६	**२३**	**१२३**

याप्रमाणे असून विभागाने यापैकी २३ परवानाधारक मटन विक्री करणा-या संचिका उपलब्ध करुन दिल्या होत्या,त्यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. विभागाने विहित नमुन्यात नोंद रजिस्टर ठेवलेले नाही.साध्या रजिस्टरवर नोंद घेतलेली आहे.
२. विभागाने खाजगी दुकानास मांस विक्री परवाना प्रत्येक वर्षी नुतनीकरण करणे आवश्यक असतांना १४६ पैकी २३ मटन विक्री करणा-या दुकानधारकांनी परवाना नुतनीकरण केल्याचे दिसून येते. उर्वरीत परवानाधारकांना विभागाने नुतनीकरण करण्याबाबत नोटीस अथवा संबंधितास सूचना दिल्याचे दिसत नाही.
३. विभागाने मटन दुकान परवाना संचिका (१२३) लेखा परीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाही. त्यामुळे सदरील संचिकांचे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.
४. परवाना नुतनीकरण करण्यासाठी आवश्यक मालमत्ता कर पावती लावण्यात आली आहे.मात्र संबंधितांनी वाणिज्य कर लावलेला नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणात आर्थिक नुकसान होत आहे.
५. संचिकेत काही खाजगी मटन दुकान परवाना नुतनीकरणाची सत्य प्रत जोडण्यात आलेली नाही.जावक रजिस्टरची पडताळणी केली असता त्याची नोंद जावक रजिस्टरमध्ये सुध्दा नाही.

खाजगी मटन विक्री परवाना नुतनीकरण करताना निवासी मालमत्ता व संचिकेत नुतनीकरणाची सत्य प्रत जोडण्याबाबतचा तपशील

अ.क्र	परवानाधारकाचे नाव	पत्ता	परवाना क्र.	मालमत्ता पावतीचा प्रकार	संचिकेत नुतनीकरणाची सत्य प्रत बाबत
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
०१	श्री. मो.खालीद अब्दुल लतीफ	रेल्वे स्टेशन रोड, हमालवाडा	MLN-F-१३/ १९८८-८९ दि.२०.७.१९८८	D००२०१५१ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०२.	श्री.अब्दुल रफिक अ.कादर	रेल्वे स्टेशन	MLN-F-१४/ १९७८-७९ दि.१८.५.१९७८	D००२४७८५ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०३.	श्री.शेख कलीम रज्जाक शेख	राहुल नगर	MLN-F-१८/ २००४-०५ दि.६.१.२००५	F००३८०३९ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०४.	श्री.मो.सलीम मो.युसूफ कुरेशी	प्रियदर्शनी इंदिरानगर गारखेडा	MLN-F-१९/ २००९-१० दि.१९.२.२०१०	F००२०२०७ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०५.	श्री.अब्दुल सत्तार बने साहब कुरेशी	काश्मीर नगर कांचनवाडी	MLN-F-२५/ २०१४-१५ दि.२९.१२.२०१०	F००२१०९४ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही

०६.	श्री.शे.अहेमद शे.हफिज	सेंट्रल नाका, बायजीपुरा	MLN-C-१२/ २००५-०६ दि.०५.०९.२००५	मालमत्ता कर भरणा पावती नाही	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०७.	श्री.जाकिर खाजा कुरेशी	जकात नाका, बायजीपुरा	MLN-C-१३/ २००५-०६ दि.०५.०९.२००५	C००१३५२७ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०८.	श्री.अब्दुल कय्युम अब्दुल रझाक	इंदिरा नगर, बायजीपुरा	MLN-C-१७/ १९९४-९५ दि.०४.०६.१९९४	C००२३२८१ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद आहे
०९.	श्री.मोहम्मद शफी मो.ईस्माईल कुरेशी	आंबेडकर नगर	MLN-B- ०३/ २००३-०४ दि.०७.०६.२००३	B००२५३५४ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१०.	श्री.जुबेर अ.रहिम कुरेशी	आंबेडकर नगर	MLN-B- ०१/ २००५-०६	B००२३३६८ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
११.	श्री.शे.कय्युम शे. मदनजी	नारेगाव	MLN-B- १३/ १९९१-९२ दि.२७.११.१९९१	B००२३६६७ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१२.	श्री.ईस्माईल इब्राहिम कुरेशी	नारेगाव	MLN-B- १४/ १९९०-९१ दि.०९.०१.१९९१	B०००५१५५ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१३.	श्री.मोहमद गाजी मो.लतिफ	घाटी झोपडपट्टी	MLN-A- ०७/ १९९३-९४ दि.०७.१०.१९९३	A००२०५७१ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१४.	श्री.गफ्फार अ. रज्जाक	जय भवानी नगर	MLN-E- १२/ २००४-०५ दि.१५.१०.२००४	E००१७८८३ (निवासी)	संचिकेत परवाना नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१५.	श्री.फकिर महम्मद शफी	सुतगिरणी	MLN-F- ०९/ २००४-०५ दि.२४.०३.२००४	F००४५५५४ (निवासी)	संचिकेत परवाना आहे.

विभागाने झालेल्या तफावती बाबत प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने जा.क्र.मनपा/पवैअ/२०२४/२१२,दिनांक २८.३.२०२४ अन्वये खुलासा सादर केला असून विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१२ :- आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील खाजगी चिकन दुकान परवाना नुतनीकरणा बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२१,दिनांक ०५.०३.२०२४

विभागा अंतर्गत वितरीत करण्यात येत असलेले खाजगी चिकन दुकान परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता,उक्त वर्षात झोन A मधील श्री.अब्दुल गफुर जानीमियॉ,बारुदगर नाला यांची खाजगी दुकान चिकन शॉप परवाना क्र.CLN-A-६/१९८९-९०,दिनांक १२.९.१९८९ सन २०१६-१७ मध्ये परवाना नुतनीकरण करण्याकरीता दिनांक ०१.१२.२०१६ रोजी विनंती अर्ज केला आहे व पृष्ठ क्र./S-२२ वरील नोंदी नुसार रु.८८२०/- महानगरपालिका फंडात भरणा केला. सन २०१६-१७ मधील परवना नुतनीकरण संचिकांची पडताळणी केली असता,त्या मध्ये खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास येतात.

१) श्री.अब्दुल गफुर जानीमियॉ,बारुदगरनाला यांनी सन २०१६-१७ मध्ये सन १९९१-२०१८ पर्यंत जावक क्र.१५५ ,दिनांक २३.०२.२०१७ रोजी खाजगी चिकन दुकान परवाना नुतनीकरण प्रमाणपत्र दिल्याचे दिसते. मात्र ते देतांना -

वर्ष	फिस	दंड	एकूण
१९९१-२००४ **अन्न भेसळ फि**	१६२५ ५००	७२० ६००	२४०५ ११००
२००४-२००९	६२५	३००	९२५
२००९-१०	३००	३००	६००
२०१०-११	३००	३००	६००
२०११-१२	३००	३००	६००
२०१२-१३	३००	३००	६००
२०१३-१४	३००	३००	६००
२०१४-१५	३००	३००	६००
२०१५-१६	३००	३००	६००
२०१६-१७	३००	२५०	५५०
२०१७-१८	३००	--	३००
		एकूण	९४८०

रक्कम रु.९४८०/- वसुल करणे आवश्यक असतांना,विभागाने रक्कम रु.८८२०/- वसूल केल्याचे दिसून येते. म्हणजेच ९४८० -८८२० = रक्कम रु.६६०/- इतकी रक्कम विभागाने वसूल करुन महानगरपालिका फंडात भरणा करण्यात यावी.

२) सन २०१६-१७ चा खाजगी चिकन दुकान परवाना नुतनीकरण करण्याकरीता महानगरपालिका फंडात रक्कम रु.८८२०/- चा भरणा करण्यात आला आहे. मात्र संचिकेत पावती नाही.

३) खाजगी चिकन दुकान परवाना नुतनीकरण सत्यप्रत संचिकेमध्ये जोडलेली नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम **रु.६६०/-** महानगरपालिका फंडात भरणा करुन लेखापरीक्षण विभागास अहवाल सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१३ :- आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील खाजगी चिकन दुकान परवाना नुतनीकरण करण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२९,दिनांक ०७.३.२०२४

विभागा अंतर्गत खाजगी चिकन दुकान परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता उक्त वर्षात झोन नुसार (झोन A to F) खाजगी चिकन विक्रीसाठी प्राणी संग्रहालय विभागा मार्फत खाजगी चिकन दुकान परवाना दिला जातो. विभागाने ठेवलेल्या रजिस्टर वरील नोंदी नुसार खाजगी चिकन दुकान परवाना मार्केटमध्ये खाजगी दुकानामधून मांस विक्री केली जाते.

(झोन A ते झोन F) एकूण ९८ परवानाधारकाची नोंद असून त्यापैकी २७ संचिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आले व २०१६-१७ या आर्थिक वर्षामध्ये १५,६७५ /- रु.परवाना शुल्कापोटी वसुल करण्यात आले आहे. संचिकाचा तपशिल खालील प्रमाणे -

प्राणी संग्रहालय रजिस्टरनुसार खाजगी चिकन दुकान परवाना तपशिल.

झोन क्र.	**परवानाधारक**	**प्राप्त संचिका**	**बाकी संचिका**
A	२०	०४	१६
B	१५	०५	१०
C	१६	०४	१२
D	१	०४	१०
E	१७	०५	१२
F	१६	०५	११
एकूण	**९८**	**२७**	**७१**

याप्रमाणे असून विभागाने यापैकी २७ परवानाधारक खाजगी चिकन दुकान विक्री नुतनीकरण परवाना संचिका उपलब्ध करुन दिल्या होत्या. त्यामध्ये खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास येतात.

१) विभागाने विहित नमुन्यात नोंद रजिस्टर ठेवलेले नाही. साध्या रजिस्टर वर नोंद घेतलेली आहे.

२) विभागाने खाजगी दुकानास मांस विक्री परवाना प्रत्येक वर्षी नुतनीकरण करणे आवश्यक असतांना ९८ पैकी २७ खाजगी चिकन विक्री करणा-या दुकानधारकांनी २०१६-१७ मध्ये परवना नुतनीकरण केल्याचे दिसून येते. उर्वरीत परवानाधारकाना विभागाने नुतनीकरण करण्याबाबत नोटीस अथवा संबंधितास सुचना दिल्याचे दिसत नाही.

३) विभागाने खाजगी चिकन दुकान परवाना संचिका (७१) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाही.त्यामुळे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

४) परवाना नुतनीकरण करण्यासाठी आवश्यक मालमत्ता कर पावती लावण्यात आली आहे.मात्र संबंधितांनी वाणिज्य कर लावलेला नाही.त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणात आर्थिक नुकसान होत आहे.

५) संचिकेत काही खाजगी चिकन दुकान परवाना नुतनीकरणाची सत्यप्रत जोडण्यात आलेली नाही व जावक रजिस्टरची पडताळणी केली असता, त्याची नोंद जावक रजिस्टरमध्ये सुध्दा नाही.

खाजगी चिकन दुकान विक्री परवाना नुतनीकरण करतांना मालमत्तेचा प्रकार व संचिकेत नुतनीकरणाची सत्यप्रत जोडण्याबाबतचा तपशिल.

अ.क्र	परवानाधारकाचे नाव	पत्ता	परवाना क्र.	मालमत्ता पावतीचा प्रकार	संचिकेत नुतनीकरणाची सत्य प्रत बाबत
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
०१	श्रीमती सलमाबानो मो. अजगर	बारूदगरनाला	CLN/D-०७/२००१ ३०.१०.२००१	पावती नाही	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०२.	श्री. पठाण वसीम हसनोद्दिन	मुकुंदवाडी	CLN-E-०५/२००१ ३०.१०.२००१	E००२९१२४ ओपन प्लॉट	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०३.	श्री.इम्रान हसनोद्दिन पठाण	विश्रांती चौक जयभावानी नगर	CLN-E-११/२०१३-१४	E००३०५५२ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०४.	श्री.इद्रिस खान नियाज खान	रेल्वे स्टेशन	CLN-F-०१/१९८८ ०१.१२.१९८८	D००२०३४४ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०५.	श्री.अयाज अन्सारी याकुब अन्सारी	सिल्क मिल कॉलनी	CLN-F-०५/२००६-०७ ०४.०५.२००६	F००२०८२९ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०६.	श्री.शेख जाफर शेख गफ्फुर	शिवशंकर कॉलनी	CLN-F-१३/२०१५-१६ ११.०८.२०१५	F०००९१८१ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०७.	श्री.शे.अमान शेख उस्मान	इंदिरा नगर गादिया विहार	CLN-F-१४/२०१६-१७ २७.०९.२०१६	F००२३४३२ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद आहे.
०८.	श्री.मोहसिन खान महेबुब खान	जहागींर कॉलनी, बेगमपुरा	CLN-A-१३/२०१२-१३ ३०.०१.२०१३	A००३०२८० (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०९.	श्री.एजाज अ.माबुर कुरैशी	एकता नगर जटवाडा रोड	CLN-A-२०/२०१५-१६ ०९.०७.२०१५	H०००६२७६ (व्यसायीक)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१०.	श्री.एजाज मो.युसुफ	मिलकॉर्नर, कोतवालपुरा	CLN-A-०४/२००५-०६ २८.०२.२००६	D०००५५६१ (व्यसायीक)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद आहे.
११.	श्री.नय्युम मदनजी कुरैशी	नारेगाव	CLN-B-०५/२००६-०७ २१.०३.२००७	B००२३६६७ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.

१२.	श्री.बिलाल कुरैशी ईस्माईल कुरैशी	नारेगाव	CLN-B-०६/२००७-०८	B०००५१५५ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१३.	श्री.जावेद रज्जाक कुरैशी	विश्रांती नगर, गारखेडा	CLN-B-०७/२००८-०९ १७.०१.२००९	E००१७८८३ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१४.	श्री.संजय काशीनाथ सोनवणे	आंबेडकर नगर, गौतम नगर	CLN-B-०८/२००८-०९ १५.०७.२००८	B००२४६७६ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१५.	मोहम्मद मुजाहेद मोहम्मद मुसा	नारेगाव	CLN-B-११/२०१२-१३ १६.०२.२०१३	B००१२२४५ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१६.	श्री.नुरखान मनवर खान	भाजीमंडी शहागंज	CLN-C-०१/१९८९-९० २५.०४.१९८९	**मालमत्ता विभाग, करारनामा**	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१७.	श्री.महमद इमरान महमद हुसेन	शहागंज	CLN-C-०९/२००८-०९ १०.०४.२००८	C००१०२३२ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
१८.	श्री.अर्शद खान हमीद खान	सेट्रेंल नाका	CLN-C-१४/२००८-०९ २४.१०.२००८	C००३४४४ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१४ :- आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील खाजगी फिश (मासोळी) दुकान परवाना बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२२,दिनांक ०५.३.२०२४

=H˘ स्ह्मह‌n‌ङ्ख्रह्मद्यह्म Ĕह्मद्यह्मह्मह्रफह्मद्यह्म्रxह्म +ह्मŋङ्ख्यह्मह्मxम्ह्मद्यह्मु lह्मह्मhह्म्र स्ह्महOह्मट्ट ह्मफह्मद्यह्म द्यह्मह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मSह्मु स्ह्मxह्म २०१६-२०१७ द्यह्मह्म +ह्मlह्मEह्रॅ म्ह्मस्ह्मह्मह्रSह्मु फह्मुJह्मह्म{ह्मन्lह्मhह्मह्मSह्मु Ĕह्मद्धह्म ट्ट ह्मांह्म्र Pह्मुhद्यह्मह्मांह्म +ह्मफह्मु +ह्मट्ठ .

विभागा अंतर्गत वितरीत करण्यात येत असलेले खाजगी फिश (मासोळी) दुकान परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता,उक्त वर्षात झोन क्र.(ड) मधील श्री.मोईन अहेमद कुरेशी,खाजगी दुकान फिश (मासोळी) परवाना क्र. FLN-D-२/१९९४-९५ ची २०१६-१७ मधील नुतनीकरणाची संचिकाची पडताळणी केली असता त्यामध्ये खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

श्री.मोईन अहेमद कुरेशी यांनी दिनांक १६.४.२०१६ रोजी रु.३००/- पावती क्र.Fl०४/९४४ अन्वये भरणा करुन सन २०१६-१७ या वर्षाचा फिश परवाना नुतनीकरण करण्यात आले आहे.मात्र संचिकेमध्ये

सन २०१५-१६ करीता परवाना नुतनीकरण करण्यात आलेले नाही. संचिकेतील पृष्ठ क्र.एनएस-३४ वरती सन २०१५-१६ करीता परवाना नुतनीकरण करण्यात आलेले नाही.

संचिकेतील पृष्ठ क्र.एनएस-३४ वरती सन २०१४-१५ या वर्षाला खाडाखोड करुन सन २०१५-१६ करण्यात आले ही आक्षेपार्ह बाब आहे. तसेच सन २०१५-१६ या वर्षातील नुतनीकरण (शुल्क) ३००+३०० (दंड) = ६००/- रु.मनपा फंडात भरणा करावा.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह रक्कम **रू.** ६००/- मनपा फंडात भरणा करून लेखापरीक्षण विभागास अहवाल सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१५ :- आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील खाजगी फिश (मासोळी) दुकान परवाना नुतनीकरणा बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.३०,दिनांक ०७.३.२०२४

विभागा अंतर्गत खाजगी फिश (मासोळी) दुकान परवाना बाबतचे लेखे तपासणी केले असता उक्त वर्षात झोन नुसार (झोन क्र.A to F) खाजगी फिश (मासोळी) विक्रीसाठी प्राणी संग्रहालय विभागा मार्फत फिश (मासोळी) परवाना दिला जातो. विभागाने ठेवलेल्या रजिस्टर वरील नोंदी नुसार फिश (मासोळी) परवाना मार्केटमध्ये खाजगी दुकानामधून फिश विक्री केली जाते.(झोन A ते झोन F) एकूण १९ परवानाधारकाची नोंद असून त्यापैकी ०८ संचिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आल्या व २०१६-१७ या आर्थिक वर्षामध्ये ४६७५/- रु.परवाना शुल्कापोटी वसुल करण्यात आले आहे. संचिकाचा तपशिल खालील प्रमाणे -

प्राणी संग्रहालय रजिस्टरनुसार खाजगी फिश (मासोळी) दुकान परवाना तपशील

झोन क्र.	परवानाधारक	प्राप्त संचिका	बाकी संचिका
A	०३	०२	०१
B	०१	००	०१
C	०४	०२	०२
D	०२	०१	०१
E	०२	०१	०१
F	०७	०२	०५
	१९	**०८**	**११**

याप्रमाणे असून विभागाने यापैकी ०८ परवानाधारक फिश (मासोळी) विक्री नुतनीकरण याप्रमाणे परवाना संचिका उपलब्ध करुन दिल्या होत्या. त्यामध्ये खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास येतात.

१. विभागाने विहित नमुन्यात नोंद रजिस्टर ठेवलेले नाही.साध्या रजिस्टर वर नोंद घेतलेली आहे.
२. विभागाने खाजगी दुकानास फिश (मासोळी) विक्री परवाना प्रत्येक वर्षी नुतनीकरण करणे आवश्यक असतांना १९ पैकी ०८ फिश (मासोळी) विक्री करणा-या दुकानधारकांनी २०१६-१७ मध्ये परवाना नुतनीकरण केल्याचे दिसून येते.उर्वरीत परवानाधारकांना विभागाने नुतनीकरण करण्याबाबत नोटीस अथवा संबंधितास सुचना दिल्याचे दिसत नाही.

३. विभागाने फिश (मासोळी) परवाना संचिका (११) लेखा परीक्षण कामी उपलब्ध झालेल्या नाही.त्यामुळे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.
४. परवाना नुतनीकरण करण्यासाठी आवश्यक मालमत्ता कर पावती लावण्यात आली आहे.मात्र संबंधितांनी वाणिज्य कर लावलेला नाही.त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणात आर्थिक नुकसान होत आहे.
५. संचिकेत काही खाजगी फिश (मासोळी) परवाना नुतनीकरणाची सत्यप्रत जोडण्यात आलेली नाही व जावक रजिस्टरची पडताळणी केली असता,त्याची नोंद जावक रजिस्टरमध्ये सुध्दा नाही.

खाजगी **फिश (मासोळी)**विक्री दुकान परवाना नुतनीकरण करताना मालमत्तेचा प्रकार व संचिकेत नुतनीकरणाची सत्य प्रत जोडण्याबाबतचा तपशील

अ.क्र	परवानाधारकाचे नाव	पत्ता	परवाना क्र.	मालमत्ता पावतीचा प्रकार	संचिकेत नुतनीकरणाची सत्य प्रत बाबत
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
०१.	श्री.शे.साजिद शे.शकुर कुरैशी	रहेमानियॉ कॉलनी गल्ली न.१	FLN-C-२/२००८-०९ १०.०४.२००८	C००१०२३२ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०२.	श्री.करण लक्ष्मण झिने	ग.नं.१,संजय नगर मुकुंदवाडी	FLN-E-१/२०१०-११ ०८.०१.२०११	E००२२९६८ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
०३.	श्री.तौफिक अहमद मुमताज	जयसिंगपुरा	FLN-A-३/२०१६-१७ २३.०३.२०१७	A०००१६२८ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद **आहे**.
०४.	श्री.दिनेश लालचंद गंगुले	बेगमपुरा	FLN-A-१/२००८-०९ १२.०२.२००९	A००००३७३ (निवासी)	संचिकेत पावती नाही व जावक रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१६ :- प्राणी संग्रहालय विभागाने आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये खाजगी बिफ,मटण,चिकन व फिश (मासाळी) मांस विक्री करण्यासाठी परवाना देण्याबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.५१,दिनांक १६.३.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत बिफ, मटण,चिकन व फिश(मासोळी) खाजगी मांस विक्री दुकान परवाना / परवाना नुतणीकरण करून देण्यात येतो. विभागाने 2016-17 मधील परवाना/परवाना नुतणीकरण करून देणा-या संचिका अपुर्ण स्वरूपात उपलब्ध करून देण्यात आल्या.यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे.

विभागाने आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये पुढिल प्रमाणे बिफ,मटण, चिकन व फिश (मासोळी) खाजगी मांस विक्री दुकान परवाना/ परवाना नुतणीकरण संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून देण्यात आल्या होत्या.

परवाना	प्राप्त संचिका	वसुल रक्कम	अप्राप्त संचिका	वसुलपात्र रक्कम	एकूण संचिका
(०१)	**(०२)**	**(०३)**	**(०४)**	**(०५)**	**(०६)**
बिफ	५८	७४८५०	२६४	९३०३००	**३२२**
मटन	२३	१६०२५	१२१	४७२०७०	**१४४**
चिकन	२७	१५६७५	६४	१७१७५५	**९१**
फिश	०८	४६७५	१०	२८८००	**१८**
एकूण	**११६**	**१११२२५**	**४५९**	**१६०२९२५**	**५७५**

खाजगी मांस विक्री दुकान परवाना/नुतणीकरण परवाना रजिस्टर नुसार आर्थिक वर्ष २०१६-१७ पर्यतच्या ४५९ संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न देण्यात आल्याने ताळमेळ सादता आलेला नाही. याबाबत आक्षेपित बाबी निदर्शनास आल्यास सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये विभागा अंतर्गत वितरीत करण्यात आलेले उक्त परवाना/परवाना नुतणीकरणातुन एकुण रक्कम रु. १७,१४,१५०/- वसुन होणे अपेक्षीत असताना, ती न होता त्यापैकी एकुण रक्कम रू. १,११,२२५/- मनपा फंडात जमा करण्यात आले आहे. खाजगी मांस विक्री दुकान परवाना नुतणीकरण्यासाठी प्राणी संग्रहालय विभागाने संबधीतास परवाना नुतणीकरणासाठी नोटीस दिलेली दिसत नाही. यामध्ये मोठ्या प्रमाणात विना परवाना मांस विक्री होत असल्याचे दिसुन येते. २०१६-१७ या आर्थिक वर्षात मनपा फंडात जमा करण्यात न आलेली रक्कम **रू.** १६,०२,९२५/- वसुलीत येणे आवश्यक आहे.

अप्राप्त संचिकांचा संक्षिप्त तपशिल व यादी

वॉर्ड	बीफ		मटन		चिकन		फिश	
	संचिका	रक्कम	संचिका	रक्कम	संचिका	रक्कम	संचिका	रक्कम
A	४९	१७८८६०/-	२०	७६४०५	१६	३४१४५	०१	३०००
B	१३	५५५००	१३	३०६००	८	२२२००	०१	४८००
C	११६	४३२९९०	१९	७२१७५	११	२२८००	०१	७८००
D	३५	१३३३१०	२४	१३५०९५	०९	५५४१०	०१	६००
E	१६	२९४००	२६	८५८००	११	२५२००	०१	२४००
F	३५	१००२४०	१९	७१९९५	०९	१२०००	०५	१०२००
एकूण	**२६४**	**९३०३००**	**१२१**	**४७२०७०**	**६४**	**१७१७५५**	**१०**	**२८८००**

अप्राप्त बीफ परवानाधारकांच्या संचिकांची यादी
वॉर्ड -अ

+. Ğ	{ह्मन म्ह्मह्मx ह्मह्म Ğद्बह्मह्महĔ	{ह्मन म्ह्मह्मx ह्मह्मv ह्मह्मन Ĕह्मS ह्मु x ह्मह्मम्ह्म	द्बह्मह्मुट्ट फह्मह्म	२०१६-१७ पुर्वी परवाना नुतनीकरण वर्ष	२०१६-१७ पर्यत होणारी रक्कम
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
१	BLN-A-१/८६	रह्म. द्बह्मह्मु. xह्मह्यVह्मन द्बह्मह्मु. यह्मह्मĔदह्म	ह्यद्बह्म]क्षह्यद्बह्म]क्ष ह्म	२०१३-१४	१८००
२	BLN-A-६/७०	रह्म. द्बह्मह्मु. <ह्रस्द्बह्मह्म<ह्रफह्म द्बह्मह्मु. यह्मह्मĔदह्म	--//--	२०१०-११	३६००
३	BLN-A-३/८५	रह्म. +फंह्मह्मॅ Ĕन्यिह्म द्बह्मट्ट iह्मह्मदह्म Ĕन्यिह्म	द्रह्मह्मम्ह्मस्ह्मMह्म {ह्मान ह्म	२०१६-१७	००
४	BLN-A-७/८३	रह्म. न ह्यॅĔ +द्ब द्बह्मnङ्ग फह्मह्मांह्मॅ Ĕन्यिह्म	--//--	२०१०-११	३६००
५	BLN-A-८/८७	रह्म. यह्मु. ॅह्मफJह्म +. नVVह्मह्मĔ	Vह्मयह्मस्ह्मMह्म{ ह्मान ह्म	२०१३-१४	१८००
६	BLN-A-१०/८५	रह्म. {ह्मह्मयह्मह्म +. Ĕह्यन द्बह्म	दह्मुMह्मद्बह्म{ह्मा न ह्म	२००५-०६	६६००
७	BLN-A-१२/७८	रह्म. द्बह्मह्मु. +ह्यxह्मस्ह्म द्बह्मह्मु. ट्ट ह्यxह्मॅ	Pह्मह्म]क्ष Zह्मह्मु{ह्मbङ्ग{ह्म] क्ष]क्ष	२०१२-१३	२४००
८	BLN-A-१४/९८	रह्म. ट्टा स्ह्मुxह्म Jह्मह्मरु द्बह्मह्यVह्मnङ्ग Jह्मह्मरु	Vह्मयह्मह्यद्रह्मद्ब ह्मxह्मMह्मन Pह्मह्म]क्ष	२००७-०८	५४००
९	BLN-A-१५/९८	रह्म. <स्ह्मह्म Jह्मह्मरु द्बह्मह्यVह्मnङ्ग Jह्मह्मरु	+ह्मस्ह्मुह्यॅयह्मह्म रु Ĕह्मफह्मxह्म	२००४-०५	७२००
१०	BLN-A-१७/७८	रह्मद्बह्मांह्म यह्मु. Vह्मफह्मफह्म यह्मु. नट्ट द्बह्मह्मxह्म	Pह्मह्म]क्ष Zह्मह्मु{ह्मbङ्ग{ह्म] क्ष]क्ष	२००७-०८	५४००
११	BLN-A-१९/७०	रह्म. यह्मु. +Ĕदह्मन यह्मु. +. Ĕह्यन द्बह्म	Ĕह्मुांह्मफह्मम्ह्मह्मफ ह्म{ह्मान ह्म	२००५-०६	६६००
१२	BLN-A-२०/८७	रह्म. यह्मु. Mह्मफह्मह्मद्बह्म स्ह्मह्मदह्मन +. न ह्यट्ट द्बह्म	दह्मह्मन ह्म{ह्मान ह्म	२०१४-१५	१२००
१३	BLN-A-२१/०५	रह्म. <ह्रयह्मह्मह्मnङ्ग Ĕन्यिह्म <ह्रस्द्बह्मह्म<ह्रफह्म Ĕन्यिह्म	--//--	२००९-१०	४२००
१४	BLN-A-२२/०५	रह्म. +ह्मुॅ +Ĕदह्मन Ĕन्यिह्म	Ĕह्मुह्यट्ट xह्मर्नि Ĕह्मफह्मxह्म	२०१५-१६	६००
१५	BLN-A-२३/८७	रह्म. स्ह्म. =स्द्बह्मह्मxह्म स्ह्म. Ĕह्मह्यस्ह्मद्बह्म Ĕन्यिह्म	Mह्मन द्बह्म{ह्मह्यx ह्म	२०१२-१३	२१००
१६	BLN-A-२४/०५	रह्म. +ह्मस्ह्मुॅ Ĕन्यिह्म +ह्यVह्मVह्म Ĕन्यिह्म	--//--	२०१४-१५	१२००
१७	BLN-A-२५/८३	रह्म. +. ट्ट द्बह्मnङ्ग +. द्बह्मह्यVह्मnङ्ग Ĕन्यिह्म	Sह्मुफह्म{ह्मान ह्म	२००६-०७	६०००
१८	BLN-A-२६/०४	रह्म. द्बह्मह्मु. +ह्मस्ह्मुॅ Ĕन्यिह्म ट्ट xह्मॅ Ĕन्यिह्म	Sह्मुफह्म{ह्मान ह्म	२००७-०८	५४००
१९	BLN-A-२७/८७	रह्म. <स्ह्मह्मĔ द्बह्मxह्मन Ĕन्यिह्म	ट्ट स्ह्माह फह्म	२०१०-११	३६००

२०	BLN-A-२८/०५	रह्म्र. Mह्माफह्मह्मदह्म xह्मदह्म्र Ĕॅन्ूचह्म्र +.न्ड्ढ्र द्वह्म Ĕॅन्ुचह्म्र	ड्ड रुह्माह्ट फह्म	२०१०-११	३६००
२१	BLN-A-३१/८७	रह्म्र. चह्मु. रुह्मह्यफह्मद्वह्म चह्मु. न्ड्ढ द्वह्मह्मxह्म	Vह्माxह्मह्म दह्मह्मVह्मह्मन	२०१३-१४	१८००
२२	BLN-A-३३/७२	रह्म्र. चह्मु. ड्ड दह्म्रदह्म चह्मु. नVVह्मह्मĔड्ढ	Vह्माxह्मह्म दह्मह्मVह्मह्मन	२०१३-१४	१८००
२३	BLN-A-३५/७०	रह्म्र. चह्मह्यॅत्रĔ चह्मु. न्ड्ढ द्वह्मह्मxह्म	दह्मार्ड्ढफह्मूxह्म	२००४-०५	७२००
२४	BLN-A-३६/७०	रह्म्र. चह्मु. ड्ड द्वह्म्रnड्ढ चह्मु. Sह्मह्मस्नड्ढ	दह्मार्ड्ढफह्मूxह्म	२०१५-१६	६००
२५	BLN-A-३७/७३	रह्म्र. द्वह्मह्मु. रुह्मह्यफह्मद्वह्म द्वह्मह्मु. ड्ड ह्यxह्मॅत्रे	दह्मार्ड्ढफह्मूxह्म	२०११-१२	३०००
२६	BLN-A-४१/९८	रह्म्र. चह्मु. xह्मह्यVह्मन चह्मु. ड्ड रुह्मर्ि	ह्यĔफह्मु+Eह्रॅ	२०११-१२	३०००
२७	BLN-A-४२/७१	रह्म्र. चह्मु. न्ड्ढ द्वह्मह्मxह्म चह्मु. Sह्मह्मस्नड्ढ	फह्मह्मु]क्षह्मĔह्मन्ह Vह्मह्म	२००४-०५	७२००
२८	BLN-A-४३/७१	रह्म्र. ॅत्रह्मफ चह्मु. Uळह्मु]क्ष	फह्मह्मु]क्षह्मĔह्मन्ह Vह्मह्म	२०१५-१६	६००
२९	BLN-A-४५/७०	रह्म्र. चह्मु. +xम्ह्मन चह्मु. ह्यरुह्मEहॅnड्ढन	द्वह्माMर्ह्मxह्मह्मफ ह्मह्म	२००७-०८	५४००
३०	BLN-A-४६/८७	रह्म्र. चह्मु. रुह्मह्यफह्मद्वह्म चह्मु. ड्ड रुह्मर्ि	द्वह्माMर्ह्मxह्मह्मफ ह्मह्म	२००६-०७	६०००
३१	BLN-A-४७/८८	रह्म्र. +. न्ड्ढ द्वह्मह्मxह्म Vह्मह्मॅत्र Ĕह्माnड्ढ्र	द्वह्मह्टVह्मान{ह्मान ह्म	२०११-१२	३०००
३२	BLN-A-४८/७८	रह्म्र. +. म्ह्माड्ड ह्मदह्म +. ड्ड रुह्माxह्म	ॅत्रह्मVह्मफह्म{ह्मान ह्म	२०११-१२	३०००
३३	BLN-A-४९/०२	रह्म्र. Jह्मह्मVह्मह्म ह्यद्वह्मयह्मह्मरु चह्मु. Uळह्मु]क्ष	ॅत्रह्मVह्मफह्म{ह्मान ह्म	२००९-१०	४२००
३४	BLN-A-५०/८७	रह्म्र. Jह्मह्मफह्मुnड्ढ +. नVVह्मह्मĔ	ॅत्रह्मVह्मफह्म{ह्मान ह्म	१९८६-८७	९९६०
३५	BLN-A-५१/७०	रह्म्र. चह्मु. Ĕह्मफह्मह्टnड्ढन चह्मु. +. Ĕन्र्द्वह्म	ॅत्रह्मVह्मफह्म{ह्मान ह्म	२००४-०५	७२००
३६	BLN-A-५२/०५	रह्म्र. +Vह्मद्वह्मांह्म Ĕॅन्ूचह्म्र +ह्यVह्मVह्म Ĕॅन्ूचह्म्र	ॅत्रह्मVह्मफह्म{ह्मान ह्म	२०१४-१५	१२००
३७	BLN-A-५४/८५	रह्म्र. Jह्मह्मरुVह्मह्मह्यद्वह्मयह्मह्मरु +. Ĕन्र्द्वह्म	द्वह्मह्मुद्वह्म्रxह्म{ ह्मान ह्म	२००७-०८	५४००
३८	BLN-A-५५/०७	रह्म्र. म्ह्मह्यरुह्मद्वह्म Jह्मह्मरुVह्मह्म Ĕॅन्ूचह्म्र	{ह्मु`ड्रxह्मMह्मन - द्रह्मह्मम्ह्म्रुह्मMह्म {ह्मान ह्म	२००९-१०	४२००
३९	BLN-A-५६/८७	रह्म्र. चह्मुJह्म नह्ययह्माnड्ढ +. Ĕन्र्द्वह्म	+ह्मरुह्मुह्यॅत्र्यह्मह्म Ĕर्ह्मफह्माxह्म्र	२००७-०८	५४००
४०	BLN-A-५७/०७	रह्म्र. द्वह्मह्मु. द्वह्मह्मुह्यड्ड xह्मह्मुnड्ढnड्ढxह्म द्वह्मह्मु. <ह्टरुद्वह्मह्म<ह्टफह्म	ह्यद्वह्म]क्षह्यद्वह्म]क्ष ह्म	२०१३-१४	१८००
४१	BLN-A-५८/०८	रह्म्र. BVह्मह्मVह्म +घह्मह्मVह्म Ĕॅन्ूचह्म्र	दह्मार्ड्ढफह्मूxह्म	२००९-१०	४२००
४२	BLN-A-५९/०९	रह्म्र ड्ड फह्म्रद्वह्म ड्ड xह्म्रॅत्रे Ĕॅन्ूचह्म्र	दह्मार्ड्ढफह्मुxह्म	२०११-१२	३०००
४३	BLN-A-६०/११	रह्म्रद्वह्मांह्म्र ॅत्र्nड्ढह्मदह्मुMह्मद्वह्म द्वह्मह्मु.Ĕफह्म्रद्वह्म Ĕॅन्ूचह्म्र	ह्यद्रह्मद्वह्मxह्मM ह्मन, द्रह्मह्मम्ह्म्रुह्मMह्म	२०१०-११	३६००

		{ह्मर्निंह्म			
४४	BLN-A-६३/११	रह्म्र म्ह्मरुह्म्रद्वह्म Ĕॅन्िचह्म्र दह्मह्मदह्माह्यद्वह्मयह्मह्म	+ह्मरुह्मुह्यॅत्र्यिह्मह्म Ĕर्ह्मेफह्मxह्म्र	२०११-१२	३०००
४५	BLN-A-६४/११	रह्म्र ऱ्हृमफJह्म द्वह्माxह्म्र॒ Ĕॅन्िचह्म्र	द्वह्माVह्म}ऱ्ॅxह्म Mह्म॒, Vह्म]क्ष्म्ह्मह्मbइह्म॒ ह्मुbइ	२०११-१२	३०००
४६	BLN-A-६५/१२	रह्म्र ॒ह्यॅर्Ĕ <हदृह्मह्मह्यइ द्वह्म Ĕॅन्िचह्म्र	ह्यद्रह्मद्वह्मxह्मM ह्म॒, द्रह्मह्मम्ह्म्रुह्मMह्म {ह्मर्निंह्म	२०१४-१५	१२००
४७	BLN-A-६६/१३	रह्म्र.+फंह्मह्मॅर्त्र Ĕॅन्िचह्म्र +यह्मह्मVह्म Ĕॅन्िचह्म्र	Ĕह्मरुह्मंदह्म्॒xह्म Mह्म॒ {ह्मbइMह्मह्मम्ह्म	२०१२-१३	२४००
४८	BLN-A-६८/१३	रह्म्र ॒<हरुह्म <हरुद्वह्मह्म<हफह्म Ĕॅन्िचह्म्र	Vह्मइ ह्महMह्म्र॒ Ĕर्ह्मे.इ रुह्माहफह्म	२०१३-१४	१८००
४९	BLN-A-६९/१३	रह्म्र दह्मह्मदह्मह्म Ĕॅन्िचह्म्र रुह्माफह्मुद्वह्मह्माxह्म Ĕॅन्िचह्म्र	इ रुह्माहफह्म	२०१३-१४	१८००
५०	BLN-A-७३/१५	रह्म्र.चह्मुJह्म +Ĕ्रफह्म +.॒इ्र द्वह्मह्माxह्म Ĕॅन्िचह्म्र	इ रुह्माहफह्म	२०१५-१६	६००
वार्ड ३ ब					
५१	BLN-B-१/७८	रह्म्र. चह्मु. Vह्मह्मॅर्त्र चह्मु. Ĕह्मह्यरुह्मद्वह्म	॒ह्मुVह्मह्मदह्मह्म Mह्म	२००४-०५	७२००
५२	BLN-B-३/९९	रह्म्रद्वह्मांह्म्र +ह्यरुह्मॅत्रह्म दह्म्र. चह्मु. +ददह्मह्मरुह्म	Vह्मह्मvह्मम्ह्मम्ह्म ह्मbइ्र	२००९-१०	४२००
५३	BLN-B-४/९२	रह्म्र. चह्मु. द्वह्मह्मुइह द्वह्माnइ्र चह्मु. द्रह्मह्मुफह्मा	+ह्महदह्मुbइĔ॒x ह्माMह्म॒	२००६-०७	६०००
५४	BLN-B-५/९२	रह्म्र. चह्मु. ॒>ॅर्त्र चह्मु. +ददह्मह्मरुह्म	+ह्महदह्मुbइĔ॒x ह्माMह्म॒	२००६-०७	६०००
५५	BLN-B-७/०२	रह्म्र. चह्मु. रुह्मह्यफह्मद्वह्म चह्मु. Uळह्मु]क्ष	+ह्महदह्मुbइĔ॒x ह्माMह्म॒	२००९-१०	४२००
५६	BLN-B-८/०५	रह्म्र. चह्मु. चह्मह्यĔफह्म चह्मु. रुह्मkह्मह्म॒	+ह्महदह्मुbइĔ॒x ह्माMह्म॒	२००६-०७	६०००
५७	BLN-B-९/०५	रह्म्र. चह्मु. द्वह्मइ्र दह्मादह्म चह्मु. चह्मददह्म्र॒ Ĕॅन्िचह्म्र	xह्मह्मु॒Mह्मह्महम्ह्म	२००७-०८	५४००
५८	BLN-B-१०/८७	रह्म्र. चह्मु. द्वह्मरुंह्मह्माxह्म चह्मु. =रुद्वह्मह्माxह्म	दृह्म्रVह्मम्ह्मह्मbइ्र	२००६-०७	६०००
५९	BLN-B-१२/०६	रह्म्र. <द्वांह्म्रयह्मह्मVह्म Ĕॅन्िचह्म्र दह्मयह्म्र॒ Ĕॅन्िचह्म्र	ह्यSह्मरुंह्म्रयह्मह्म Ĕर्ह्मेफह्मxह्म्र	२०१४-१५	९००
६०	BLN-B-१३/०७	रह्म्रद्वह्मांह्म्र चह्मह्मह्यइ रुंह्मह्म दह्मुMह्मद्वह्म द्वह्मायांह्मह्माĔ Ĕॅन्िचह्म्र	ह्यद्वह्मरुह्म॒म्ह्मह्म bइ्र	२००९-१०	४२००
६१	BLN-B-१४/०९	रह्म्र चह्मु.ऱ्Ĕ्॒ चह्मु.Ĕह्मफह्मि Ĕॅन्िचह्म्र	ह्यद्वह्मरुह्म॒म्ह्मह्म	२०१५-१६	६००

			bड्ड		
६२	BLN-B-१५/०९	रह्यृ चह्मद्धह्मृद्धह्म Vह्मद्धह्मह्मफह्म Eॅन्चह्यृ	ह्यस्ह्मvnड्डह्मlह्मह xह्मMह्मन	२००९-१०	४२००
६३	BLN-B-१६/१५	रह्यृ.द्धह्मह्यु.+स्ह्यृ्ँ ॅह्मफJह्म Eॅन्ूचह्यृ	ह्यद्धह्मस्ह्मन म्ह्मह्म bड्ड,+दह्मन ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२०१५-१६	६००
वार्ड ङ क					
६४	BLN-C-१/८५	रह्यृ. +ददह्मह्मस्ह्म ह्यद्धह्मयह्मह्मरु Jह्मह्मरुVह्मह्मह्यद्धह्मयह्मह्मरु Eॅन्ूचह्यृ	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००७-०८	५४००
६५	BLN-C-२/८७	रह्यृ. चह्यु. +दह्मन ह्मन चह्यु. स्ह्मkह्मह्मन	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०१५-१६	६००
६६	BLN-C-३/८७	रह्यृ. द्धह्मह्यु. Vह्मददह्मह्मन द्धह्मह्यु. चह्मह्यन्ॅ	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००८-०९	४८००
६७	BLN-C-४/९१	रह्यृ. चह्यु. Mह्मॅह्मन चह्यु. <दृह्मह्मह्यट्ट द्धह्म	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	१९९०-९१	{ह्मह्यु.B.x ह्मह्म.
६८	BLN-C-५/८३	रह्यृ. चह्यु. Eह्मnड्डन चह्यु. =द्धह्मन	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०१३-१४	१८००
६९	BLN-C-६/८७	रह्यृ. स्ह्मन्ॅ ह्मVह्म Eॅन्ूचह्यृ घह्मxह्मर्ह्म Eॅन्ूचह्यृ	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०१०-११	३६००
७०	BLN-C-७/८६	रह्यृ. चह्यु. स्ह्मkह्मह्मन चह्यु. ट्ट स्ह्मxह्म	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०११-१२	३०००
७१	BLN-C-८/७४	रह्यृ. ट्ट ह्यEद्धह्म चह्यु. <स्ह्मह्मE	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००४-०५	७२००
७२	BLN-C-९/८५	रह्यृ. <ह्यफह्मयह्मह्मस्ह्म चह्यु. <स्ह्मह्म	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००९-१०	४२००
७३	BLN-C-१०/०३	रह्यृ. +ददह्मह्मस्ह्म Eॅन्ूचह्यृ द्धह्मह्यु. Eॅन्ूचह्यृ	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०११-१२	३०००
७४	BLN-C-११/८३	रह्यृ. <ॅह्यु्Jह्मह्मन +ड्ड द्धह्मnड्ड +. Eह्यन द्धह्म	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००६-०७	६०००
७५	BLN-C-१२/७३	रह्यृ. म्ह्मट्ट ह्मदह्म +. Mह्मxह्यृ	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००९-१०	४२००
७६	BLN-C-१३/८७	रह्यृ. द्धह्मह्यु. ट्ट ह्यxह्मॅ द्धह्मह्यु. Mह्मxह्यृ Eॅन्ूचह्यृ	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२०१५-१६	६००
७७	BLN-C-१४/८३	रह्यृ. चह्यु. Jह्मह्र्ोVह्मह्मह्यद्धह्मयह्मह्मरु चह्यु. +ड्ड द्धह्मnड्ड	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२०११-१२	३०००
७८	BLN-C-१५/०४	रह्यृ. ॅह्यन nड्ड चह्यु. nड्डह्म>ॅnड्ड	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२००३-०४	७८००
७९	BLN-C-१६/७८	रह्यृ. <स्ह्मह्म द्धह्मह्यु. चह्मह्यन्ॅ	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२०११-१२	३०००
८०	BLN-C-१७/०२	रह्यृ. द्धह्मह्यु. Vह्मह्मEॅन द्धह्मह्यु. =स्द्धह्मह्मxह्म	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२००६-०७	६०००
८१	BLN-C-१८/९०	रह्यृ. +ह्यVह्मVह्म +ड्ड द्धह्मnड्ड Eॅ.Jह्मह्र्ोVह्मह्म Eॅन्ूचह्यृ	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२०१३-१४	१८००
८२	BLN-C-१९/८५	रह्यृ. द्धह्मह्यु. स्ह्मह्यफह्मद्धह्म द्धह्मह्यु. <दृह्मह्मह्यट्ट द्धह्म	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	१९८४-८५	१०३३०
८३	BLN-C-२०/७०	रह्यृ. चह्यु. ट्ट द्धह्यृnड्ड +. Eॅ्द्धह्म	Eॅस्ह्मन Eह्र्ोफह्मxह्यृ	२००८-०९	४८००
८४	BLN-C-२१/८३	रह्यृ. चह्यु. ट्ट ह्मयह्मद्धह्म चह्यु.	Eह्यन द्धह्म	२००४-०५	७२००

		Ëह्मह्यस्ह्मद्धह्म	Ëर्ह्मोफह्मxह्रा		
८५	BLN-C-२३/८५	रह्म. +.ड ह्मह्यॅVह्म Ëĭ.+. द्धह्मह्यVह्माnड्ड Ëĭन्ूयह्म	Ëह्यन्द्धह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०१२-१३	२४००
८६	BLN-C-२४/०२	रह्म. द्धह्मह्यु. <Ëदह्मह्मफह्म द्धह्मह्यु. <दृह्मह्मह्यड्ड द्धह्मड्ड	Ëह्यन्द्धह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०१०-११	३६००
८७	BLN-C-२५/८५	रह्म. Mह्माफह्मह्मदह्म +ड्ड द्धह्माnड्ड यह्यु. द्धह्मह्युड्डह द्धह्माnड्ड	Ëह्यन्द्धह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२००६-०७	६०००
८८	BLN-C-२६/८७	रह्मद्धह्मांह्म फJह्मस्ह्मह्मxह्मह्म दह्युMह्मद्धह्म Vह्मम्ह्मह्मड्ड न +ड्ड द्धह्माnड्ड	द्धह्मCस्ह्मर्गिड्ड Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०१०-११	३६००
८९	BLN-C-२७/०५	रह्म. xह्मह्यॅस्ह्म Ëĭन्ूयह्म न<हस्ह्म Ëĭन्ूयह्म	द्धह्मCस्ह्मर्गिड्ड Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२००६-०७	६०००
९०	BLN-C-२८/९०	रह्म. यह्यु. Jह्मह्मरुVह्मह्म यह्यु. Ëह्यन्द्धह्म	द्धह्माह्यVह्मदह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०११-१२	३०००
९१	BLN-C-२९/८७	रह्म. द्धह्मह्यु. द्धह्मह्युदह्मxह्म द्धह्मह्यु. यह्मह्यन्ॅ	द्धह्माह्यVह्मदह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०११-१२	३०००
९२	BLN-C-३०/०६	रह्मद्धह्मांह्म स्ह्माफांह्मह्मxह्मदह्म ड्ॅन्ह्युVह्म Ëĭन्ूयह्म	द्धह्माह्यVह्मदह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०११-१२	३०००
९३	BLN-C-३१/८७	रह्म. यह्यु. +Gद्धह्म द्धह्मह्यु. Ëĭन्ूयह्म	+ह्मVह्मद्धह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०१३-१४	१८००
९४	BLN-C-३३/८७	रह्म. यह्यु. न्द्धह्मVह्मह्मxह्म यह्यु. Ëह्मस्ह्मद्धह्म	+ह्मVह्मद्धह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२००४-०५	७२००
९५	BLN-C-३५/९०	रह्म. यह्यु. स्ह्मद्धह्माnड्ड यह्यु. स्ह्मkह्मह्मन	ह्यVह्माxस्ह्म	२०११-१२	३०००
९६	BLN-C-३६/८४	रह्म. द्धह्मह्यु. +ह्मह्यन्ॅ दह्मह्ययह्मन द्धह्मह्युड्डह द्धह्माnड्ड	द्धह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मर्नि	२०११-१२	३०००
९७	BLN-C-३७/७६	रह्म. यह्यु. Jह्मायह्माnड्ड +. न्ह्यड्ड द्धह्म	द्धह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मर्नि	२००७-०८	५४००
९८	BLN-C-३८/७०	रह्म. ड ह्मफांह्म यह्यु. Ëह्यन्द्धह्म	द्धह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मर्नि	२००६-०७	६०००
९९	BLN-C-३९/८३	रह्म. यह्यु. +ददह्मह्मस्ह्म यह्यु. +ड्ड द्धह्माnड्ड	द्धह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मर्नि	२००९-१०	४२००
१००	BLN-C-४०/७०	रह्म. द्धह्मह्यु. न्ह्मॅË यह्यु. Ëह्यन्द्धह्म	xह्मम्ह्मह्मदह्म{ह्मान ह्म	२००६-०७	६०००
१०१	BLN-C-४१/८२	रह्म. यह्यु. +ड्ड द्धह्माnड्ड +. Ëन्ूद्धह्म	xह्मम्ह्मह्मदह्म{ह्मान ह्म	२००७-०८	५४००
१०२	BLN-C-४२/७८	रह्म. +. द्धह्मह्यVह्माnड्ड यह्यु. Sह्मह्मस्नड्ड	द्धह्मह्युड्डह्म	२००५-०६	६६००
१०३	BLN-C-४३/७१	रह्म. यह्यु. नVVह्मह्मË यह्यु. Ëन्ूद्धह्म	Vह्मह्मॅन Mह्यु]क्ष	२००४-०५	७२००
१०४	BLN-C-४४/८७	रह्म. Mह्माफह्मह्मद्धह्म स्ह्मह्मह्यnड्डJह्म यह्यु. <दृह्मह्मह्यड्ड द्धह्म	nड्डह्माnड्डह्म Ëर्ह्मोफह्मxह्रा	२०१४-१५	१२००
१०५	BLN-C-४६/९८	रह्म. न्ह्मॅË Jह्मर्ह्मोxह्म न्ह्ययह्माnड्ड Jह्मर्ह्मोxह्म	`ड्ढह्मËĭनnड्डह्मस्ह्म ह्यMह्मनhह्म	२००६-०७	६०००
१०६	BLN-C-४८/८४	रह्मद्धह्मांह्म द्धह्माद्धह्मांह्मह्मVह्मदह्म यह्यु. Ëह्मह्यस्ह्मद्धह्म	दह्मह्मयह्मVह्म{ह्मान ह्म	२००४-०५	७२००
१०७	BLN-C-५०/८५	रह्म. <Ëदह्मह्मफह्म +ड्ड द्धह्माnड्ड यह्यु. Mह्मॅन	दह्मह्मयह्मVह्म{ह्मान ह्म	२००८-०९	४८००

१०८	BLN-C-५१/८५	रह्रा. xह्मह्मVह्राु= चह्रा. द्यह्मह्मह्यरह्मxह्म	दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२०१४-१५	१२००
१०९	BLN-C-५२/७०	रह्रा. चह्रा. +द्यह्मह्मVह्म चह्रा. =ह्यट्ठ द्वह्म	दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२०१०-११	३६००
११०	BLN-C-५४/७०	रह्रा. चह्रा. {ह्मह्मचह्मह्म +. Mह्मॅह्म=	दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२००५-०६	६६००
१११	BLN-C-५५/०५	रह्रा. चह्रा. दह्मचह्र= चह्रा. Mह्मत्रॅ=	दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२०१३-१४	१८००
११२	BLN-C-५६/०६	रह्रा. xह्मह्यVह्म= Ëॅन्चह्र दह्मह्यचह्म= Ëॅन्चह्र	दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२०१५-१६	६००
११३	BLN-C-५७/०५	रह्रा. चह्रा. द्वह्मह्यफह्मË चह्रा. +ह्यVह्मVह्म	=Mह्म]क्ष{ह्मा=ह्म	२०१५-१६	६००
११४	BLN-C-५८/८३	रह्रा. चह्रा. द्वह्मह्यफह्मË चह्रा. फह्मह्मफह्मr	रह्म.xह्म. दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२००७-०८	५४००
११५	BLN-C-५९/९९	रह्रा. द्वह्मह्रादह्रxह्म चह्रा. द्वह्मह्राट्ठह द्वह्मnड्ढ	रह्म.xह्म. दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२००५-०६	६६००
११६	BLN-C-६०/९६	रह्रा. द्वह्मह्रा. ॅह्मफJह्म द्वह्मह्रा. Jह्मह्मरुVह्मह्म	रह्म.xह्म. दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२०१५-१६	६००
११७	BLN-C-६२/०६	रह्रा. रह्मू. रह्मफह्रद्वह्म रह्मू. =VVह्मह्मË	xह्मह्मMह्मरह्राxह्म Ëह्रो. ह्यVह्मxरह्र	२०११-१२	३०००
११८	BLN-C-६३/०६	रह्रा. =<हरह्म द्यह्मह्मह्यरह्मxह्म Ëॅन्चह्र	द्वह्मह्रांह्रम्ह्मह्मफह्म ह्मxह्मMह्म= दह्मह्म,{ह्मा=ह्म	२०१५-१६	६००
११९	BLN-C-६४/९८	रह्रा. चह्रा. +Ëदह्म= +. Ëॅद्वह्म	<हह्यnड्ढ=ह्मxह्मM ह्म=, दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२००८-०९	४८००
१२०	BLN-C-६५/०५	रह्रा. चह्राJह्म ॅह्मPJह्म चह्रा. द्वह्मारह्मह्म Ëॅन्चह्र	<हह्यnड्ढ=ह्मxह्मM ह्म=, दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्मा= ह्म	२०१४-१५	१२००
१२१	BLN-C-६६/०२	रह्रा. द्वह्मह्रा. चह्मत्रॅ चह्रा. =रद्वह्मह्मxह्म	दह्मह्म्र Ëह्रोफह्मxह्र	२००६-०७	६०००
१२२	BLN-C-६७/९९	रह्रा. चह्रा. ॅह्मफJह्म चह्रा. रह्मफह्राद्वह्मह्मxह्म	=ट्ठ द्वह्मह्मxह्रद्यह्म ह्म Ëह्रोफह्मxह्र	२०१२-१३	२४००
१२३	BLN-C-६८/०५	रह्रा. चह्रा. =VVह्मह्मË चह्रा. +द्वह्र= Ëॅन्चह्र	=ट्ठ द्वह्मह्मxह्रद्यह्म ह्म Ëह्रोफह्मxह्र	२०१४-१५	१२००
१२४	BLN-C-७०/९०	रह्रा. +. द्वह्मह्यVह्मnड्ढ चह्रा. ॅॅ=	ह्यË=ह्मbड्ढ{ह्मा=ह्म	२००४-०५	७२००
१२५	BLN-C-७१/९०	रह्रा. चह्रा. रह्मफह्रद्वह्म चह्रा. Vह्मद्वह्मह्मफह्म	ह्यË=ह्मbड्ढ{ह्मा=ह्म	२०१५-१६	६००
१२६	BLN-C-७२/८३	रह्रा. +फंह्मह्मत्रॅ nड्ढह्मnड्ढह्मह्यद्वह्मद्यह्मह्मरु	ह्यË=ह्मbड्ढ{ह्मा=ह्म	२००८-०९	४८००
१२७	BLN-C-७३/९०	रह्रा. +ह्यxह्मरह्म +ट्ठ द्वह्मnड्ढ <रह्मह्मË Ëॅन्चह्र	ह्यË=ह्मbड्ढ{ह्मा=ह्म	२००९-१०	४२००
१२८	BLN-C-७४/८५	रह्रा. Ëह्मnड्ढ= चह्रा. Jह्मफह्रफह्म	ह्यË=ह्मbड्ढ{ह्मा=ह्म	१९८४-८५	१०३३०

१२९	BLN-C-७५/७०	रह्ना. चह्ना. द्वह्नाJांह्नाह्ना÷ चह्ना. <रू्ह्नाह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२००९-१०	४२००
१३०	BLN-C-७६/८५	रह्नाद्वह्नांह्ना ञ्रेह्नाफ्दह्नाMह्नाद्वह्ना चह्ना. +ह्नाVह्नाVह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२००७-०८	५४००
१३१	BLN-C-७७/८५	रह्ना. चह्ना. ह्नाद्वह्नायह्नाह्नारु चह्ना. =रू्द्वह्नाह्नाxह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	१९८४-८५	१०३३०
१३२	BLN-C-७८/७३	रह्ना. चह्ना. Ēह्नायरू्ह्नाद्वह्ना चह्ना. द्रह्नाह्नाफ्ह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२०१३-१४	१८००
१३३	BLN-C-७९/८५	रह्ना. चह्ना. +ह्नाVह्नाVह्ना चह्ना. दह्नाह्नादह्नाह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२०१५-१६	६००
१३४	BLN-C-८०/८४	रह्ना. द्वह्नाह्ना. +यह्नादह्ना द्वह्नाह्ना. रू्ह्नाफ्ह्नाद्वह्नाह्नाxह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२००६-०७	६०००
१३५	BLN-C-८२/०६	रह्ना. द्वह्नाVह्नादह्ना Ē्नूचह्ना ÷<हरू्ह्ना Ē्नूचह्ना	Ē]Ē]क्ष Mह्ना]क्ष	२००६-०७	६०००
१३६	BLN-C-८३/९६	रह्ना. ÷ह्नायह्नाnङ्ग Ē्नूचह्ना Mह्नाफ्ह्नाह्नाद्वह्ना Ē्नूचह्ना	÷ह्नाङ्ग द्वह्नाĒर्ह्नाफ्ह्नाx ह्ना Vह्नारू्ह्नाम्ह्नाहांह्ना{ह्ना÷ ह्ना	२००६-०७	६०००
१३७	BLN-C-८४/०२	रह्नाद्वह्नांह्ना +Jह्नांह्ना÷दह्नाह्नाxह्नाह्ना चह्ना. Vह्नाद्वह्नाफ्ह्ना	चह्नांह्नाह्नादnङ्गxह्नाM ह्ना÷ ÷चह्नाnङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२००७-०८	५४००
१३८	BLN-C-८५/७०	रह्ना. Vह्नाद्वह्नाफ्ह्ना चह्ना. <रू्ह्नाह्नाĒ Sह्नाह्नाVह्ना÷्	÷ह्नायह्नाnङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२००७-०८	५४००
१३९	BLN-C-८६/०२	रह्ना चह्नाJह्ना <घ्ह्नाह्नाxह्ना चह्नाJह्ना Ē्नूचह्ना	Vह्नाङ्ग ह्नासMह्ना÷ Ēर्ह्नाफ्ह्नाxह्ना	२०१४-१५	१२००
१४०	BLN-C-८७/८३	रह्नाद्वह्नांह्ना Vह्नादह्नाnङ्गह्नादह्ना चह्ना. यह्नारू्ह्नार्त्रि	Mह्नाhह्नाचह्ना Ēर्ह्नाफ्ह्नाxह्ना	२०११-१२	३०००
१४१	BLN-C-८८/९०	रह्ना. चह्ना. <रू्ह्नाह्ना चह्ना. Vह्नाह्नाञ्ज्ञ	द्वह्नाVह्नाxह्नाह्नाङ्ग फ ह्ना	२०१५-१६	६००
१४२	BLN-C-८९/०५	रह्ना. +ह्नाVह्नाVह्ना +द्ब द्वह्नाnङ्ग द्वह्नाह्नाVह्नाnङ्ग +द्ब द्वह्नाnङ्ग	ह्नाङ्ग xह्नाह्नाxह्नाMह्ना÷ , द्वह्नाVह्नाxह्नाङ्ग फ्ह्ना	२०१२-१३	२४००
१४३	BLN-C-९०/८४	रह्ना. ङ ह्नाफ्hह्ना द्वह्नाह्ना. Ē्रद्वह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२००६-०७	६०००
१४४	BLN-C-९१/०६	रह्ना. द्वह्नाxह्नाह्नाञ्ज म्ह्नाङ्ग ह्नादह्ना Ē्नूचह्ना	÷ह्नायह्नाnङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२०११-१२	३०००
१४५	BLN-C-९२/०७	रह्ना. चह्ना. +दnङ्गफ्ह्ना xह्नादह्ना चह्ना. <हरू्द्वह्नाह्ना<हफ्ह्ना	ह्नाĒ÷ह्नाbङ्ग{ह्ना÷ह्ना	२०१०-११	३६००
१४६	BLN-C-९३/०६	चह्ना. +xम्ह्ना÷ चह्ना. +द्ब द्वह्नाnङ्ग	ङ kह्नारू्ह्नाMह्ना{ह्ना÷ ह्ना	२००६-०७	६०००
१४७	BLN-C-९४/८५	चह्ना. +यह्नादह्ना चह्ना. +ददह्नाह्नारू्ह्ना	द्रह्नाम्ह्नाह्नाxह्नाxह्नाM ह्ना÷	२००६-०७	६०००
१४८	BLN-C-९५/०६	रह्ना.रू्ह्नाद्वह्नाnङ्ग चह्ना.+द्वह्ना÷ Ē्नूचह्ना (xह्नाह्नाद्वह्नाह्नाहांह्ना÷)	<ह.xह्ना. दह्नाह्नायह्नाVह्ना{ह्ना÷ ह्ना	२०१५-१६	६००
१४९	BLN-C-९६/०६	चह्ना. ÷ह्नाञ्जĒ Ē्नूचह्ना चह्ना. द्वह्नाङ्गह द्वह्नाnङ्ग ङ्ग रू्ह्नाxह्ना Ē्नूचह्ना	<हह्नाnङ्ग÷ह्नाxह्नाM ह्ना÷ दह्नाह्नायह्नाVह्ना{ह्ना÷ ह्ना	२०१५-१६	६००

१५०	BLN-C-९७/०६	रह्यु. +Jiह्मन यह्यु. {ह्मह्मयह्मह्म	दह्मह्मयह्मVह्यु{ह्मान ह्म	२००६-०७	६०००
१५१	BLN-C-९८/८३	यह्यु. ड ह्मफाह्म यह्यु. Mह्मxह्यु	रह्महVह्मयह्मxह्मM ह्मन दह्मह्मयह्मVह्यु{ह्मान ह्म	२००७-०८	५४००
१५२	BLN-C-९९/७४	रह्यु. यह्युJह्म यह्माxह्मर्सिह्म Jह्महारुVह्मह्म द्वह्मह्युह्यड xह्मह्युnङ्गnष्ठ्ह्म	यह्मड ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०११-१२	३०००
१५३	BLN-C-१००/०८	रह्यु. Vह्मह्यड न Mह्मत्रॅन Ễन्यह्यु	द्वह्मẼरह्मार्गिङ्ग Ẽह्यैफह्मxह्यु	२०१५-१६	६००
१५४	BLN-C-१०१/०९	रह्यु Vह्मह्मम्ह्युnङ्ग यह्मẼन Ẽन्यह्यु	द्वह्मẼरह्मार्गिङ्ग Ẽह्यैफह्मxह्यु	२००८-०९	४८००
१५५	BLN-C-१०२/०९	रह्युद्वह्मांह्यु यह्मह्मरद्वह्मxह्मदह्यु +ममाङ्गफह्म नह्यड द्वह्म	ह्यẼनह्माbङ{ह्मार्निह्म	२०१३-१४	१८००
१५६	BLN-C-१०५/०९	रह्यु +ह्यन्ङर्डे +ह्यxह्मरह्म Ẽन्यह्यु	दह्मह्मन् Ẽह्यैफह्मxह्यु	२००९-१०	४२००
१५७	BLN-C-१०६/०९	रह्यु xह्मान्ह्म Ẽन्यह्यु नह्मVह्यु Ẽन्यह्यु	दह्मह्मन् Ẽह्यैफह्मxह्यु,	२०१३-१४	१८००
१५८	BLN-C-१०९/१०	रह्यु Vह्मादह्युन ड ह्मफxह्म Ẽन्यिह्यु	ह्यẼनह्माbङ{ह्मार्निह्म Vह्मह्मफह्युẼ nङ्गMह्मह्मह	२००९-१०	४२००
१५९	BLN-C-११०/१०	रह्यु ड ह्मर्टVह्म द्वह्माJiह्मह्मन ड ह्मVह्यु <रह्मह्म	+ह्मZह्मद्वह्म Ẽह्यैफह्मxह्यु	२०१३-१४	१८००
१६०	BLN-C-१११/१०	रह्यु यह्यु.+दnाङ्गफह्म नद्व द्वह्मह्मxह्म यह्यु.Vह्मह्मत्र्न	रह्महVह्मयह्मxह्मM ह्मन	२००९-१०	४२००
१६१	BLN-C-११२/१०	रह्यु रह्मह्यफह्मद्वह्म Ẽन्यह्यु ड ह्मVह्यु +.नद्व द्वह्म	ह्यẼनह्माbङ{ह्मार्निह्म	२००९-१०	४२००
१६२	BLN-C-११३/१०	रह्यु +xम्ह्मन Ẽन्यह्यु द्वह्मद्व दह्मादह्म Ẽन्यह्यु	<हह्यnङ्गनह्मxह्मM ह्मन दह्मह्मयह्मVह्यु{ह्मार्नि ह्म	२०१४-१५	१२००
१६३	BLN-C-११४/१०	रह्यु द्वह्मह्यु.ड Ẽद्वह्म द्वह्मह्यु.रह्मफह्युद्वह्म Ẽन्यह्यु	Ẽ]क्षẼ]क्षMह्यु]क्ष, xह्युड फxह्मMह्मन	२००९-१०	४२००
१६४	BLN-C-११५/१०	रह्यु Vह्मद्वह्युफह्म द्वह्मद्व द्वह्माnङ्ग Ẽन्यह्यु	दह्मह्मयह्मVह्यु{ह्मार्नि ह्म	२०११-१२	३०००
१६५	BLN-C-११७/१०	रह्यु यह्युJह्म यह्मन्र्डे यह्युJह्म यह्मह्मरह्युxह्म	Ẽ]क्षẼ]क्षMह्यु]क्ष	२०११-१२	३०००
१६६	BLN-C-११८/१०	रह्युद्वह्माद्वह्यु {ह्मनम्ह्युxह्म +Ẽदह्मन Ẽन्यह्म	नद्वह्माxह्मरूह्म{ह्मार्नि ह्म	२०१५-१६	६००
१६७	BLN-C-११९/११	रह्यु द्वह्मह्यु.यह्मन्र्डे द्वह्मह्यु.Jह्मह्माVह्मह्मह्यद्वह्मयह्मह्म	ह्यẼनह्माbङ{ह्मार्निह्म	२०११-१२	३०००
१६८	BLN-C-१२०/११	रह्यु यह्यु.द्वह्मारह्मह्म यह्यु.रह्माफह्युद्वह्मह्मxह्म	नद्व द्वह्मह्माxह्युयह्म ह्म Ẽह्यैफह्मxह्यु	२०१३-१४	१८००
१६९	BLN-C-१२१/११	रह्यु xह्मानJह्मह्म द्वह्मद्व दह्मादह्माJह्मह्म	ड kह्युरह्माMह्म{ह्मार्नि ह्म	२०१०-११	३६००
१७०	BLN-C-१२२/११	रह्यु +फह्युद्वह्म ड द्वह्युnङ्ग Ẽन्यह्यु	न्यह्युnङ{ह्मार्निह्म	२०१०-११	३६००
१७१	BLN-C-१२४/११	रह्यु यह्यु.<ददह्मर्ि यह्यु.रह्माफह्युद्वह्मह्मxह्म	ह्यẼनह्माbङ{ह्मार्निह्म	२०१२-१३	२४००

१७२	BLN-C-१२५/१२	रद्ग +ःद्दह्मVह्मानु ऍन्ूिचद्ग +ददह्मह्मरुह्म ऍन्ूिचद्ग	दह्मह्मदह्मन ऍर्ह्मे.ऍ]क्षऍ]क्षMह्यु]क्ष	२०१२-१३	२४००
१७३	BLN-C-१२६/१२	रद्ग चह्मर्ट्ईफह्म ऍन्ूिचद्ग नह्यर्ऍ ऍन्ूिचद्ग	Vह्मरुह्मम्ह्मह्यांह्म{ह्मर्नि ह्म,ऍ]क्षऍ]क्षMह्यु]क्ष	२०१२-१३	२४००
१७४	BLN-C-१२७/१२	रद्ग ःद्दह्मह्युइ रुह्मxह्म ऍन्ूिचद्ग +.नद्ब ःद्दह्मह्मxह्म	ह्यऍनह्मbड्ड{ह्मर्निह्म	२०१२-१३	२४००
१७५	BLN-C-१३२-१४	रद्ग.ःद्दह्मह्यु.+ह्यVह्मरुह्म रुह्मफह्यःद्दह्म ऍन्ूिचद्ग	चह्मइ ह्मMह्महVह्म	२०१३-१४	१८००
१७६	BLN-C-१३३-१४	रद्गःद्दह्मांद्ग चह्मइ xह्मह्मVह्म दह्युMह्मःद्दह्म ऱ्ह्मफJह्म ऍन्ूिचद्ग	ह्यऍनह्मbड्ड{ह्मर्निह्म	२०१३-१४	१८००
१७७	BLN-C-१३४-१४	रद्ग Vह्मह्मह्यम्ह्मानु रुह्मह्यफह्मःद्दह्म ऍन्ूिचद्ग	ःद्दह्मऍरुह्मर्िड्ड ऍर्ह्मेफह्मxद्ग	२०१४-१५	१२००
१७८	BLN-C-१३६-१४	रद्ग ऱ्यग्रह्मह्मVह्म ऍन्ूिचद्ग Jह्मफह्यफह्म ऍन्ूिचद्ग	नद्ब ःद्दह्मह्मह्यxह्मग्र ह्मह्म ऍर्ह्मेफह्मxद्ग	२०१५-१६	६००
१७९	BLN-C-१३७-१४	रद्ग म्हरुह्यःद्दह्म ऍन्ुिचद्ग +xम्ह्मन ऍन्ुिचद्ग	नxह्मःद्दह्मरुंह्म{ह्मान ह्म	२०१५-१६	६००

वार्ड ३ ड

१८०	BLN-D-२/८९	रद्ग. चह्यु. Jह्मह्मरुVह्मह्म चह्यु. ःद्दह्मड्ड दह्मादह्म	ःद्दह्मह्यांद्गऍह्मन्ह Vह्मह्म	२०११-१२	३०००
१८१	BLN-D-३/८३	रद्ग. चह्युJह्म Jह्मफह्यफह्म चह्युJह्म नर्ऍ	ःद्दह्मह्यांद्गऍह्मन्ह Vह्मह्म	२०११-१२	३०००
१८२	BLN-D-४/७१	रद्ग. चह्यु. ःद्दह्मारुह्मह्म चह्यु. +ददह्मह्मरुह्म	{ह्यू`झ्ह्म Mह्यु]क्ष	१९७०-७१	१२७३५
१८३	BLN-D-५/७१	रद्ग. ःद्दह्मह्यु. रुह्मफह्यःद्दह्म ःद्दह्मह्यु. चह्मह्यन्ति	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	२००८-०९	५४००
१८४	BLN-D-६/७०	रद्ग. +. +ह्यVह्मVह्म चह्यु. ःद्दह्मzह्मह्मxह्म	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	२०१०-११	३६००
१८५	BLN-D-७/८३	रद्ग. ह्यनग्रह्मह्मVह्म +द्ब ःद्दह्मानु +. +ह्यVह्मVह्म	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	२०१५-१६	६००
१८६	BLN-D-८/७३	रद्ग. ःद्दह्मइ ःद्दःद्दह्मानु ग्रह्मारुह्माति +. xह्मम्ह्मह्मदह्म	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	२०१५-१६	६००
१८७	BLN-D-९/८४	रद्ग. दह्मह्मदह्मह्यःद्दह्मग्रह्मह्मरु ःद्दह्मह्यु. <रुह्मह्मऍ	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	१९८३-८४	ःद्दह्मग्रह्मां ह्म
१८८	BLN-D-१०/७४	चह्यु. Vह्मःद्दह्यफह्म +द्ब ःद्दह्मानु चह्यु. चह्मह्यन्ति	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	१९७३-७४	ःद्दह्मग्रह्मां ह्म
१८९	BLN-D-११/८७	रद्ग. चह्यु. +फंह्मह्मति चह्यु. ऍर्ःद्दह्म	=रुःद्दह्मह्मxह्म{ह्मा नह्म	२००७-०८	५४००
१९०	BLN-D-१२/८५	रद्ग. xह्मह्यरुह्मन चह्यु. <रुह्मह्मऍ	ऍह्युऍhह्मम्ह्मह्मb ड्ड	२०१५-१६	६००
१९१	BLN-D-१३/८३	रद्ग. Jह्मह्यफह्मफह्म ऱ्ह्युःद्दह्मह्युइह ःद्दह्मानु	रुह्मःद्दह्मांह्मह्मxह्म Mह्मन	२०१०-११	३६००
१९२	BLN-D-१४/९०	रद्ग. चह्युJह्म ःद्दह्मJंह्मह्मन +. चह्यु. ऍर्ःद्दह्म	रुह्मःद्दह्मांह्मह्मxह्म Mह्मन	२०१३-१४	१८००
१९३	BLN-D-१५/८३	रद्ग. ःद्दह्मह्यु. +ऍदह्मन ःद्दह्मह्यु. Mह्मह्यरुह्म	रुह्मःद्दह्मांह्मह्मxह्म Mह्मन	१९८२-८३	१०५१५
१९४	BLN-D-१६/०५	रद्ग. ह्यनग्रह्मह्मVह्म +द्ब ःद्दह्मानु ऍन्ूिचद्ग रुह्मkह्मह्मन	रुह्मदVह्यःद्दह्महb ड्ड	२०१५-१६	६००
१९५	BLN-D-१७/८७	रद्गःद्दह्मांद्ग ऍर्ःद्दह्मदद्ग चह्यु.	रुह्मदVह्यःद्दह्महb	२००८-०९	४८००

		चह्महृ्न्ङ्रे	ब्ह्व		
१९६	BLN-D-१८/७०	रह्म. चह्मु. <स्ह्मह्मE चह्मु. Uळह्मुंक्ष	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	२०१०-११	३६००
१९७	BLN-D-१९/८३	रह्म. द्वह्महु. +स्रुह्मद्वह्म द्वह्महु. न्ह्मरE	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	२०१५-१६	६००
१९८	BLN-D-२०/८५	रह्म. चह्महृरह्यद्वह्मयह्महृरु चह्मु. दह्महृदह्महृ	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	२००९-१०	४२००
१९९	BLN-D-२१/७३	रह्म. चह्मु. Mह्मxह्म चह्मु. यह्महृह्यस्ह्मxह्म	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	१९७२-७३	१२३६५
२००	BLN-D-२२/८७	रह्म. द्वह्महु. चह्महृन्ङ्रे +. Eह्मन्द्वह्म	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	१९८६-८७	द्वह्मयह्मां ह्म
२०१	BLN-D-२३/९०	रह्म. +ह्मJह्मफ्ह्म चह्मु. द्वह्मद्व दह्मदह्म	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	२००४-०५	७२००
२०२	BLN-D-२४/७४	रह्म. =स्द्वह्मह्मxह्म द्वह्महु. यह्मह्मEदह्म	ह्यस्ह्मफ्ह्मुJह्मह्म xह्मह्म	१९७३-७४	१२१८०
२०३	BLN-D-२५/०५	रह्म. द्वह्मयांह्महृE चह्मु. +ह्यVह्मVह्म Eन्चिह्म	दह्मbडुह्मांह्मह्मE यह्मह्म	२००९-१०	४२००
२०४	BLN-D-२७/०७	रह्म. ड ह्मफ्ह्म Eन्चिह्म Sह्मह्मस्ाड Eन्चिह्म	=स्द्वह्मह्मxह्म{ह्मा न्ह्म	२०१०-११	३६००
२०५	BLN-D-२८/९८	रह्म. चह्मु. <ह्स्द्वह्मह्म<ह्फ्ह्म चह्मु. <दृह्मह्मह्यड द्वह्म	+हMह्मान्दह्मह्म Mह्म	२०१२-१३	२४००
२०६	BLN-D-२९/०७	रह्म. द्वह्महु. स्ह्मफ्ह्मद्वह्म Eन्चिह्म Jह्मह्मरुVह्मह्मद्वह्मयह्मह्मरु Eन्चिह्म	=स्द्वह्मह्मxह्म{ह्मा न्ह्म	२०१०-११	३६००
२०७	BLN-D-३२/०९	रह्म रृयह्मह्मVह्म <स्ह्मह्म Eन्चिह्म	स्ह्मदVह्मद्वह्मह्मb ब्ह्व	२०१०-११	३६००
२०८	BLN-D-३३/०९	रह्म चह्मु.<यह्मह्मxह्म चह्मु.रृयह्मह्मVह्म	स्ह्मद्वह्मांह्मह्मxह्म Mह्मन	२०१४-१५	१२००
२०९	BLN-D-३४/०९	रह्मद्वह्मांह्म रृnडुह्मदह्मुMह्मद्वह्म +.+दnाडुफ्ह्म न्ह्मयह्मnडु	=स्द्वह्मह्मxह्म{ह्मा न्ह्म	२०१४-१५	१२००
२१०	BLN-D-३५/०९	रह्म चह्मुJह्म द्वह्मJिह्मह्मन दह्मह्मदह्मह्म +ह्मVह्मVह्म Eन्चिह्म	=स्द्वह्मह्मxह्म{ह्मा न्ह्म	२०१५-१६	६००
२११	BLN-D-३६/१०	रह्म +.ड ह्मफ्xह्म +.Eन्द्वह्म	स्ह्मद्वह्मांह्मह्मxह्म Mह्मन	२०११-१२	३०००
२१२	BLN-D-३७/११	रह्म द्वह्महु.स्ह्मह्मदह्मुन Eन्चिह्म	ह्य{ह्मन दह्मह्मVह्म ह्मन	२०१५-१६	६००
२१३	BLN-D-३८/१३	रह्म स्ह्मफ्ह्मद्वह्मह्मxह्म द्वह्मद्व दह्मदह्म Eन्चिह्म	दह्मbडुह्मांह्मEय ह्मह्म	२०१३-१४	१८००
२१४	BLN-D-३९-१४	रह्म चह्मह्मह्मEन Vह्मफ्ह्मफ्ह्म Eन्चिह्म	स्ह्मद्वह्मांह्मह्मxह्म Mह्मन,Mह्मफ्ह्म xह्मह. ०६	२०१५-१६	६००
२१५	BLN-D-४१-८३	रह्म म्ह्मस्ह्मद्वह्म +xम्ह्मन Eन्चिह्म (xह्मह्मद्वह्मह्मह्मांह्मन)	=स्द्वह्मह्मxह्म{ह्मा न्ह्म	१९८२-८३	१०५१५
वार्ड इ ई					
२१६	BLN-E-१/०५	रह्म. चह्मु. न्ड द्वह्मह्मxह्म चह्मु. न्VVह्मह्मE	द्वह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मान	२०११-१२	३०००
२१७	BLN-E-२/८६	रह्मद्वह्मांह्म स्ह्मह्मयह्मन ह्मदह्म चह्मु. <स्ह्मह्मE	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन , द्वह्मEहिंnडुम्ह्मह्मbडु	२०११-१२	३०००
२१८	BLN-E-३/८९	रह्म. चह्मु. द्वह्मसंह्मह्मE	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन	२०११-१२	३०००

		ऩVVह्महमE Eॉ॒ऩ्चह्म्र.xह्महमद्धह्महमहांह्मऩ ह्यnङ्ग.५.१०.१९	, द्धह्मEहिंnङ्गम्ह्महह्मbङ्ख		
२१९	BLN-E-५/००	रह्म्र. चह्मु. {ह्महमयह्महम चह्मु. +द्धु द्धह्मnङ्ग	ह्यम्ह्मरह्महमहांह्म्रxह्मM ह्मऩ Bxह्म-४.	२०११-१२	३०००
२२०	BLN-E-६/०६	रह्म्र. +ह्मदह्मुnङ्ग Eॉन्चह्म्र चह्महमह्यEॅऩ Eॉन्चह्म्र	+हह्यदह्मEॅह्मxह्मMह्मऩ , द्धह्मEहिंnङ्गम्ह्महह्मbङ्ख	२००८-०९	५४००
२२१	BLN-E-७/०९	रह्म्र.चह्मुJह्म घह्मxह्मास्ह्म चह्मुJह्म घह्मास्ह्माॅ॑	ह्यSह्मEॅफह्म`ङ्ह्मhह्मह्म, ह्यङ्ग xह्मह्मxह्मMह्मऩ	२०१५-१६	६००
२२२	BLN-E-८/०९	रह्म्रद्धह्मांह्म्र xह्मऩदह्म्र दह्म.<ऩॅह्मxह्म Eॉन्चह्म्र	द्धह्मह्मुांह्म्रम्ह्मह्मफह्मह्मx ह्मMह्मऩ, ह्यSह्मEॅफह्म`ङ्ह्मhह्मह्म	२०११-१२	३०००
२२३	BLN-E-९/१२	रह्म्र Mह्म}ॅह्मऩ Eॉन्चह्म्र स्ह्म.Eॉन्चह्म्र	द्धह्मह्मुांह्म्रम्ह्मह्मफह्मह्मx ह्मMह्मऩ ,ह्यSह्मEॅफह्म`ङ्ह्मhह्मह्म	२०१५-१६	६००
२२४	BLN-E-१०/१३	रह्म्र.Vह्मदह्मुऩ Eॉन्चह्म्र ऩट्ठ्द्धह्म Eॉ॒न्चह्म्र	ट्ठ्xह्महमxह्मMह्मऩ	२०१५-१६	६००
२२५	BLN-E-११/१३	रह्म्र.चह्मु.+घघह्महमदह्म चह्मु.स्ह्मफह्मांह्महमxह्म	ट्ठ्xह्महमxह्मMह्मऩ	२०१३-१४	१८००

२२६	BLN-E-१२/१४	रह्म्र.Vह्मद्धह्म्रफह्म Ëï.स्ह्मkह्मह्मन Ëïन्ूयह्म्र	Sह्मद्धह्मSह्मद्धह्मxह्म Mह्मन , xह्मह्मु Mह्मह्मम्ह्म	२०१४-१५	१२००
२२७	BLN-E-१३/१४	रह्म्र.द्धह्मVह्म्रदह्म Ëï.स्ह्मkह्मह्मन Ëïन्ूयह्म्र	+Vह्म्रVह्मËर्ह्मफह्मx ह्म्र, xह्मह्मु Mह्मह्मम्ह्म	२०१४-१५	१२००
२२८	BLN-E-१४/१४	रह्म्र.Vह्मह्मम्ह्मुnङ्ख Ëï.स्ह्मkह्मह्मन Ëïन्ूयह्म्र	द्धह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मर्नि , यह्मट्ठ ह्मxह्मMह्मन	२०१४-१५	१२००
२२९	BLN-E-१५/१४	रह्म्र.यह्मुJह्म <हस्ह्मह्म यह्मुJह्म न ह्मर्ऋË	्स्ह्मvह्म्रदह्मxह्म, द्धह्मस्ह्मxह्मांह्म{ह्मर्नि	२०१५-१६	६००
२३०	BLN-E-१६/१४	रह्म्र यह्मुJह्म +Jiह्मन यह्मुJह्म र्ऱ्न Ëïन्ूयह्म्र	ह्यट्ठ xह्मह्मxह्मMह्मन ह्यSह्मËफह्म`ड्ढह्मhह्म ह्म	२०१४-१५	१२००
वार्ड ड फ					
२३१	BLN-F-१/८५	रह्म्र. ट्ठ ह्यxह्मर्ऱ +. Ëर्ऱद्धह्म	Mह्मह्मनJह्मुbट्ठह्म	२०११-१२	३०००
२३२	BLN-F-२/८६	रह्म्र. यह्मु. न ह्यर्ऋË यह्मु. nङ्खह्मम्ह्मफह्म	Mह्मह्मनJह्मुbट्ठह्म	२०११-१२	३०००
२३३	BLN-F-३/००	रह्म्र. यह्मु. Vह्मह्मर्ट्ठन यह्मु. दह्मह्मदह्म	Mह्मह्मनJह्मुbट्ठह्म	२०१५-१६	६००
२३४	BLN-F-४/९६	रह्म्र. यह्मु. +ह्मुर्ऱ नVVह्मह्मË Ëïन्ूयह्म्र	<हह्यnङ्खनह्मxह्मMह्मन Mह्मह्मनJह्मुbट्ठह्म	२०१५-१६	६००
२३५	BLN-F-५/०५	रह्म्र. यह्मु. द्धह्मयांह्मह्मË यह्मु. nङ्खह्मnङ्खह्मह्यद्धह्मयह्मह्मरु	ह्यांह्मयह्मnङ्खयह्मह्मxह्म्र Mह्मह्मनJह्मुbट्ठह्म	२००८-०९	५४००
२३६	BLN-F-६/९१	रह्म्र. यह्मु. द्यह्मह्मह्यस्ह्मxह्म यह्मु. द्धह्मह्मुट्ठह द्धह्मnङ्ख	यह्मट्ठ ह्मxह्मर्निम्ह्मह्मbङ्ख	२००८-०९	५४००
२३७	BLN-F-७/९६	रह्म्र. ह्यxह्मस्ह्मह्मन Ëïन्ूयह्म्र nङ्खह्मnङ्खह्मह्यद्धह्मयह्मह्मरु	यह्मट्ठ ह्मxह्मर्निम्ह्मह्मbङ्ख	२००८-०९	५४००
२३८	BLN-F-८/८७	रह्म्र. द्धह्मह्मु. ऱ्ह्मफJह्म Ëïन्ूयह्म्र द्धह्मह्मु. यह्मह्यनर्ऱ	यह्मद्धस्ह्मxह्मMह्मन	२०११-१२	३०००
२३९	BLN-F-९/८७	रह्म्र. यह्मु. Jह्मह्मरुVह्मह्म ह्यद्धह्मयह्मह्मरु +. +ह्यVह्मVह्म	ह्यद्धह्म्फह्मnङ्खxह्मMह्मन , =स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मनह्म	२०१५-१६	६००
२४०	BLN-F-१०/९८	रह्म्र. यह्मु. Ëफह्म्रद्धह्म यह्मु. xह्मह्यVह्मन +ह्यVह्मVह्म	ह्यद्धह्म्फह्मnङ्खxह्मMह्मन , =स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मनह्म	२०१३-१४	१८००
२४१	BLN-F-११/८९	रह्म्र. यह्मु दह्मह्मदह्मह्म +.द्धह्मzह्मह्मxह्म Ëïन्ूयह्म्र	ह्यद्धह्म्फह्मnङ्खxह्मMह्मन , =स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मनह्म	२०१२-१३	२४००
२४२	BLN-F-१२/८५	रह्म्र. यह्मु. स्ह्मद्धह्मnङ्ख यह्मु. +. Mह्मर्ऋन	ह्यद्धह्म्फह्मnङ्खxह्मMह्मन , =स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मनह्म	२००८-०९	५४००
२४३	BLN-F-१३/९०	रह्म्र. यह्मु. ट्ठ दह्म्रदह्म यह्मु. ट्ठ द्धह्म्रnङ्ख	xह्मह्मMह्मस्ह्मुxह्मxह्म Mह्मन	२०१०-११	३६००
२४४	BLN-F-१४/०३	रह्म्र. यह्मु. द्धह्मनह्मnङ्ख यह्मु. +ह्यVह्मVह्म Ëïन्ूयह्म्र	xह्मह्मMह्मस्ह्मुxह्मxह्म Mह्मन	२०१०-११	३६००
२४५	BLN-F-१५/८३	रह्म्र. द्धह्मह्मु. ऱ्ह्मफJह्म द्धह्मह्मु. यह्मस्ह्मर्ऱि	Vह्मट्ठ ह्मह्यMह्मनnङ्खह्म न Ëर्ह्मफह्मxह्म्र	२०१५-१६	६००
२४६	BLN-F-१६/८३	रह्म्र. द्धह्मह्मु. न ह्यर्ऋË द्धह्मह्मु.	ुफम्ह्मुर्सुक्ष्यह्मxह्म	२०१२-१३	२४००

		घ्ह्मास्ह्मर्त्रि			
२४७	BLN-F-१७/७०	रह्म्र्द्धह्मांह्म्र +द्ध द्धह्माnड्ढह्मादह्म्र +. न्द्ध द्धह्मह्माxह्म	न्ुफम्ह्मुर्सुक्ष्यह्माxह्म	२०१५-१६	६००
२४८	BLN-F-१९/८३	**श्री.शेख मेहबुब मो.साबु**	न्ुफम्ह्मुर्सुक्ष्यह्माxह्म	२०११-१२	३०००
२४९	BLN-F-२०/९०	रह्म्र. +Ëदह्मन चह्मु. घ्ह्माxह्मस्ह्मर्ि	ह्यस्ह्मफËह्यद्धह्मफË Ëर्ह्मोफह्माxह्म्र	२००४-०५	७२००
२५०	BLN-F-२१/०३	रह्म्र्द्धह्मांह्म्र न्ह्यVह्मघ्ह्मह्मरु दह्मुMह्मद्धह्म द्धह्मह्मु. र्त्रह्मफJह्म	ह्यस्ह्मफËह्यद्धह्मफË Ëर्ह्मोफह्माxह्म्र	२०१५-१६	६००
२५१	BLN-F-२२/९९	रह्म्र्द्धह्मांह्म्र चह्मह्मह्यट्ट xह्म दह्मुMह्मद्धह्म चह्मु. Mह्मर्त्र्ह्मन	ह्यस्ह्मफËह्यद्धह्मफË Ëर्ह्मोफह्माxह्म्र	२००७-०८	५४००
२५२	BLN-F-२३/८६	रह्म्र. चह्मु. Vह्मह्मर्त्र चह्मु. द्धह्मद्ध दह्मादह्म	ह्यस्ह्मफË Ëर्ह्मो. vह्माxह्माMह्मनम्ह्मह्माbट्ट ह्म	२०१५-१६	६००
२५३	BLN-F-२४/०५	रह्म्र. चह्मु. +ह्यVह्मVह्म चह्मु. द्धह्मद्ध दह्मादह्म	+दह्मनह्मन Ëर्ह्मोफह्माxह्म्र	२०१५-१६	६००
२५४	BLN-F-२५/०३	रह्म्र. द्धह्मह्मु. +दह्मादह्मËन द्धह्मह्मु. र्त्रह्मफJह्म	स्ह्मह्माnड्ढह्मांह्माxह्माMह्म न - न्ह्माट्टा फह्माxह्माMह्मन	२०१५-१६	६००
२५५	BLN-F-२६/७८	रह्म्र्द्धह्मांह्म्र स्ह्मनnड्ढह्मनदह्म्र चह्मु. द्धह्मनह्माnड्ढ	स्ह्मह्माnड्ढह्मांह्माxह्माMह्म न - न्ह्माट्टा फह्माxह्माMह्मन	१९७७-७८	११४४०
२५६	BLN-F-२७/८३	रह्म्र. द्धह्मह्मु. Mह्मर्त्र्ह्मन द्धह्मह्मु. घ्ह्मास्ह्मर्त्रि	स्ह्मह्माnड्ढह्मांह्माxह्माMह्म न - न्ह्माट्टा फह्माxह्माMह्मन	२००७-०८	५४००
२५७	BLN-F-२८/९६	रह्म्र. चह्मु. xह्मर्नि चह्मु. द्धह्मद्ध दह्मादह्म	स्ह्मह्माnड्ढह्मांह्माxह्माMह्म न - न्ह्माट्टा फह्माxह्माMह्मन	२०१५-१६	६००
२५८	BLN-F-३०/०५	रह्म्र. चह्मु. Sह्मह्मस्ाड्ढ{ह्मचह्मह्म चह्मु. द्धह्मद्ध दह्मादह्म	स्ह्मह्माnड्ढह्मांह्माxह्माMह्म न - न्ह्माट्टा फह्माxह्माMह्मन	२०१५-१६	६००
२५९	BLN-F-३१/०२	रह्म्र. चह्मु. चह्मह्मद्धह्म चह्मु. ह्माxह्मZह्मह्मद्धह्म	चह्मह्मट्ट चह्मह्मूर्नेह्म ह्यद्धह्मघ्ह्मह्मरु nड्ढMह्मह्मह	२००६-०७	६०००
२६०	BLN-F-३२/७०	रह्म्र. चह्मु. द्धह्मह्मु<हxह्म चह्मु. द्धह्मद्ध दह्मादह्म	ह्यांह्मघ्ह्म. <हह्माnड्ढनह्माxह्माMह्मन Mह्मह्मनJह्मुbट्टह्म	२००९-१०	४२००
२६१	BLN-F-३३/८३	रह्म्र. र्त्र्यघ्ह्मह्माVह्म nड्ढह्माnड्ढह्मह्यद्धह्मघ्ह्मह्मरु	=स्द्धह्मह्माxह्म{ह्मानह्म	२०१४-१५	१२००
२६२	BLN-F-३४/०९	रह्म्र. Vह्मह्मर्त्र्ह्मन Ëर्नूचह्म्र +ह्यVह्मVह्म Ëर्नूचह्म्र	चह्मद्धस्ह्माxह्माMह्मन, चह्मट्ट ह्माxह्मर्निम्ह्मह्माbट्ट	२०१४-१५	१२००
२६३	BLN-F-३६/१०	रह्म्र चह्मुJह्म ट्ट ह्मफxह्म चह्मुJह्म Ëघ्घ्ह्माद्धह्म Ëर्नूचह्म्र	Mह्मह्मनJह्मुbट्टह्म, ह्यांह्मघ्ह्माnड्ढचह्महxह्म्रx ह्माMह्मन	२०१२-१३	२४००
२६४	BLN-F-३७/१०	रह्म्र द्धह्मह्मु.म्ह्मस्ह्म्रद्धह्म Ëर्नूचह्म्र द्धह्मह्मु.xह्मान Ëर्नूचह्म्र	चह्मद्धस्ह्माxह्माMह्मन, चह्मट्ट ह्माxह्मानम्ह्मह्माbट्ट	२०१४-१५	१२००
२६५	BLN-F-३८/१२	रह्म्र चह्मु.चह्मर्ट्रिफह्म Ëर्नूचह्म्र चह्मु.xह्मदह्म्र	xह्मांह्मांह्मम्ह्मह्माbट्ट	२०१५-१६	६००

अप्राप्त मटण परवानाधारकांच्या संचिकांची यादी

वॉर्ड -अ

+.G̈	{झ्ान् म्ह्ाझ्ाxझ्ाझ्ा G̈द्धझ्ाझ्ाहE̊	{झ्ान् म्ह्ाझ्ाxझ्ाझ्ाvझ्ाझ्ान् E̊झ्ाSझ्ाु xझ्ाझ्ाम्ह्ा	द्धझ्ाझ्ाुट्ट फ्ह्ाझ्ाझ्ा	२०१६-१७ पुर्वी परवाना नुतनीकरण वर्ष	२०१६-१७ पर्यत होणारी रक्कम
१	MLN-A-१/०४	रह्ाृ. द्यझ्ास्ह्ार्ति E̊न्ूयह्ाृ	{झ्ाb̤ट्टMझ्ाझ्ाहम्ह्ा	२००४-०५	७२००
२	MLN-A-३/९९	रह्ाृ. र्ङयद्यझ्ाझ्ाVह्ा यह्ाु. Jझ्ाझ्ारुVह्ाझ्ाद्यद्धझ्ाद्यझ्ाझ्ारु	द्रझ्ाझ्ाम्ह्स्ह्ाMह्ा{झ्ान्ह्ा	२०१५-१६	६००
३	MLN-A-४/७१	रह्ाृ. Jझ्ाझ्ारुVह्ाझ्ा ह्यद्धझ्ाद्यझ्ाझ्ारु +. ट्ट द्धह्ाृnङ्ख	Vह्ाद्यह्स्ह्ाMह्ा{झ्ान्ह्ा	२०१२-१३	२४००
४	MLN-A-५/८९	रह्ाृ. द्धझ्ाझ्ाु<हxह्ा Jझ्ाझ्ाVह्ाझ्ा ह्यद्धझ्ाद्यझ्ाझ्ारु E̊न्ूयह्ाृ	Vह्ाद्यह्स्ह्ाMह्ा{झ्ान्ह्ा	२०१५-१६	६००
५	MLN-A-६/७९	रह्ाृ. Jझ्ाझ्ारुVह्ाझ्ा ह्यद्धझ्ाद्यझ्ाझ्ारु यह्ाु. स्ह्ाझ्ादह्ा	दह्ाुMह्ाद्धह्ा{झ्ान्ह्ा	२०१५-१६	६००
६	MLN-A-८/८०	रह्ाृ. +. म्ह्ाह्यट्ट nङ्ख +. न्ह्यट्ट द्धह्ा	]क्ष्ह्ा>̈xह्ा ट्ट ह्ौफ्ह्ा	२०१३-१४	१८००
७	MLN-A-९/८८	रह्ाृ. फ्ह्ाझ्ाफ्ह्ा द्धझ्ाझ्ाु. +. E̊न्ृद्धह्ा	दह्ाझ्ान्ह्ा{झ्ाफ्ह्ाझ्ा	२००६-०७	६०००
८	MLN-A-१०/६३	रह्ाृ. +. E̊ह्ाnङ्खन् द्धझ्ाझ्ाु. ट्टा स्ह्ाूxह्ा	दह्ाझ्ान्ह्ा{झ्ाफ्ह्ाझ्ा	२००४-०५	७२००
९	MLN-A-११/६३	रह्ाृ.र्ङ्यझ्ाझ्ाVह्ा Jझ्ाझ्ाVह्ाझ्ाह्यद्धझ्ाद्यझ्ाझ्ा E̊न्ूयह्ाृ	E̊ह्ाुांझ्ाम्ह्ाझ्ाफ्ह्ा{झ्ार्नि ह्ा	२००८-०९	४८००
१०	MLN-A-१२/७९	रह्ाृ. द्धझ्ाझ्ाु स्ह्ाझ्ादह्ाुन् यह्ाु. +द्धु द्धझ्ाnङ्ख	E̊ह्ाुांझ्ाफ्ह्ाम्ह्ाझ्ाफ्ह्ा{झ्ान्ह्ा	२०१५-१६	६००
११	MLN-A-१३/७८	रह्ाृ. न्>̈ङ +द्धु द्धझ्ाnङ्ख यह्ाु. <द्धझ्ाझ्ाद्धह्ा	E̊ह्ाुांझ्ाफ्ह्ाम्ह्ाझ्ाफ्ह्ा{झ्ान्ह्ा	२००८-०९	४८००
१२	MLN-A-१४/९३	रह्ाृ. BE̊दह्ाझ्ाफ्ह्ा +द्धु द्धझ्ाnङ्ख +. न्VVह्ाझ्ाE̊	E̊ह्ाुांझ्ाफ्ह्ाम्ह्ाझ्ाफ्ह्ा{झ्ान्ह्ा	१९९२-९३	९०३५
१३	MLN-A-१५/९२	रह्ाृ. द्धझ्ाझ्ाु. E̊ह्ास्ह्ाद्धह्ा र्त्झ्ाुद्धझ्ाझ्ाुट्टह द्धझ्ाnङ्ख	E̊ह्ाुांझ्ाफ्ह्ाम्ह्ाझ्ाफ्ह्ा{झ्ान्ह्ा	१९९१-९२	९२२०
१४	MLN-A-१६/७१	रह्ाृ. ांह्ाम्ह्ाCCफ्ह्ा +द्धु द्धझ्ाnङ्ख +. न्VVह्ाझ्ाE̊	र्ङ्ाVह्ाफ्ह्ा{झ्ान्ह्ा	१९७०-७१	१२५५०
१५	MLN-A-१७/९६	रह्ाृ. यह्ाु. द्धझ्ाझ्ाु. यह्ाु. +द्धु द्धझ्ाnङ्ख	न्ह्ाुVह्ाझ्ादह्ाझ्ाMह्ा ह्ाMह्ाांझ्ाझ्ाxह्ाMह्ान्	२००६-०७	६०००
१६	MLN-A-१८/१०	रह्ाृ स्ह्ाान्ुयह्ा E̊ह्ाह्ायह्ाxह्ाझ्ाांह्ा E̊E̊ङ्ख्ह्ाुं	BE̊ांझ्ाझ्ाxह्ाMह्ान्, Vह्ा]क्ष्ह्ाझ्ाbट्टह्ान्ह्ाु bट्ट	२०१५-१६	६००
१७	MLN-A-१९/१३	रह्ाृ.स्ह्ाफ्ह्ाद्धझ्ाझ्ाxह्ा यह्ाददह्ाृन् E̊न्ूयह्ाृ	Sह्ाुांझ्ाxह्ाझ्ाxह्ाMह्ा न्	२०१५-१६	६००
१८	MLN-A-२०/१४	रह्ाृ म्ह्ास्ह्ाहांह्ा Mह्ाझ्ाुम्ह्ाnङ्खन्ह्ाम्ह्ा E̊फ्यह्ाझ्ाhह्ाE̊न्	{झ्ाb̤ट्टMझ्ाझ्ाम्ह्ा Mह्ा.xह्ाह.२	२०१५-१६	६००
१९	MLN-A-२१/१४	रह्ाृ.ह्यस्ह्ाqङ्खE̊ द्धझ्ाझ्ाुट्टह द्धझ्ाnङ्ख द्धझ्ाफ्ह्ाृE̊	BE̊ांझ्ाझ्ाxह्ाMह्ान्	२०१५-१६	६००
२०	MLN-A-२२/१५	रह्ाृ.यह्ाु.Vह्ार्ह्ा यह्ाु.ट्टा स्ह्ाुxह्ा	र्ङाफ्ह्ाुxह्ाMह्ान्,ट्ट रु ह्ाहफ्ह्ा	२०१५-१६	६००

वार्ड ३ ब

२१	MLN-B-२/०३	रह्य. +द्धह्मह्युफह्म +यह्महुĚ Ěह्महदह्युѢ	xह्मम्ह्मVह्यम्ह्मxह्म Ěह्योफह्मxह्य	२००८-०९	४८००
२२	MLN-B-४/९८	रह्यद्धह्मांह्य Ěह्यरुह्मफ्यह्मह्मदह्मह्म<ह दह्युbडुMह्यु	Bxह्म-९ रुह्महVह्मयह्मMह्म ह्महvह्य द्धह्मह्म.	२०१५-१६	६००
२३	MLN-B-५/९८	रह्य. यह्यु. म्ह्मडु ह्मदह्म यह्यु. =रुद्धह्मह्मxह्म	Bxह्म-९ रुह्महVह्मयह्मMह्म ह्महvह्य द्धह्मह्मĚ]क्ष	२०१५-१६	६००
२४	MLN-B-६/९८	रह्य. यह्यु. यह्मारुह्मर्ति यह्यु. रुह्माद्रह्मह्मxह्म	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२००९-१०	४२००
२५	MLN-B-७/९८	रह्य. यह्मxह्मर्स्हि यह्यु. रुह्माद्रह्मह्मxह्म	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२००९-१०	४२००
२६	MLN-B-८/९८	रह्य. यह्यु. ऩVVह्मह्मĚ यह्यु. =रुद्धह्मह्मxह्म	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२०१५-१६	६००
२७	MLN-B-९/९८	रह्य. दह्माड्डिxह्म ह्यडु ऩह्मVह्य यह्यु. Ěऩ्यह्य	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२०१५-१६	६००
२८	MLN-B-१०/९८	रह्य. यह्यु. द्धह्मह्यVह्मnडु +. ऩह्यडु द्धह्म	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२००९-१०	४२००
२९	MLN-B-११/९८	रह्य. <ऩर्ह्मxह्म दह्माड्डिxह्म Ěऩ्यह्य	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२०१४-१५	१२००
३०	MLN-B-१२/९८	रह्य. द्धह्मह्यु.+रुह्यद्धह्म Mह्माफह्मह्मद्धह्म ऩरुह्माफह्म Ěऩ्यह्य	ह्य]क्ष्मद्ध् रुह्यु]क्ष	२००९-१०	४२००
३१	MLN-B-१५/९०	रह्य. यह्यु. यह्मह्यऩ्ँ यह्यु. xह्मxडु	ह्यSह्मरुंह्ययह्मह्म Ěह्योफह्मxह्य	२०१२-१३	२४००
३२	MLN-B-१६/०६	रह्य. +. Jह्मह्मफह्युnडु डु दह्यदह्म Ěऩ्यह्य	+ह्महदह्युbडुĚऩx ह्मMह्मऩ	२०१४-१५	१२००
३३	MLN-B-१७/१३	रह्य.यह्यु.यह्मर्Ě यह्यु.रुह्माद्रह्मह्मxह्म Ěऩ्यह्य	]क्ष.म्द्ध्.रुह्यु]क्ष	२०१३-१४	१८००
वार्ड इ क					
३४	MLN-C-१/८३	रह्य. Vह्मह्मडु nडु +. Ěर्द्धह्म	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	२०१२-१३	२४००
३५	MLN-C-२/७८	रह्य. यह्मद्धह्यद्धह्म +. रुह्मद्धह्मnडु	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	२०१०-११	३६००
३६	MLN-C-३/८५	रह्य. ह्मxह्मयह्मह्मVह्म +डु द्धह्मnडु द्धह्मह्यु. Mह्मह्मरुह्म	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	२०१४-१५	१२००
३७	MLN-C-४/८९	रह्य. xह्मर्ि द्धह्मह्युडुह द्धह्मnडु +. रुह्मद्धह्मnडु	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	२०१०-११	३६००
३८	MLN-C-५/७७	रह्य. BĚदह्मह्मफह्म यह्यु. Sह्मह्मरुnडु	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	२०१२-१३	२४००
३९	MLN-C-६/८८	रह्य. +. ऩ्ँ यह्यु. Sह्मह्मरुnडु	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	१९८७-८८	९७७५
४०	MLN-C-७/८७	रह्य. Mह्मर्ह्मऩ यह्यु. रुह्माफह्युद्धह्मह्मxह्म	Vह्मह्मर्Mह्यु]क्ष	२००९-१०	४२००
४१	MLN-C-८/८७	रह्य. यह्यु. +डु द्धह्मnडु यह्यु. र्Ěऩ	Ěफह्मह्मरुह्मxह्मM ह्मऩ	२०१५-१६	६००
४२	MLN-C-९/८८	रह्य. द्धह्मह्यु. +xम्ह्मऩ द्धह्मह्यु. र्ह्युद्धह्मह्युडुह द्धह्मnडु	Ěरुह्मऩ Ěह्योफह्मxह्य	२०१०-११	३६००
४३	MLN-C-१०/९०	रह्य. द्धह्मह्यु. +Vह्मMह्मऩ र्ह्युद्धह्मह्युडुह द्धह्मnडु Sह्मह्यvह्मऩ्	Ěरुह्मऩ Ěह्योफह्मxह्य	२०११-१२	३०००
४४	MLN-C-१४/९०	रह्य. <ह्यफह्मयह्मह्मरुह्म +.	द्धह्माह्यVह्मदह्म	२००४-०५	७२००

४५	MLN-C-१५/९१	¬VVह्मह्मË रह्म्र. Vह्मह्यफ्ह्मफ्ह्म +ड्ढ ढ्ढह्मn ड्ढ यह्मु. <ढ्ढह्मह्मढ्ढह्म	Ëर्ह्मो. ¬ह्मुयह्मxह्मMह्मु]क्ष यह्मट्ठ ह्मदह्मह्मVह्म ह्म¬	२००४-०५	७२००

४६	MLN-C-१६/८५	रह्मा. द्धह्मह्यु. चह्मञ्ट्रे +. न्ह्यट्ट द्धह्म	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२००६-०७	६०००
४७	MLN-C-१९/०९	रह्म <ञ्चह्मह्मxह्म	Ëस्ह्मन Ëह्मेफह्मxह्म	२००८-०९	४८००
४८	MLN-C-२०/०९	रह्म <न्ड्रह्मxह्म चह्यJह्म +ड्ढ द्धह्मnड्ढ Ëन्चह्म	Ëस्ह्मन Ëह्मेफह्मxह्म	२००८-०९	४८००
४९	MLN-C-२१/१०	रह्म द्धह्मयांह्मह्मË +ड्ढ द्धह्मnड्ढ Ëन्चह्म	चह्मट्ट ह्मMह्महVह्म द्धह्महbड्ढ	२०१२-१३	२४००
५०	MLN-C-२२/१०	रह्म म्ह्मट्ट ह्मदह्म Ëन्चह्म चह्य.द्धह्मड्ढ द्धह्मnड्ढ Ëन्चह्म	चह्मट्ट ह्मMह्महVह्म द्धह्महbड्ढ	२०१२-१३	२४००
५१	MLN-२३/१०	रह्म द्धह्मह्यु.+द्यह्मह्मVह्म Ëॉ.द्धह्मह्यु.Mह्मह्मरूह्म Ëन्चह्म	चह्मट्ट ह्मMह्महVह्म द्धह्महbड्ढ	२०१२-१३	२४००
५२	MLN-C-२४/१२	रह्म Vह्मदह्युन +ड्ढ द्धह्मnड्ढ +.फह्मांह्मञ्ट्रे	चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्म ह्मन	२०१५-१६	६००

वार्ड इ ड

५३	MLN-D-१/२०००	रह्म. द्धह्मह्यु. ट्ट ह्मफhह्म द्धह्मह्यु. =स्द्धह्मह्मxह्म	दह्मह्मफnड्ढMह्मनx ह्मह्मफह्मह्म	१९९९-२०००	७५५५
५४	MLN-D-३/९५	रह्म. Vह्मह्मxह्मह्यद्धह्मयह्मह्मरु द्धह्मह्यु. Vह्मर्ड्डिन	दह्मह्मफnड्ढMह्मनx ह्मह्मफह्मह्म	१९९४-९५	८४८०
५५	MLN-D-४/०५	रह्म. द्धह्मह्यु. ञ्ह्मफJह्म द्धह्मह्यु. <हस्द्धह्मह्म<हफह्म	दह्मह्मफnड्ढMह्मनx ह्मह्मफह्मह्म	२००९-१०	४२००
५६	MLN-D-५/०५	रह्म. द्धह्मह्यु. +द्यह्मदह्म xह्मह्मVह्म द्धह्मह्यु. स्ह्मह्मदह्म	दह्मह्मफnड्ढMह्मनx ह्मह्मफह्मह्म	२०१४-१५	१२००
५७	MLN-D-६/७८	रह्म. चह्य. द्धह्मड्ढ द्धह्मnड्ढ चह्य. द्धह्मह्युट्टह द्धह्मnड्ढ	नह्मVह्मह्मदह्मह्मV ह्मह्मन	२००६-०७	६०००
५८	MLN-D-७/८३	रह्म. ट्ट द्धह्मnड्ढ द्धह्मह्यु. स्ह्मट्ट ह्मदह्म	{ह्म`झ्हह्म Mह्यक्ष	२००८-०९	४८००
५९	MLN-D-८/७१	रह्म. +. स्ह्मkह्मह्मन द्धह्मह्यु. स्ह्मट्टह्मदह्म	{ह्म`झ्हह्म Mह्यक्ष	१९७०-७१	१२५५०
६०	MLN-D-१०/७८	रह्म. ञ्यËन द्धह्मह्यु. =स्द्धह्मह्मxह्म	स्ह्मदVह्मद्धह्महbड्ढ	१९७७-७८	११४४०
६१	MLN-D-११/७८	रह्म. +. Vह्मददह्मह्मन +. न्ह्यट्ट द्धह्म	Jह्मह्यËbट्ट{ह्मन्ह्म	१९७७-७८	११४४०
६२	MLN-D-१२/९५	रह्म. +. Ëह्मnड्ढन =स्द्धह्मह्मxह्म Jह्मह्मरु	xह्मांह्मxह्म Ëह्मेफह्मxह्म	१९९४-९५	८४८०
६३	MLN-D-१३/७८	रह्म. +ददह्मह्मस्ह्म चह्य. स्ह्मफह्युद्धह्मह्मxह्म	द्धह्मह्यांह्मËह्मन्ह V ह्मह्म	२०१५-१६	६००
६४	MLN-D-१४/७८	रह्म. चह्य.ट्ट ह्मVह्म द्धह्मह्यु.+ददह्मह्मस्ह्म +.म्ह्मह्मड्ढ nड्ढ	Gह्महांह्मSह्मह्मË	१९७७-७८	११४४०
६५	MLN-D-१५/९०	रह्म. चह्य.BVह्मह्मVह्म +.न्ह्मयह्मnड्ढ +.ट्ट द्धह्मnड्ढ	स्ह्मद्धह्मांह्मह्मxह्मM ह्मन	२०१५-१६	६००
६६	MLN-D-१६/८८	रह्म. स्ह्मनnड्ढह्मन Jह्मह्मरु दह्मड्ढxह्म Jह्मह्मरु	=स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मन ह्म	१९८७-८८	९७७५
६७	MLN-D-१७/८८	रह्म. द्धह्मह्यु. स्ह्म<हnड्ढ द्धह्मह्यु. Mह्मह्मरूह्म	=स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मन ह्म	२०१२-१३	२४००
६८	MLN-D-१८/८८	रह्म. +. न>ञ्ट्रे चह्य. द्धह्मड्ढ द्धह्मnड्ढ	=स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मन ह्म	२०१३-१४	१८००
६९	MLN-D-१९/७०	रह्म. Sह्मह्मसnड्ढ{ह्मह्मयहह्म ट्ट स्ह्मxह्म द्धह्मह्युट्टह द्धह्मnड्ढ	=स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मन ह्म	२०१५-१६	६००

७०	MLN-D-२०/८९	रह्म्र. Mह्माफ्ह्मह्मद्धह्म +ड्ड द्धह्मnड्ड +. ¬ॅ>ॅ	=स्र्द्धह्मह्मxह्म{ह्मा¬ ह्म	२०१२-१३	२४००
७१	MLN-D-२१/९६	रह्म्र. दह्मCयह्म दह्मट्ठ ह्मnड्ड¬	{ह्मnड्डद्धह्म{ह्मा¬ ह्म	२०१०-११	३६००
७२	MLN-D-२२/९६	रह्म्र. स्र्ह्मफ्ह्म्रद्धह्म द्धह्मह्मु. <हृस्र्द्धह्मह्म<हृफ्ह्म	दह्मह्मफnड्डMह्म¬x ह्मह्मफ्ह्मह्म	१९९५-९६	८२९५
७३	MLN-D-२३/०९	रह्म्रद्धह्मांह्म्र चह्मह्मुद्रह्मह्म ¸ह्मदह्मË nड्डह्मद्रह्मह्मbुट्ठ	=स्र्द्धह्मह्मxह्म{ह्मा¬ ह्म	२०११-१२	३०००
७४	MLN-D-२४/१४	रह्म्र ¬ॅ>ॅ +ड्ड द्धह्मnड्ड चह्मु.<द्धह्मह्मद्धह्म	दह्मह्मफnड्डMह्म¬x ह्मह्मफ्ह्मह्म	२०१३-१४	१८००
७५	MLN-D-२५/१४	रह्म्र द्धह्मह्मु.xह्मह्मnड्डद्धह्म द्धह्मह्मु.स्र्ह्मफ्ह्म्रद्धह्म Ë¬ूचह्म्र	{ह्मू`झhह्मMह्मु]क्ष	२०१४-१५	१२००
७६	MLN-D-२६/७७	रह्म्र .ु¬ट्ठ ह्मxह्म +.Mह्म}त्रॅ¬ Ë¬ुचह्म्र xह्मह्मद्धह्मह्मह्मांह्म¬ ह्मnड्ड.३०.१०.२०१९	दह्मह्मफnड्डMह्म¬x ह्मह्मफ्ह्मह्म	१९७७-७८	११४४०

वार्ड इ ई					
७७	MLN-E-१/०५	रह्ल० स्ह्मद्धह्ल्न द्धह्मह्यVह्मng्ध Ëन्ूयह्ल	ह्यSह्मËफ्ह्म`ह्मh ह्मह्म, Sह्मर्ह्लVह्मन् Ëर्ह्ल.	२०१०-११	३६००
७८	MLN-E-२/०५	रह्ल. द्धह्मxयह्ल द्धह्मह्ल. स्ह्मह्मदह्म Ëन्ूयह्ल	द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२००४-०५	४२००
७९	MLN-E-३/९०	रह्ल. ड्ड ह्मफhह्म +द्धह्ल्न Ëन्ूयह्ल	द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२००८-०९	४८००
८०	MLN-E-४/०५	रह्ल. यह्ल. +स्ह्मद्धह्म यह्ल. द्धह्मङ्ख दह्मदह्म	द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२०१५-१६	६००
८१	MLN-E-५/०५	रह्ल. Mह्मर्त्न ड्ड स्ह्मxह्म Ëन्ूयह्ल	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२००९-१०	४२००
८२	MLN-E-६/०५	रह्ल.+फ्ह्लद्धह्म +.ड्ड Ëद्धह्म Ëन्ूयह्ल	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२००८-०९	४८००
८३	MLN-E-७/०५	रह्ल. ह्यxह्मZह्मह्मद्धह्म यह्ल. Sह्मह्मस्nङ्ख Ëन्ूयह्ल	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२०१२-१३	२४००
८४	MLN-E-८/०५	रह्ल.स्ह्मफ्ह्लद्धह्म +.ड्ड Ëद्धह्म Ëन्ूयह्ल	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२००६-०७	६०००
८५	MLN-E-९/०५	रह्ल.<दृह्मह्मह्यड्ड द्धह्म +.न ह्यड्ड द्धह्म Ëन्ूयह्ल	द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख दह्मस्ह्मसंक्ष्र्ह्ल{ह्म	२००८-०९	४८००
८६	MLN-E-१०/०५	रह्ल.त्रेह्मफJह्म +.न ह्यड्ड द्धह्म Ëन्ूयह्ल	द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख दह्मस्ह्मसंक्ष्र्ह्ल{ह्म	२००५-०६	६६००
८७	MLN-E-११/०५	रह्ल. ह्यस्ह्मङ्खË xह्मह्यस्ह्मन Ëन्ूयह्ल	ह्यम्ह्मरह्मह्महांह्लxह्मMह्म न इ Bxह्म-२	२०१५-१६	६००
८८	MLN-E-१३/०६	रह्ल. यह्मह्यन्ॅ +ह्यVह्मVह्म Ëन्ूयह्ल	स्ह्मह्म<हxह्मMह्मन, Mह्मह्मनJह्लbङ्ख	२००५-०६	६६००
८९	MLN-E-१४/९९	रह्ल. त्रेह्मफJह्म त्र्यËन्ह्म Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन,. {ह्महbङ्खह्यफ्ह्मËxह्मM ह्मन	२००४-०५	७२००
९०	MLN-E-१५/०५	रह्ल. ङ्क्ह्लVह्म द्धह्मङ्ख दह्मदह्म Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. ३	२०१५-१६	६००
९१	MLN-E-१६/०५	रह्ल. ह्यxह्मस्ह्मह्मन +xस्ह्मह्मन Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. ७	२०१५-१६	६००
९२	MLN-E-१७/०५	रह्ल. ËVह्मह्मम्ह्म द्धह्मङ्ख दह्मदह्म Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. ५	२००४-०५	७२००
९३	MLN-E-१८/०५	रह्ल. +. स्ह्मkह्मह्मन Ëह्मnङ्खन Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. १	२०१५-१६	६००
९४	MLN-E-१९/०५	रह्ल. म्ह्मड्ड ह्मदह्म +ङ्ख द्धह्मnङ्ख Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. १०	२०१५-१६	६००
९५	MLN-E-२०/०५	रह्ल. स्ह्मह्मह्यnङ्खJह्म दह्मह्ययह्मन Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. ६	२००४-०५	७२००
९६	MLN-E-२१/०५	रह्ल. स्ह्मद्धह्ल्न स्ह्मkह्मह्मन Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. २	२००४-०५	७२००
९७	MLN-E-२२/०५	रह्ल.यह्मह्लËह्म Sह्मह्मस्nङ्खस्ह्म ह्मदह्म Ëन्ूयह्ल	+ह्यJह्मफ्ह्मxह्मMह्मन nङ्ख.xह्म. २	२०१५-१६	६००
९८	MLN-E-२३/०९	रह्ल न्ह्यर्Ë दह्मयह्ल्न Ëन्ूयह्ल	द्धह्मËहॅnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२०१५-१६	६००
९९	MLN-E-२४/११	रह्ल =स्द्धह्मह्मxह्म द्धह्मह्यVह्मnङ्ख Ëन्ूयह्ल	स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्मन, द्धह्मËहिंnङ्म्ह्मह्मbङ्ख	२०१३-१४	१८००

१००	MLN-E-२५/११	रह् म्र स्ह्मफह्म्रद्वह्म Mह्माफह्मह्मद्वह्म Eॉन्ूयह्म्र	ड्डा स्ह्मुxह्म Eर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०१५-१६	६००
१०१	MLN-E-२७/१४	+फह्मह्मदह्माlह्म द्रह्माु ह्यद्वह्मघह्मह्म Eॉन्ूयह्म्र	स्ह्महVह्मघह्मMह्मह्महv ह्म्र द्वह्मह्मEॅ्]क्ष,द्वह्माEाहॅnड्ड्म ह्मह्मbड्ड	२०१४-१५	१२००
१०२	MLN-E-२८/१५	रह्म्र.म्ह्मस्ह्म्रद्वह्म ड्ड ह्मफxह्म Eॉन्ूयह्म्र	{ह्मार्स{ह्मEMह्मह्मbह्टड्डx ह्म,ह्यम्ह्मVह्मघह्मxह्मM ह्म्न	२०१५-१६	६००
वार्ड ३ फ					
१०३	MLN-F-१/८९	रह्म्र. +. स्ह्मफह्मह्मद्वह्म द्वह्मह्मु. दह्माड्डह्माhह्म	ह्ययह्मम्ह्मयह्महEॅन् Eर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०१२-१३	२४००
१०४	MLN-F-२/९१	रह्म्र. द्वह्मह्मु <ह्रस्वह्मह्म<ह्रफह्म द्वह्मह्मु. स्ह्मड्ड ह्मदह्म	=kह्मद्वह्मxह्मMह्म्न	१९९०-९१	९४०५
१०५	MLN-F-३/९६	रह्म्र. चह्मु. +स्ह्मह्मद्वह्म चह्मु. घह्मास्ह्मात्र्े	=kह्मद्वह्मxह्मMह्म्न	१९९५-९६	८२९५
१०६	MLN-F-४/२०००	रह्म्र. चह्मह्मूEांह्म ॅत्र्ह्यEॅन् द्वह्मह्मु. Eॉन्ूयह्म्र	<हह्माnड्ड्न ह्मxह्मMह्म्न, Mह्मह्म्नJह्मुbड्डह्म	१९९९-२०००	७५५५
१०७	MLN-F-५/९५	रह्म्र. +ह्मह्य्नॅत्र्े +ह्यVह्मVह्म Eॉन्ूयह्म्र	Vह्मम्ह्मह्मड्ड न् Eर्ह्मोफह्मxह्म्र	२००८-०९	४८००
१०८	MLN-F-६/८९	रह्म्र. +. xह्मह्यस्ह्म्न Jह्मह्मरुVह्मह्म ह्यद्वह्मघह्मह्मरु	Vह्मम्ह्मह्मड्ड न् Eर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०१५-१६	६००
१०९	MLN-F-७/०२	रह्म्र. <न्ॅत्र्ह्मxह्म +. न्ह्ययह्माnड्ड	Vह्मम्ह्मह्मड्ड न् Eर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०१५-१६	६००
११०	MLN-F-८/०५	रह्म्र. स्ह्मफह्म्रद्वह्म चह्मड्ड ह्म =स्वह्मह्मxह्मयह्मड्ड ह्मड्ड	Mह्मह्म्नJह्मुbड्डह्म ह्ययह्मम्ह्मह्मVह्म्रxह्मMह्म न्	२०१२-१३	२४००
१११	MLN-F-१०/७०	रह्म्र. +. न्ह्ययह्माnड्ड +. Eॅह्माnड्ड्न	ु्नफम्ह्मुस्रुक्ष्यह्मxह्म	२०१०-११	३६००
११२	MLN-F-११/९६	रह्म्र. चह्मु. Eॅह्मह्यस्ह्मद्वह्म चह्मु. <दृह्मह्मह्यड्ड द्वह्म	ु्नफम्ह्मुस्रुक्ष्यह्मxह्म	२०१२-१३	२४००
११३	MLN-F-१२/७६	रह्म्र. द्वह्मह्मु. xह्मम्ह्मह्मदह्म द्वह्मह्मु. Mह्मह्मूस्ह्म	ु्नफम्ह्मुस्रुक्ष्यह्मxह्म	२००७-०८	५४००
११४	MLN-F-१५/९९	रह्म्र. +. न्>ॅत्र्े द्वह्मादह्मह्म्नEॅ	Eॅह्महSह्मxह्मम्ह्मह्मbड्ड	१९९८-९९	७७४०
११५	MLN-F-१६/०५	रह्म्र. nड्डह्म>ॅnड्ड दह्मह्मदह्माफह्मह्मफह्म Eॉन्ूयह्मॅ	Eॅह्महSह्मxह्मम्ह्मह्मbड्ड	२००७-०८	५४००
११६	MLN-F-१७/०५	रह्म्र.द्वह्मह्मु.<ह्यफह्मघह्मह्मस्ह्म द्वह्मह्मु.Jह्मर्ह्मोVह्मह्मह्यद्वह्मघह्म ह्मरु Eॉन्ूयह्म्र	ु्नफम्ह्मुस्रुक्ष्यह्मxह्म	२००६-०७	६०००
११७	MLN-F-२०/१०	रह्म्र Vह्मह्मम्ह्मुnड्ड घह्मास्ह्मर्त्रि Eॉन्ूयह्म्र	<हह्माnड्ड्न ह्मxह्मMह्म्न, Mह्मह्म्नJह्मुbड्डह्म	२०१२-१३	२४००
११८	MLN-F-२१/१०	रह्म्र +दnाड्डफह्म न्>ॅत्र्े द्वह्मड्ड दह्मादह्म Eॉन्ूयह्म्र	ह्यम्ह्मVह्मघह्मxह्मMह्म्न, Mह्मह्म्नJह्मुbड्डह्म	२०१५-१६	६००
११९	MLN-F-२२/१०	रह्म्र चह्मु.चह्मEॅ्रफह्म द्वह्मह्मु.Eॉन्ूयह्म्र	Eॅह्महSह्मxह्मम्ह्मह्मbड्ड	२०१५-१६	६००
१२०	MLN-F-२३/१३	रह्म्र.चह्म्नnड्ड Vह्माहVह्म्न ह्मम्ह्म Eॅन्ह्मुभ्	चह्माद्रह्मद्वह्म स्ह्महEॉफह्म	२०१५-१६	६००

			{ह्मन दह्मह्मVह्मह्मन		
१२१	MLN-F-२५/१४	रह्म +दााङ्कफह्म स्ह्मkह्मह्मन दह्मxह्मु स्ह्मङ्ग ह्मदह्म Eन्ूयह्म	Eह्मयद्धह्मन xह्मMह्मन - Eह्मह्मSह्मxह्मम्ह्मह्मbङ्ग	२०१४-१५	१२००

अप्राप्त चिकन परवानाधारकांच्या संचिकांची यादी

वॉर्ड -अ

+.G	{ह्मन म्ह्मह्मxह्मह्म Gद्धह्मह्मह्मE	{ह्मन म्ह्मह्मxह्मह्मvह्मह्मन Eह्म Sह्मु xह्मह्मम्ह्म	द्धह्मह्मुङ्ग फह्मह्म	२०१६-१७ पुर्वी परवाना नुतनीकरण वर्ष	२०१६-१७ पर्यत होणारी रक्कम
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
१	CLN-A-१/८६	रह्म. यह्मह्मङ्ग न ह्मVह्म Bन h ह्म दह्मह्मुन Mह्मु	द्रह्मह्मम्ह्मस्ह्मMह्म{ह्मा न ह्म	१९८५-८६	१०१४५
२	CLN- A -२/८७	रह्म. +स्द्धह्मांह्म +फह्मJह्मह्मरु स्ह्मफह्मह्मद्धह्मांह्मJह्मह्मरु	Vह्मxह्मह्म दह्मह्मVह्मह्मन	१९८६-८७	{ह्मन म्ह्म ह्मxह्मह्म न nङ्गnङ्ग
३	CLN- A -३/०५	रह्म. यह्मु. ॠह्मुVह्म यह्मु. ङ्ग ह्मत्रेVह्म	ङ्ग स्ह्मह्मफह्म	२०१५-१६	६००
४	CLN- A -५/०८	रह्म. +ह्मxह्मस्ह्म Mह्मत्रेन Eन्ूयह्म	{ह्मbङ्गMह्मह्मह्मम्ह्म	२००९-१०	४२००
५	CLN- A -६/०९	रह्म द्धह्मह्मु. स्ह्मह्मह्मnङ्गE द्धह्मह्मु. +ददह्मह्मस्ह्म	ङ्ग स्ह्मह्मफह्म	२०१३-१४	१८००
६	CLN-F-७/०९	रह्म द्धह्मह्मु.स्ह्मफह्मद्धह्म स्ह्मह्मदह्मन Eन्ूयह्म	ह्मद्धह्मफह्मEर्होxह्मह्मन, Eह्मुांह्मम्ह्मह्मफह्म{ह्मान ह्म	२०१५-१६	६००
७	CLN-F-८/११	रह्म यह्मददह्मन +.नङ्ग द्धह्मह्मxह्म Eन्ूयह्म	ङ्ग स्ह्मह्मफह्म,Vह्मङ्ग ह्म स्Mह्मन Eर्हो	२०१४-१५	१२००
८	CLN-F-९/११	रह्म न ह्मङ्गर्फिह्म ह्मयह्मम्ह्मnङ्गह्मस्ह्म iह्मह्मह्मदह्मु	द्रह्मह्मम्ह्मस्ह्मMह्म{ह्मा न ह्म (ह्मद्रह्मद्धह्मxह्मMह्मन)	२०११-१२	३०००
९	CLN-F-१०/१२	रह्म +.स्ह्म.दह्मह्मदह्मह्मह्मद्धह्मय ह्मह्म Eन्ूयह्म	BEiह्मह्मxह्मMह्मन,V ह्म]क्ष्म्ह्मह्मbङ्गह्म	२०१२-१३	२४००
१०	CLN-F-११/१२	रह्म द्धह्मह्मु.Jह्मह्मफह्मुnङ्ग द्धह्मह्मु.स्ह्मन म्ह्मन	]क्ष्मे>फह्मङ्ग ह्मेफह्म	२०१२-१३	२४००
११	CLN-A-१२/११	रह्म स्ह्मयह्मयह्मnङ्ग यह्मददह्मन Eन्ूयह्म	ङ्ग स्ह्मह्मफह्म,दह्मुन् दह्म ह्मMह्म	२०११-१२	३०००
१२	CLN-A-१५/१३	रह्म.द्धह्मह्मुङ्गह द्धह्मnङ्ग +ह्मन्ॅ +ददह्मह्मस्ह्म Eन्ुयह्म	BEiह्मह्मxह्मMह्मन,V ह्म]क्ष्म्ह्मह्मbङ्गह्म	२०१३-१४	१८००
१३	CLN-A-१६/१४	रह्म.द्धह्मह्मुङ्ग स्ह्मxह्म +ङ्ग द्धह्मnङ्ग द्धह्मह्मु.Eन्ूयह्म	दह्मुMह्मद्धह्म{ह्मर्न्िह्म	२०१४-१५	१२००
१४	CLN-A-१७/१४	रह्म.स्ह्मफह्मद्धह्मह्मxह्म यह्मददह्मन Eन्ूयह्म	ङ्ग स्ह्मह्मफह्म,दह्मुन् दह्म ह्मMह्म	२०१५-१६	६००

१५	CLN-A-१८/१५	रह्र.ञ्ह्यॅर्Ĕ द्यह्मह्मस्ह्मxह्म Ĕॅन्ूचह्म	इ स्ह्माहफह्म,Sह्माह्मx ह्मह्मxह्मMह्मञ	२०१५-१६	६००
१६	CLN-A-१९/१५	रह्र:चह्यु.+दह्मादह्मĔञ चह्यु.+Ĕदह्मञ	Vह्म]क्ष्म्ह्मह्मbइह्मञह्यु bइ	२०१५-१६	६००
वार्ड ः ब					
१७	CLN-B-१/०५	रह्र. +ददह्मह्मस्ह्म <ह्मफह्मद्यह्मह्मस्ह्म Jह्माह्र	ह्यSह्मसंह्रद्यह्मह्म Ĕर्ह्मफह्मxह्र	२००४-०५	७२००
१८	CLN-B-२/०५	रह्र. Mह्माफह्मह्मद्धह्म +ह्व द्धह्माnड्ड Ĕॅन्ूचह्र	+ह्महदह्युbइĔञxह्मM ह्मञ	२००८-०९	४८००
१९	CLN-B-३/९८	रह्र. चह्यु. स्ह्मफह्रद्धह्म चह्यु. स्ह्मञnड्डह्मञ	ह्य]क्ष्.म्ड्ढ. स्ह्यु]क्ष्ञ	२००९-१०	४२००
२०	CLN-B-४/९८	रह्र. चह्यु. +Ĕदह्मञ चह्यु. इा स्ह्रxह्म	ह्य]क्ष्.म्ड्ढ. स्ह्यु]क्ष्ञ	२०११-१२	३०००
२१	CLN-B-९/०९	रह्र <ञ्ह्मह्मxह्म ञVVह्मह्मĔ Ĕॅन्ूचह्र	]क्ष्.म्ड्ढ.स्ह्यु]क्ष्ञ	२०१५-१६	६००
२२	CLN-B-१०/१०	रह्र चह्यु.nड्डह्म>ैnड्ड चह्यु.ड्ढ nड्डञ	]क्ष्.म्ड्ढ.स्ह्यु]क्ष्ञ	२०१५-१६	६००
२३	CLN-B-१२/१४	रह्र Jह्मह्मVह्मह्म Ĕह्मस्ह्मद्धह्म Ĕॅन्ूचह्र	+ह्महदह्युbइĔञxह्मM ह्मञ	२०१४-१५	१२००
२४	CLN-B-१३/१५	रह्र.द्धह्मड्ड दह्मादह्म दह्माड्डxह्म Ĕॅन्ूचह्र	Bxह्म- ९,स्ह्महVह्मद्यह्मMह्म ह्महVह्र द्धह्मह्मĔ]क्ष्	२०१५-१६	६००
वार्ड ः क					
२५	CLN-C-२/८६	रह्र. BĔदह्मह्मफह्म चह्यु. द्धह्मड्ड दह्मादह्म	चह्मइ ह्मMह्महVह्म द्धह्महbड्ढ	२०१०-११	३६००
२६	CLN-C-३/०५	रह्र. चह्यु. ॅह्यञnड्ड चह्यु. इ ह्यॅVह्म	चह्मइ ह्मMह्महVह्म द्धह्महbड्ढ	२०१२-१३	२४००
२७	CLN-C-४/०७	रह्र. +Vह्मइ ञ चह्यु. BĔदह्मह्मफह्म	स्ह्यु]ह्क्ष्फह्म xह्मह्मĔह्म	२०१२-१३	२४००
२८	CLN-C-६/०५	रह्र. ञह्यचह्माnड्ड Jह्मह्मxह्म +फह्रद्धह्मह्मञ Jह्मह्मxह्म	स्ह्यु]ह्क्ष्फह्म xह्मह्मĔह्म	२०११-१२	३०००
२९	CLN-C-७/०८	रह्र. स्ह्म. स्ह्मफह्रद्धह्मह्यु]xह्म स्ह्म. द्धह्मZह्मञह्यु]xह्म	स्ह्यु]ह्क्ष्फह्म xह्मह्मĔह्म	२०१४-१५	१२००
३०	CLN-C-८/०८	रह्र. चह्युJह्म द्धह्माJह्रद्धह्म +ह्व द्धह्माnड्ड चह्यु. ञह्यइ द्धह्म	स्ह्यु]ह्क्ष्फह्म xह्मह्मĔह्म	२०१४-१५	१२००
३१	CLN-C-१०/०९	रह्र चह्युJह्म {ह्म{{ह्मा चह्युJह्म द्धह्माह्मिहVह्मह्म	चह्मइ ह्मMह्महVह्म	२०११-१२	३०००
३२	CLN-C-११/०९	रह्र द्यह्मास्ह्मार्ᱹ द्यह्मह्मह्यस्ह्मxह्म Ĕॅन्ूचह्र	दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्माञह्म	२०१४-१५	१२००
३३	CLN-C-१२/०९	रह्र द्धह्मह्युस्ह्रxह्म द्यह्मह्मह्यस्ह्मxह्म Ĕॅन्ूचह्र	Vह्मĔह्माह्मxह्मह्मĔह्म, दह्मह्मद्यह्मVह्र{ह्माञह्म	२०१४-१५	१२००
३४	CLN-C-१३/०९	रह्र चह्यु.ह्यस्ह्मञह्मVह्म चह्यु.द्धह्माह्माहVह्मह्म	चह्मइ ह्मMह्महVह्म द्धह्महbइ<ह	२०११-१२	३०००
३५	CLN-C-१५/१२	रह्र.द्धह्मह्यु.द्धह्मह्युइ स्ह्रxह्म स्ह्मफह्रद्धह्म Ĕॅन्ूचह्र	xह्मम्ह्मह्मद्धह्मह्माड्डह्म	२०१५-१६	६००

वार्ड इ ड					
३६	CLN-D-२/८८	रह्मद्धह्मां्र +हVह्माद्धह्मxह्म दह्मह्मxह्मह्मु	दह्मह्मफnड्ढMह्मन्xह्म ह्मफह्मह्म	२०१०-११	३६००
३७	CLN-D-३/९९	रह्म. +Jiह्मन् त्रेंह्मुद्धह्मह्मुट्ठह द्धह्मnड्ढ	दह्मह्मफnड्ढMह्मन्xह्म ह्मफह्मह्म	२००४-०५	७२००
३८	CLN-D-४/९०	रह्म. Mह्मत्रॅन् Vह्मह्मह्मxह्मह्मद्धह्मयह्मह्मरु	दह्मह्मफnड्ढMह्मन्xह्म ह्मफह्मह्म	१९८९-९०	९४०५
३९	CLN-D-५/९०	रह्म. +Ëदह्मन् Jह्मह्मxह्म +Vह्मMह्मन् Jह्मह्मxह्म	दह्मह्मफnड्ढMह्मन्xह्म ह्मफह्मह्म	१९८९-९०	९४०५
४०	CLN-D-६/९१	रह्म. Jह्मह्मफह्मफह्म +द्ध द्धह्मnड्ढ ड्ढ ह्मVह्म यह्म.<द्धह्मह्मद्धह्म	दह्मह्मफnड्ढMह्मन्xह्म ह्मफह्मह्म	२००८-०९	४८००
४१	CLN-D-८/०५	रह्म. <ह्मpड्ढस्ह्म <ह्मफह्मयह्मह्मस्ह्म Jह्मांह्म	दह्मह्मफnड्ढMह्मन्xह्म ह्मफह्मह्म	२००४-०५	७२००
४२	CLN-D-९/०५	रह्म. Vह्मह्मम्ह्मnड्ढJह्मह्मxह्म <दृह्मह्मह्मड्ढ द्धह्म Jह्मह्मxह्म	{ह्मन् दह्मह्मVह्मह्मन्	२००९-१०	४२००
४३	CLN-D-१०/०५	रह्म. xह्मह्मत्रॅस्ह्म <ह्मफह्मयह्मह्मस्ह्म Jह्मांह्म	{ह्मन् दह्मह्मVह्मह्मन्	२००६-०७	६०००
४४	CLN-D-११/०६	रह्म. यह्मह्मांह्मफह्मह्मफह्म Mह्मन्ह bड्ढम्ह्मह्मफह्म	=स्द्धह्मह्मxह्म{ह्मन्ह्म,	२०१०-११	३६००
वार्ड इ ई					
४५	CLN-E-१/०६	रह्म. iह्मह्मूत्रॅË <दृह्मह्मह्मड्ढ द्धह्म Ëन्ूयह्म	द्धह्मEहिnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ	२००८-०९	४८००
४६	CLN-E-२/०९	रह्म द्धह्मसंह्मËxह्म ड्ढ ह्मफxह्म Ëन्ूयह्म	द्धह्मEहिnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ	२००८-०९	४८००
४७	CLN-E-३/०९	रह्म यह्मुJह्म ड्ढ ह्मफxह्म यह्मुJह्म Pह्मह्मस्ह्म	ह्मSह्मËफह्म`ङ्गह्मhह्मह्म	२०१०-११	३६००
४८	CLN-E-४/०९	रह्म bड्ढर्ह्म.ह्मड्ढ फ ह्मSह्मद्धह्मxह्मnड्ढह्मस्ह्म Mह्मफस्ह्मड्ढ ह्मxह्म	ह्मांह्मप{ह्मांह्म {ह्मह्मEहॅ, Bxह्म-४,ह्मस्ह्मbड्ढËह्म	२०१०-११	३६००
४९	CLN-E-७/१०	रह्म +xम्ह्मन् न्त्रॅË Ëन्ूयह्म	द्धह्मEहिnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ दह्मस्ह्मसुर्क्ष्र्ह्म{ह्म,Vह्मम् ह्मम्	२०१२-१३	२४००
५०	CLN-E-८/११	रह्म Vह्मxह्मnड्ढ ह्मxह्मVह्मह्मद्धह्म Ëन्ूयह्म	द्धह्मEहिnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ स्ह्महVह्मयह्मxह्मMह्म न्,	२०१५-१६	६००
५१	CLN-E-१०/१३	रह्म.ह्मफह्मयह्मह्मËiह्म Sह्मह्मस्nड्ढ Ëन्ूयह्म	द्धह्मEहॅnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ	२०१३-१४	१८००
५२	CLN-E-१२/१४	रह्म त्रॅह्मफJह्म द्धह्मड्ढ दह्मदह्म Ëन्ूयह्म	ह्मम्ह्मVह्मयह्मxह्मMह्म न्	२०१५-१६	६००
५३	CLN-E-१३/१४	रह्म द्धह्मह्मुदह्मxह्म ड्ढ ह्मफxह्म Ëन्ूयह्म	द्धह्मEहॅnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ	२०१४-१५	१२००

५४	CLN-E-१५/१४	रह्म्र +Zह्मद्ब ÷ Ĕॅन्र्ुयह्म्र ÷Vह्मह्म Ĕॅन्र्ुयह्म्र	<हह्मnड्ढ÷ह्मद्धह्मह्मĔ्र् & द्धह्मEहॅnड्ढम्ह्मह्मbड्ढ	२०१४-१५	१२००
५५	CLN-E-१६/१५	रह्म्र.<÷ऱ्ह्मxह्म द्धह्मड्ढ दह्मदह्म Ĕॅन्र्ुयह्म्र	ह्मम्ह्मVह्मयह्मxह्मMह्म ÷,Mह्मह्म÷Jह्मbड्ढह्म	२०१५-१६	६००
वार्ड ड्ड फ					
५६	CLN-F-२/९९	रह्म्र. +ययह्मदह्म Jह्मह्मxह्म <दृह्मह्मद्ब द्धह्म Jह्मह्मxह्म	ुफम्ह्मुर्सुक्ष्यह्मxह्म ÷ह्मुbड्ढ	२०१५-१६	६००
५७	CLN-F-३/०५	रह्म्र. <त्रंह्मुJह्मह्म÷ +द्ब द्धह्मnड्ढ Jह्मह्मxह्म	ुफम्ह्मुर्सुक्ष्यह्मxह्म ÷ह्मुbड्ढ	२०१४-१५	१२००
५८	CLN-F-४/०६	रह्म्र. +. ÷ह्मयह्मnड्ढ +. +ह्मVह्मVह्म	ह्मरू्ह्मर्फĔह्मद्धह्मफ Ĕ Ĕर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०१५-१६	६००
५९	CLN-F-६/०८	रह्म्र. ह्मरू्ह्मvnड्ढĔ्र +. ÷ह्मयह्मnड्ढ Ĕॅन्र्ुयह्म्र	Vह्मम्ह्मह्मद्ब ÷ Ĕर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०१५-१६	६००
६०	CLN-F-७/०९	रह्म्र Vह्मह्मम्ह्मुnड्ढ +दnड्ढफह्म ÷VVह्मह्मĔ Ĕॅन्र्ुयह्म्र	ह्मम्ह्मरह्मह्मह्मंह्म्र xह्मMह्म÷	२००८-०९	४८००
६१	CLN-F-८/०९	रह्म्र Sह्मह्मरूnड्ढयह्मद्ब ह्म =रूद्धह्मह्मxह्मयह्मद्ब ह्म	ह्मंह्मयह्मnड्ढयह्म हxह्म्र, <हह्मnड्ढ÷ह्मxह्म Mह्म÷	२०१५-१६	६००
६२	CLN-F-९/१३	रह्म्र.रूह्मययह्मnड्ढ Vह्मह्मĔ्र्÷ रूह्मययह्मnड्ढ xह्मVह्म्र÷	xह्मह्मMह्मरूह्मुx ह्मxह्मMह्म÷, =रूद्धह्मह्मxह्म{ह्म र्ह्म	२०१४-१५	१२००
६३	CLN-F-१०/१३	रह्म्र.Vह्मयह्मnड्ढ{ह्म +ह्म÷.Ĕद्धह्मह्मह्म÷यह्मह्म	दह्म्रbड्ढ दह्मह्मयह्म{ह्मह्म रूह्म	२०१३-१४	१८००
६४	CLN-F-११/१३	रह्म्र.÷ह्मĔ्र्यह्म फह्मद्ग रूह्मह्मदह्मुभ	द्धह्मद्ब ह्मंद्धह्मह्म त्रॅफह्मु xह्मMह्म÷,nड्ढM ह्मह्मह÷ह्मुbड्ढ	२०१५-१६	६००

अप्राप्त फिश (मासोळी) परवानाधारकांच्या संचिकांची यादी
वॉर्ड -अ

ॅ+.Ğ	{ह्म÷म्ह्मह्मxह्मह्म Ğद्धह्मह्मह्मĔ	{ह्म÷म्ह्मह्मxह्मह्मvह्मह्म÷Ĕह्म Sह्मु xह्मह्मम्ह्म	द्धह्मह्मुद्ब फम्ह्मह्म	२०१६-१७ पुर्वी परवाना नुतनीकरण वर्ष	२०१६-१७ पर्यत होणारी रक्कम
१	FLN-A-२/०९	रह्म्र lह्मह्मम्ह्मhह्म +हदह्मह्मnड्ढह्मरूह्म Sह्मह्मदह्मĔरूह्मह्म÷	फह्मद्धह्म्र Ĕर्ह्मोफह्मxह्म्र	२०११-१२	३०००
वार्ड ड्ड ब					
२	FLN-B-१/१०	रह्म्र. ĔSह्मफ ह्मद्रह्मĔह्मVह्म्र +रूह्मफह्मु	Bxह्म- ९, ह्मरूह्मbड्ढĔह्मु	२००९-१०	४८००

वार्ड ः क					
३	FLN-C-१/०५	रह्र. चह्ु. द्धह्मVह्मट्ठ न्‍ चह्ु. +ऋ्ह्मन्‍	चह्मट्ठ ह्मMह्मह Vह्म	२००४-०५	७८००
वार्ड ः ड					
४	FLN-D-१/०९	रह्र. iह्मह्मूर्‍न्‍ +द्ध द्धह्मnङ्घ द्धह्माद्धह्मiह्मह्मVह्म +द्ध द्धह्मnङ्घ	दह्मह्मफnङ्घM ह्मन्‍xह्मह्मफह्म ह्म (xह्मह्मद्धह्मह्मह iह्मन्‍)	२०१५-१६	६००
वार्ड ः ई					
५	FLN-E-२/१०	रह्र. चह्ु. चह्मह्मद्धह्मnङ्घ चह्ु. +द्धह्रन्‍	स्ह्महVह्मद्यह्मx ह्मMह्मन्‍ द्धह्मEहिँnङ्घम्‍ ह्मह्मbद्ध Mह्म.xह्म.१.	२०१२-१३	२४००
वार्ड ः फ					
६	FLN-F-१/०९	रह्र. फ्ह्मह्मफ्ह्मSह्महnङ्घ Sह्महpङ्घद्रह्मह्मxह्म Mह्महMाह्मफ्ह्ु	न्‍फम्ह्ुसुंक्ष्यह्मx ह्म	२००८-०९	५४००

७	FLN-F-२/०९	रह्मृ. +xस्ह्मह्मन्‍ E॑न्चह्मृ द्वह्मद्वु दह्मादह्म E॑न्चह्मृ (xह्मह्मद्वह्मह्महांह्मन्‍)	॒न्‍फम्ह्मुसुंक्ष्यह्मx ह्म	२०१५-१६	६००
८	FLN-F-३/०८	रह्मृ. Vह्मह्मE॑न्‍ चह्मु. +E॑दह्मन्‍	॒न्‍फम्ह्मुसुंक्ष्यह्मx ह्म	२०१५-१६	६००
९	FLN-F-४/१०	रह्मृ फह्मट्ठा ह्यxह्मम्ह्मणkह्मृ स्ह्मह्मदह्मु॒	{ह्मृन्‍ दह्मह्मVह्म ह्मन्‍ द्वह्मह्मE॑क्ष	२०११-१२	३०००
१०	FLN-F-७/१५	रह्मृ.ह्यद्वह्मZह्मह्मह Vह्मफह्मृफह्म ह्यxह्मVह्मह्मद्वह्म दह्मुMह्म	॒न्‍फम्ह्मुसुंक्ष्यह्मx ह्म	२०१५-१६	६००

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने जा.क्र.मनपा/पवैअ/२०२४/२३१,दिनांक ५.४.२०२४ अन्वये खुलासा सादर केला असून विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१७ :- श्वान परवाना फिस महानगरपालिका फंडात उशिरा भरणा केल्या बाबत.

संदर्भ :-. अर्धसमास पत्र क्र.११, दिनांक १६.२.२०२४

प्राणी संग्रहालयाच्या लेखा परीक्षणा दरम्यान विभागातील श्वान परवाना रजिस्टर तपासले असता, श्वान परवाना फिस महानगरपालिका फंडात भरणा करतांना १०-११ दिवस उशिराने भरणा केला आहे. त्याचा सविस्तर तपशिल खालील प्रमाणे-

अ.क्र.	**जनरल बुक/पावती क्र./दिनांक**	**एकुण पावत्या**	**एकुण रक्कम**	**लेखा विभागात भरणा केलेली दिनांक**	**शेरा**
(०१)	**(०२)**	**(०३)**	**(०४)**	**(०५)**	**(०६)**
१.	६१३/६१२१०-६१२२३ ११.९.२०१६	१४	८०००	२३.९.२०१६	१२ दिवस उशिरा
२.	६१३/६१२७४-६१२७५ २६.१०.२०१६	०२	१०००	४.११.२०१६	०९
३.	६१३/६१२७६-६१२७७ २९.१०.२०१६	०२	१०००	७.११.२०१६	०६
४.	६१३/६१२७८-६१२८० २.११.२०१६ ते ५.११.२०१६	०३	१५००	१७.११.२०१६	१६
५.	६१३/६१२९२-६१२९३ २१.१.२०१७	०२	१०००	३१.१.२०१७	१०
६.	६१३/६१२९४ २८.१.२०१७	०१	५००	६.२.२०१७	१०

ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्मु =H॑ दह्मह्मदह्मंदह्मह्मदह्मांह्म +ह्म{ह्मफह्मह्म फह्मुJह्मृ

Jह्माफह्मह्मस्ह्मह्म द्वह्मा॒ +vह्महस्ह्मद्वह्मह्मस्ह्म {ह्मांह्मह्मस्ह्मट्ठ फह्मुJह्मह्म{ह्मन्‍lह्माhह्म

ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मस्ह्म स्ह्मह्मnङ्ध्न Ĕ्नह्मम्ह्मह्म असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१८ :- प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ मधील श्वान परवाना फॉर्म उपलब्ध न करुन देण्याबाबत.

संदर्भ :-. अर्धसमास पत्र क्र.४८, दिनांक १६.३.२०२४

विभागाने आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये श्वान परवाना वितरणाबाबतची माहिती अपुर्णा स्वरुपात उपलब्ध करुन दिली आहे. यामध्ये खालील प्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे.

आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये विभागाने श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती बुकानुसार एकूण २०४ श्वान परवाने वितरीत केल्याचे दिसून येते.मात्र त्यापैकी लेखापरीक्षण कामी ११३ संचिका उपलब्ध करुन देण्यात आल्या आहे.

आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये विभागाने श्वान परवाना वितरणातून एकूण रक्कम रु.९७,२४२/- जमा झाल्याचे दिसून येते.मात्र त्यापैकी ९१ संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात न आल्याने रक्कम रु.४२,७००/- वसुलीत येणे आवश्यक आहे.विभागाने ९१ फॉर्म व जनरल बुक क्र.५९८ व ६२० लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.त्यामुळे जमा रकमेची पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश बुक नुसार प्राप्त न झालेले लेख्याची यादी.

अ.क्र.	मालकाचे नांव /पत्ता	परवाना क्र./बिल्ला क्र.	कॅश पावती तपशिल	शेरा अप्राप्त झालेल्या फॉर्मची यादी
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)
१	जयपाल सिंग बिस्त	--	६०९०१ ४.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
२	डॉ.रमेश पी.सातारकर	--	६०९०३ ७.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
३	शशांक देवराव बनसोडे	--	६०९०४ ७.४.२०१६ ५००/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
४	आनंदा तुकाराम जाधव (चिकलठाणा)	--	६०९०५ ११.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
५	मिना हनुमंत गोडे,एन-११,सुदर्शन नगर हडको	--	६०९०७ १२.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
६	शैलेन्द्र भिमसेन विटोरे, एन-२ महाजन कॉलनी	--	६०९०८ १२.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
७	मनी जोसेफ	--	६०९०९ १२.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
८	गणेश वसंतराव देवकाते	--	६०९१५ १०.४.२०१६	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार

	बजरंग चौक,एन-८ सिडको		२५०/-	
९	धर्मेश सुरेश चौरसिया झांबर इस्टेट श्रेयनगर	--	६०९१६ १६.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१०	चंद्रसेन शामराव गिते	--	६०९१७ १८.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
११ १२	एस.एम.व्ही.रविदेव,न्यू श्रेयनगर एम.एम.तळवलकर	-- --	६०९१८ १८.४.२०१६ २५०/- ६०९१९ २०.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१३	वाय.एस.चांडक A.B अशोक विहार,वेदांत नगर	--	६०९२० २०.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१४	डॉ.अरविंद व्ही.मोरे	--	६०९२१ २१.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१५ १६	गोविंद फुलसिंग चव्हाण साईनगर एन-६ सिडको साधना चंद्रशेखर कानडे (३ परवाने) श्रेयनगर	-- --	६०९२४ २३.४.२०१६ ७५०/- ६०९२६ २३.४.२०१६ ७५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१७	प्रविण शर्मा जयविश्व भारती कॉलनी	--	६०९२८ २५.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१८	रणजित पवार,शिवनेरी राणानगर	--	६०९३० २८.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
१९	उमेश व्ही डबरी	--	६०९३२ २९.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
२०	पी.के.चटर्जी	--	६०९३३ २९.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
२१	सुमनबाई म्हस्के,कैलासनगर	--	६०९३४ २९.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
२२	जयराम मानेतोरे, १६,विद्यानिकेतन कॉलनी	--	६०९३५ ३०.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
२३	ए.आर.जेयुदास, जालाननगर	१९६५/१९६९ १९७०/१८९७	६०९३७ ३०.४.२०१८ १०००/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार
२४	उमा शंकर कपूर,एन-१ सिडको	--	६०९३८ ३०.४.२०१६ २५०/-	श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार

२५	राजरत्न खिल्लारे, यशोधरा कॉलनी साखरे मंगल कार्यालय जवळ	--	६०९३९ ३०.४.२०१८ २५०/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
२६	नारायण टी नाईक	--	६०९४१ ३.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**

२७	ओमकार डी.घाडगे,लक्ष्मीनगर	--	६०९४२ ४.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
२८	डॉ.प्रसाद दिलीप आधापुरे	--	६०९४४ ६.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
२९	विलास तुकाराम त्रिभूवन, शाकुंतल नगर शहानूरवाडी	--	६०९४९ १२.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३०	उत्तम संभाजी साळवे,जवाहर कॉ.	--	६०९५० १३.५.२०१६ ३००	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३१	पी.एस.पाटील	--	६०९५१ १४.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३२	मनोज एस मुळे	--	६०९५२ १७.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३३	सिस्टर लिमा,मदर टेरेसा आश्रम जालना रोड	१८७३/१८७५ १८४४/१८४६	६०९५३ १८.५.२०१६ १२००/-	(४) परवाने
३४	विजय दत्तात्राय नेमाडे,शिवाजीनगर	--	६०९५५ २४.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३५	महेश मुकेश रिडला	--	६०९५६ ३०.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३६	शशिकांत विभुते	--	६०९५७ ३०.५.२०१६ ३००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३७	गुंठे सदानंद राजेश्वर, अमृतसाई प्लाझा सिल्कमिल कॉलनी	--	६०९१४ २.९.२०१६	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार**
३८	संगिता विष्णू रणमोडे गल्ली नं.३,न्यू हनुमान नगर	--	६०९६८ १०.७.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
३९	धर्मेश जयंत सावंत प्लॉट नं.१०,रामकृष्ण नगर	--	६०९७० १०.७.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४०	संजय श्रीकृष्ण जोशी	--	६०९७२ १०.७.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४१	संतोष पंडील	--	६०९७६ १०.७.२०१६ ५००/-	दोन्ही नुसार (नविन परवाना)

४२	आसमा मियाज जमादार	--	६०९९० २२.७.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४३	अमोल मुकुंद साळवे	--	६०९९१ २३.७.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४४	ममता शिवाजीराव पवार दत्तानगर बायपास	--	६०९९३ २८.७.२०१६ १५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४५	सचिन एस दाते	--	६०९९५ ७.८.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४६	मनोज निकुब	--	६१२०१ ७.८.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४७	रंजना घाटे - प्रगती कॉलनी	--	६१२०७ ६.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४८	विजय राजहंस	--	६१२०९ ६.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
४९	अमित अशोक याडीकर	--	६१२११ ११.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
५०	ऋषीचंद एम वाहुळ	--	६१२१३ ११.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
५१	रणजीत कोरडीवाल	--	६१२१४ ११.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
५२	आकाश अनिल	--	६१२१५ ११.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना)
५३	भारत डी निल्लेवार	**१८०५**	६१२२१ ११.९.२०१६ ५००/-	**श्वान परवाना रजिस्टर व कॅश पावती नुसार** (नविन परवाना) २०१४-१५ ते २०१६-१७
५४	विपुल शर्मा	--	६१२२४ २७.९.२०१६ ५००/-	रजिस्टर नोंद नाही. नविन परवाना
५५	नितीन विश्वनाथ काले	--	६१२२९ १८.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टर नोंद नाही. नविन परवाना
५६	गायत्री रामा झांबरे	--	६१२३२ २०.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टर नोंद नाही. नविन परवाना

५७	पि.एस.वाडनकर	--	६१२३३ २१.१०.२०१६ १०००/-	रजिस्टर नोंद नाही. नविन परवाना २०१५-२०१६, २०१६-२०१७
५८	विनोद पाटील	--	६१२३५ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
५९	अमनदिप संगीता	--	६१२३६ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६०	निलेश कुदे	--	६१२३८ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६१	जिव कविता कल्याणी	--	६१२३९ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६२	आश्विनी लिमई	--	६१२४० २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६३	डॉ.पायल चौबे	--	६१२४१ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६४	आर.टी.महाजन	--	६१२४२ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६५	मुकेश पायरिया	--	६१२४३ २३.१०.२०१६ १०००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६६	खुसे मबलेन	--	६१२४४ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६७	विशाल औचरमल	--	६१२४६ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६८	उमाकांत विभुते	--	६१२४९ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
६९	अमित पाटील	--	६१२५० २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७०	नितीन लक्ष्मीकांत सुरासे	--	६१२५१ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७१	डॉ.प्रसाद विद्या	--	६१२५२ २३.१०.२०१६ ५००	रजिस्टरला नोंद नाही.

७२	सात्विक वाघोले	--	६१२५४ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७३	प्रमोद नहारे	--	६१२५५ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७४	जे.ओ.बालाल	--	६१२५६ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७५	रोहिनी देवकर	--	६१२५७ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७६	सचिन विधेन	--	६१२५८ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७७	विकास रसुल	--	६१२६० २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७८	डॉ.विष्णु मकासरे	--	६१२६१ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
७९	रविदेव सुतेकर	--	६१२६४ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८०	अतुल एम कुलकर्णी	--	६१२६६ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८१	हरी दुगानी	--	६१२६७ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८२	मसुद राजु	--	६१२६९ २३.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८३	पाटील साहेब	--	६१२७५ २८.१०.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८४	आशिष चौधरी	--	६१२७९ ३१.११.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८५	पद्मिनी गोपालराव कदम	--	६१२८३ २४.११.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८६	अतुल दत्तात्रय सोळुंखे	--	६१२८४ ३०.११.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.

८७	के.एस.पारधे	--	६१२८५ ५.१२.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८८	आदित्य विलास गोडबोले	--	६१२९० २६.१२.२०१६ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
८९	जोत्सना जावडे	--	६१२९३ २३.१.२०१७ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
९०	परमेश्वर डब्ल्यू जावळे	--	६१२९४ २५.१.२०१७ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.
९१	वाय.एस.चांडक	--	६१२९८ १४.३.२०१७ ५००/-	रजिस्टरला नोंद नाही.

ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मxह्यु =H दह्मह्मदह्मंदह्मह्मदह्मांह्म +ह्म{ह्मफह्मह्म फह्युJह्म्र Jह्माफह्मह्मस्ह्मह्म द्धह्माः +vह्महृस्ह्मद्धह्मह्मस्ह्म {ह्मांह्मह्मस्ह्मट्ठ फह्युJह्मह्म{ह्मन्ृlह्माhह्म ह्यम्ह्मद्रह्मह्मMह्मह्मस्ह्म स्ह्मह्माnङ्गन Ē÷ह्मम्ह्मह्म असे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.१९ :- प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ मध्ये श्वान परवाना / परवाना नुतनीकरण शुल्क कमी वसुल केल्याबाबत.

संदर्भ :-. अर्धसमास पत्र क्र.४९, दिनांक १६.३.२०२४

विभागाने आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये श्वान परवाना वितरणाबाबतची माहिती अपुर्ण स्वरुपात उपलब्ध करुन दिली आहे.यामध्ये खालीलप्रमाणे आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या आहे.

१. विभागाने श्वान परवाना रजिस्टर मध्ये वितरीत श्वान परवान्याची नोंद पुर्ण घेतलेली नाही व श्वान परवाना रजिस्टर प्रमाणित करण्यात आलेले नाही.

२. आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये श्वान परवाना नोंद रजिस्टर /नुतनीकरण उपलब्ध करुन दिले नाही.त्यामुळे वर्षभरात किती श्वान परवाना वितरीत करण्यात आले व नुतनीकरण करण्यात आले याबाबत माहितीचा ताळमेळ साधता आलेला नाही.

३. जनरल बुक क्र.५९८ व ६२० लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.त्यामुळे जमा रकमेची पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

४. श्वान परवाना /नुतनीकरण करतांना संबंधित श्वान मालकाने श्वान परवाना रक्कम कमी भरणा केलेला आहे.त्याबाबत सविस्तर तपशिल खालील प्रमाणे.

श्वान परवाना / परवाना नुतनीकरण तपशिल.

अ.क्र.	मालकाचे नांव /पत्ता	परवाना क्र./ बिल्ला क्र.	कॅश पावतीचा तपशिल	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)
०१.	**डॉ. मिसेस निरू लोया** ३०८, C-**सेक्टर**, N-१, **सिडको**	२०१६ १०.२.२०१६ (१७८२)	६०९१३ १३.४.२०१६ **रू.**२५०/-	१) **पावतीवर** रू.२५०/- **नोंद आहे.तर फार्मवर** रू.५००/- **नोंद आहे.नविन परवाना असल्याने** रू.५००/- **जमा करणे आवश्यक असताना तसे न केल्याने रू.**२५०/- **वसुल पात्र**.
०२.	बंडु संतराव हरिचंद कैलास नगर	२०१० ७.१.२०१६ (१०८३)	--	१) २०१६-१७ चे **नुतनीकरण** केल्याचे दिसते **रू.५००/-** वसूलपात्र. २) रजिस्टरला नोंद नाही. ३) लसिकरण नाही
०३.	**समाधान गजानन भटकर अंबिका नगर,मुकुंदवाडी गल्ली नं.**१३	२००८ ८.१.२०१६ (१०००)	**फार्म नुसार रू** ५०० **वसुल** (२०१५-१६)	१) **मात्र** २०१६-१७ **चे नुतनीकरण केलेले नाही. रू.**५००/- **वसुलपात्र** २) रजिस्टरला नोंद नाही.
०४.	**रोबीन साळवे जवाहर कॉलनी, त्रिमुर्ती चौक**	२०१३ २७.१.२०१६ (१५०६)	**फार्म नुसार रू** ५०० **वसुल** (२०१५-१६)	१) **मात्र** २०१६-१७ **चे नुतनीकरण केलेले नाही. रू.**५००/- **वसुलपात्र** २) रजिस्टरला नोंद नाही.
०५.	**नितीन लश्मीकांत शिरसागर**	२०२६ १४.३.२०१५ (२६९)	**फार्म नुसार रू** ५०० **वसुल** (२०१५-१६)	१) **मात्र** २०१६-१७ **चे नुतनीकरण केलेले नाही. रू.**५००/- **वसुलपात्र** २) रजिस्टरला नोंद नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन वसुलपात्र रक्कम रु.२२५०/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२० :- प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ मध्ये श्वान परवाना फॉर्म मान्यता न घेता परवाना वितरीत केल्याबाबत.

संदर्भ :-. अर्धसमास पत्र क्र.५०, दिनांक १६.३.२०२४

विभागाने आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये श्वान परवाना वितरणाबाबतची माहिती अपुर्ण स्वरुपात उपलब्ध करुन दिली आहे.उपलब्ध करुन देण्यात आलेल्या श्वान परवाना फॉर्मवर संपुर्ण श्वानाची माहिती व श्वान मालकाची माहिती भरुन त्यास मुख्य पशुसंवर्धन अधिकारी/पशु पर्यवेक्षक यांची स्वाक्षरी / मंजुरी घेणे आवश्यक असतांना संबंधित एकूण ११३ फॉर्म पैकी ९३ फॉर्मवर मुख्य पशु संवर्धन अधिकारी / पशु पर्यवेक्षक यांची स्वाक्षरी / मंजुरी न घेता व फॉर्मवर संपुर्ण माहिती न भरता श्वान परवाना वितरीत केला आहे. फॉर्मची सविस्तर यादी खालील प्रमाणे.

श्वान परवाना/ परवाना नुतनीकरण यादी

अ.क्र	मालकाचे नाव/पत्ता	परवाना क्र./ बिल्ला क्र.	कॅश पावतीचा तपशिल	शेरा
०१	०२	०३	०४	०५
०१.	श्रीमती प्रिया प्रमोद जोशी C-३०, अर्थव व्दारकापुरी, प्रतापनगर मागे	२०७८ ९.६.२०१५ (१९३०)	६०९६१ १५.६.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना फार्म भरलेला नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
०२.	श्री.स्वप्नील रमेश कराड N-८,P-५ प्लॉट नं.१२, विनायक सोसायटी	२०९८ ७.८.२०१६ (१९७५)	६१२०५ ७.८.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. २) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०३.	दिपक गोपालकृष्ण शास्त्री १४,धनदिप,प्रंशात नगर, प्रतापनगर जवळ	२०९८ ११.९.२०१६ (१२७३)	६१२१७ ११.९.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना फार्म कोरा आहे. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. ३) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
०४.	श्री.सागर अमरनाथ देवकर F-६, चेतना नगर, काल्डा कॉर्नर	२०९७ ११.९.२०१६ (१९९६)	६१२२३ ११.९.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
०५.	श्री.महेद्रसिंग दिवानसिंग बालोद FLAT No-१,ज्याती नगर	२०९५ ११.९.२०१६ (१९९९)	६१२२० ११.९.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
०६.	डॉ.अरूण तुकाराम औटी प्लॉट नं.-५३, विजयान्त नगर, देवळाई	२०९२ १०.७.२०१६ (१२१२)	६०९८१ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म अपुर्ण भरलेला. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
०७.	श्री.रोहन देविदास पाटोळे प्लॉट नं-२२, न्यु.पहाडसिंगपुरा सतपाल नगर	२०९१ १०.७.२०१६ (१२१७)	६०९८२ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
०८.	डॉ.रमेश मालानी N-३, २५, सिडको	२०९१ १०.७.२०१६ (१२१३)	६०९८० १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
०९.	श्री.विपुल विनोदराव कुलकर्णी फ्लॅट नं.१०,युगधर्म अपार्ट,तिरूपती विहार, गारखेडा परीसर	२०८९ १०.७.२०१६ (११९३)	६०९८४ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
१०.	सौं. वैशाली अ. चौधरी प्लॉट नं.२०,M पारीजात नगर,N-४	२०८८ (१२११)	६०९७९ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना फार्म भरलेला नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
११.	श्री.विशाल यु.मशेकर प्लॉट नं.२९,दायनेश्वर सातारा	२०८७ (११९६)	६०९७५ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.. ४) श्वानाचे फोटो नाही. ५) बिल्ला नं.नमुद नाही.
१२.	श्री.अविनाश सरवदे	२०९४	६०९८३	१) परवाना फार्म भरलेला नाही.

	प्लॉट नं.१३,हर्सुल	१०.६.२०१६ (१२९४)	१०.७.२०१६ रू.५००/-	२) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. ३) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१३.	श्री.आत्माराम जनार्धन खडेकर प्लॉट नं.१८७,न्यु एस.टी कॉलनी	२०८६ १०.७.२०१६ (११९४)	६०९७८ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
१४.	श्री.अनिल एस.बहुखडी प्लॉट नं.२१०,सावरकर नगर, N-५,सिडको	२०८४ ५.८.२०१६ (१९८२)	६०९९४ ५.८.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना फार्म अपुर्ण भरलेला आहे. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
१५.	श्री.संदिप रमेश मराठे प्लॉट नं.३९/२,कामगार हौ.सो. खोकडपुरा	२०८५ १०.६.२०१६	६०९७३ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) बिल्ला नं.नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. ४) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
१६.	श्री.गुट्टे सदानंद राजेश्वर फ्लॅट नं.३,E विंग,अमृतसाई प्लॉजा सिल्क मिल्क कॉलनी	२०८० (१९५३)	६०९६४ २.७.२०१६ १०००/- (२ परवाने)	१) परवाना दिनांक नाही. २) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही
१७.	श्री.कैलाश भाऊराव देशमुख जयसिंगपुरा पराक्रम कॉलनी	२०७९ १०.६.२०१६ (१०५६)	६०९६ १०.६.२०६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
१८.	श्री.व्यवहारे गणेश ज. शिक्षक स.गृ.सं.प्लॉट नं.१०,मयुरपार्क	२०७७ ९.५.२०१६ (१०९६)	६०९५९ ९.६.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही
१९.	श्री.मुजांजी मेसाजी ढगे घर नं.C-६७/१,शिवाजीनगर	२०७६ २२.६.२०१६ (१९३२)	६०९६२ १२.६.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही
२०.	श्री.गुट्टे सदानंद राजेश्वर फ्लॅट नं.३,E विंग,अमृतसाई प्लॉजा सिल्क मिल्क कॉलनी	२०७५ २.७.२०१६ (१९५४)	६०९६४ २.७.२०१६ १०००/- (२ परवाने)	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही. २) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही
२१.	श्री.दत्तात्रय श्रीपती काटे प्लॉट नं.१६,इंद्रालय श्रीनगर हौ.सो. गारखेडा	२०७३ ७.८.२०१६ (१४०३)	६०९८ १.६.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही..
२२.	अंमोल दिलीप अंभोरे पोलिस हेड क्वाटर रूम नं.-८, मिल कॉर्नर	२०७१ ७.८.२०१६ (१७३२)	६१२०३ ७.८.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.

२३.	सुनिल उत्तमराव गंगावणे गुलशन महल बंगल्यामागे अलमगीर कॉलनी	२०७० ७.८.२०१६ (१४९०)	६१००० ७.८.२०१६	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
२४.	उमेश वसंतराव दिक्षीत प्लॉट नं.व३०१,मेघमल्हार कॅनोट गार्डन	२०६८ ७.८.२०१६ (११४१)	६१२०६ ८.८.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
२५.	श्री.शुभम रतनकुमार पंडागळे H.N.२-९-४५६ नारळीबाग	२०६५ ७.८.२०१६ (१४८८)	६०९९९ ७.८.२०१६ रू.५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
२६.	श्री.प्रविण वसंत दिक्षीत बेगमपुरा,कावेरी अपार्टमेट	२०६४ १६.८.२०१६ (१९७३)	६०९९७ ७.८.२०१६ रू.५००/-	1) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
२७.	श्री.आनंद श्रीपती माने शिवाजी नगर	२०६२ १९.५.२०१६ (१७९७)	६०९५४ १३.५.२०१६ रू.१०००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही
२८.	श्री.आनंद श्रीपती माने शिवाजी नगर	२०६१ १९.५.२०१६	६०९५४ १३.५.२०१६ रू.१०००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही. २) बिल्ला नं.नमुद नाही.
२९.	श्री.प्रताप वसंत देशमुख प्लॉट नं.१०६,सावरकर नगर, N-५, सिडको	२०६० (१९७४)	६०९४८ ११.५.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) पहिल्या पानावर माहिती भरलेली नाही.
३०.	श्री.अभिजीत बाबुराव गाडेकर प्लॉट नं.-१५७,घुष्णेकर कॉलनी, मयुरपार्क	२०५९ ११.५.२०१६ (१९६२)	६०९४७ ११.५.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही. २) पहिल्या पानावर माहिती भरलेली नाही.
३१.	श्री.अभिनव सोनाजी माने ४७ पार्वती सह.गृ.नि.स.मयुरपार्क	२०५८ ३.५.२०१६ (?)	६०९४० २.५.२०१६ रू.१०००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही. २) लसीकरण नाही. ३) बिल्ला नं. नोंद नाही
३२.	संजय रघुवीर फटाके N-५/F-४०,रघुप्रेम,श्रीनगर कॉलनी	२०५७ ९.५.२०१६ (१८३८)	६०९४५ ९.५.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) लसीकरण नाही.
३३.	श्री.अभिनव सोनाजी माने ४७ पार्वती सह.गृ.नि.स. मयुरपार्क	२०५५ ३.५.२०१६	६०९४० ३.५.२०१६ १०००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) लसीकरण नाही. ३) बिल्ला नं. नोंद नाही ४) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.

३४.	श्री.चक्रमय निरापट विश्वासु संजय नगर,गल्ली नं.६ मुकूंदवाडी	२०२९ ३०.४.२०१६	६०९३६ ३०.४.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) पहिल्या पानावर माहिती भरलेली नाही. ३) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही. ४) बिल्ला नं.नमुद नाही.
३५.	श्री.चक्रमय निरापट विश्वासु संजय नगर,गल्ली नं.६ मुकूंदवाडी	२०२८ ३०.४.२०१६	६०९३६ ३०.४.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) पहिल्या पानावर माहिती भरलेली नाही. ३) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही. ४) बिल्ला नं.नमुद नाही.
३६.	श्री.रविंद्र प्रल्हाद साळवे संजय नगर,गल्ली नं.६ मुकूंदवाडी	२०२५ १.३.२०१६ (२६५)	६०९२३ २२.४.२०१६ रू.२५०/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
३७.	श्री.सुनिल तोडी प्लॉट नं.१४७, A सेक्टर,N-१,सिडको	२०२२ २२.२.२०१६ (५५२)	६०९१० १३.४.२०१६ रू.२५०/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही
३८.	श्री.सुनिल तोडी प्लॉट नं.१४७, A सेक्टर, N-१,सिडको	२०२१ २२.२.२०१६ (५५३)	६०९१२ १३.४.२०१६ रू.२५०/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही
३९.	श्री.जयकुमार गणेश राव N-१,C सेक्टर, सिडको	२०१९ २२.२.२०१६ (४४२)	६०९११ १३.४.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) लसीकरण नाही. ३) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
४०.	श्री.जयकुमार गणेश राव N-१,C सेक्टर, सिडको	२०२० २२.२.२०१६ (४७५)	६०९११ १३.४.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) लसीकरण नाही. ३) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
४१.	श्री.सातदिवे भिमराज रंगनाथराव १२ वी योजना शिवाजी नगर	२०१२ २५.१.२०१६ (१०६४)	६०९३१ २८.४.२०१६ रू.२५०/-	१) परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही २) श्वानाचा फोटो नाही.
४२.	अंजिक्य गुरव गल्ली नं.१, जय भवानी नगर	२१०६ २५.७.२०१६ (१७७९)	६०९९२ २५.७.२०१७ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
४३.	श्री.सुभाष दत्तात्रय कुलकर्णी यशोमंगल हौ.सो. खडकेश्वर	१८६९ १४.८.२०१५ (१८६९)		१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. २) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.

४४.	सोमेश्वर भाऊसाहेब बाभट N-११,नवनाथ नगर, सिडको	२१०३ २३.९.२०१६ (१९९७)	६१२२८ १८.१.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. २) रजिस्टर मध्ये नोंद नाही.
४५.	श्रीमती संगिता विष्णु राणमोडे न्यु हनुमान नगर, गल्ली न.३	२१०८ (११६५)	६०९६८ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) पहिल्या पानावरील माहिती भरलेली नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
४६.	श्री.उमेश विष्णु हबीरे १७,समाधान कॉलनी, कोर्टाच्या मागे	२११० १०.७.२०१६	६०९६५ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) बिल्ला नं.नमुद नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
४७.	श्री.प्रदिप अनंतराव देशमुख N-९,H-४७/५,६ पवन नगर,हडको	२१०९ १०.७.२०१६ १०९८	६०९६६ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) पहिल्या पानावरील माहिती भरलेली नाही. २) परवाना फार्म भरलेला नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. ४) लसीकरण नाही.
४८.	श्री.अक्षय अजय मसलेकर १८९,म्हाडा रामकृपा कॉलनी शहानुरवाडी	२१०७ १०.७.२०१६	६०९७४ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. २) लसीकरण नाही ३) बिल्ला नं. नाही
४९.	डॉ.मनोज बी.बेलसरे प्रभाश्री नर्सिग होम, रोकडीया हनुमान कॉलनी	२११२ १०.७.२०१६ १००४	६०९६९ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
५०	श्री.जयेश शिरीष कुलकर्णी घ.न.५३,जुनी SBH कॉलनी उस्मानपुरा	२१११ १०.७.२०१६ (?)	६०९७१ १०.७.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. २) बिल्ला नं. नाही
५१	श्री.अंरविद सिंग ST कॉलनी जय भवानी कॉलनी	२११४ २०.७.२०१६ (१९६१)	६०९८८ २०.७.२०१६ रू.५००/-	१) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिकाऱ्याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.

५२.	प्रतिक सुलन पाठक, ३४ गादीया पार्क	<u>२१०९</u> १०.७.२०१६ (१०९८)	<u>६०९६६</u> १०.७.२०१६ ५००/-	१) पहिले पान व परवाना फॉर्म भरलेला नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) **लसीकरण नाही**
५३.	तेजस शिवराज सुर्यवंशी, भाग्यगणेश रेसीडेन्सी, इटखेडा	<u>२१०७</u> १०.७.२०१६ (?)	<u>६०९७४</u> १०.७.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** २) **लसीकरण नाही** ३) **बिल्ला नं. नाही**
५४.	नेहा रमाकांत श्रीवास्तव	<u>२११२</u> १०.७.२०१६ (१००४)	<u>६०९२२</u> २२.४.२०१६ ५००/-	१) माहितीचे पान नाही. २) **परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही**
५५.	हर्षवर्धन गोपाल किनगांवकर घ.नं.६४,रोकडीया हनुमान कॉलनी	<u>२११४</u> २०.७.२०१६ (१९६१)	<u>६०९९८</u> ७.८.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**
५६.	मिसेस श्रध्दा सचिन शहा, FD/३/४ वर्धमान रेसि. खिंवसरा पार्क	<u>२११६</u> १८.७.२०१६ (१७५४)	<u>६१२३०</u> १३.१०.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** २) रजिस्टरला नोंद नाही.
५७.	ॲड.प्रसन्न श्रीकांत बर्जे, १५१,बिजली हाऊस, ज्योतीनगर	<u>२११८</u> २१.७.२०१६ (१९४५)	<u>६१२४८</u> २३.१०.२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
५८.	प्रितपाल एम.सिंग प्लॉट नं.३,जयनगर दशमेशनगर	<u>२०६७</u> ? (१०२१)	<u>६१२१६</u> ११.९.२०१६ ५००/-	१) प्रथम पान भरलेले नाही.परवाना फॉर्म भरलेला नाही २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
५९.	श्री.बस्ते अरुण यशवंत साई साक्षी रेसीडेन्सी फ्लॅट नं.४ नंदनवन कॉलनी	२०६६ ७.८.२०१६	६१२६३ २३.१०.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** २) रजिस्टरला नोंद नाही. ३) बिल्ला क्र.नाही.
६०.	श्री.प्रकाश रामराव बोडखे प्लॉट नं.१०२/A उल्कानगरी गारखेडा परिसर	<u>२१३५</u> १९.९.२०१६ (१२४४)	<u>६१२२६</u> १९.९.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** २) रजिस्टरला नोंद नाही.
६१.	संतोष वसंतराव जोशी, घर नं.९/३, एन-७ सिडको	<u>२१३८</u> २७.१०.२०१६ (४७९)	<u>६१२७६</u> २९.१०.२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.

६२.	कृष्णा देविदास जाधव शितल कुंज,H.No.४-४-६-२० पटेल कॉलनी अजबनगर	<u>२१८४</u> (१०३७)	<u>६१२२२</u> ११.९.२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) पहिल्या पानावर माहिती नाही.परवाना फॉर्म भरलेला नाही. ३) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ४) रजिस्टरला नोंद नाही.
६३.	विक्रमसिंग मोहनसिंग राऊळ प्लॉट नं.२७,D सेक्टर N-२ सिडको	<u>२१३६</u> १४.९.२०१६	<u>६१२२५</u> १४.९.२०१६ ५००/-	१) बिल्ला क्र.नाही. २) पहिल्या पानावर माहिती नाही. ३) लसिकरण नाही. ४) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ५) रजिस्टरला नोंद नाही.
६४.	मथ्थु पैट एन-८,सिडको प्लॉट क्र.१२,E-१	<u>२१३७</u> २७.१०.२०१६ (१०२७)	<u>६१२७७</u> २७.१०.२०१६ ५००/-	१) पहिल्या पानावर माहिती नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
६५.	श्री.ललित झांबड प्लॉट नं ९५,९६ एन-८ सिडको	<u>२१३९</u> १९.१०.२०१६ (१९९४)	<u>६१२३१</u> १९.१०.२०१६ ५००/-	१) पहिल्या पानावर माहिती नाही २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
६६.	सुहास दाशरथे ६८,समर्थनगर	<u>२१५६</u> २३.१०.२०१६	<u>६१२५९</u> २३.१०.२०१६ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) परवान्यावर मालकीची सही नाही. ४) रजिस्टरला नोंद नाही.
६७.	मनोहर वि जोशी १/१८ प्लॉट नं.१८ शाकुंतल नगर	<u>२१५७</u> २३.१०.२०१६ (१३३)	<u>६१२४५</u> २३.१०.२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
६८.	डॉ.शाम खंडेलवाल पवन हॉस्पीटल, उस्मानपुरा	<u>२१५९</u> २३.१०.२०१६ (९७)	<u>६१२६२</u> २३.१०.२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
६९.	प्रशांत संजय खांडेकर पहाडसिंगपुरा हनुमान टेकडी	<u>२१६७</u> २३.१०.२०१६ (३०८)	<u>६१२७०</u> २३.१०.२०१६ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) परवान्यावर मालकीची सही नाही. ४) रजिस्टरला नोंद नाही.

७०.	अमोल भगवान शेळके प्लॉट नं.४८,रंजनवन हौ.सोसायटी एन-९ सिडको	२१६८ २६.१०.२०१६ (८२७)	६१२७४ २६.१०.२०१६ ५००/-	१) अपुर्ण परवाना फॉर्म २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
७१.	पद्माबाई रतन जाधव जयभिम नगर टाऊन हॉल	२१६३ २.११.२०१६ (८१७)	६१२७८ २-११-२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
७२.	सौ.ज्योती पत्की न्यु गुलमंडी रोड	२१७० २३.१०.२०१६ (१६५)	६१२७३ २३-१०-२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
७३.	अनघा पेडगांवकर १९-H पारिजात नगर एन-४ सिडको	२१७१ २३.१०.२०१६ (८६)	६१२७३ २३.१०.२०१६ ५००/-	१) लसिकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
७४.	वेदिका विजय अकोत IB -७२,कासलीवाल मार्व्हल बिडबायपास	२०९८ १०.७.२०१६ (१२२८)	६१३०० १८.७.२०१९ २५०/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फॉर्म भरलेला नाही. ३)**परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**
७५.	दामोधर तुकाराम रायल्ला, श्रध्दा कॉलनी धुत हॉस्पीटल समोर	२०५० (१०२४)	६०९२५ २३.४.२००६ ५००/-	१) पहिल्या पानाची माहिती नाही. २) लसीकरण नाही. ३) **परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही**
७६.	साने संग्राम ज्ञानोबा १५ अमेय खडकेश्वर	२०८१ २८.६.२०१६ (२०८१)	६०९६७ २८.६.२०१६ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) **परवाना पशुधन पर्यवेशकाने स्वाक्षरी केलेले नाही**
७७.	सौ.मिनल मंगलमूर्ती शास्त्री १२ मधु घर नंदीग्राम कॉलनी	२१९९ ११.९.२०१६	६१२१८ ११.९.२०१६ ५००/-	१) बिल्ला क्र.नाही. २) पहिल्या पानावर माहिती नाही. ३) लसिकरण नाही. ४) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ५) रजिस्टरला नोंद नाही. ६) अपुर्ण फॉर्म भरलेला
७८.	प्रविण एम.मुळे जयनगर,उस्मानपुरा	२१९८ ११.९.२०१६ (१२१६)	६१२१९ ११.९.२०१६ ५००/-	१) पहिल्या पानावर माहिती नाही.परवाना फॉर्म भरलेला नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**

७९.	संदिप जुगलकिशोर करवा घर नं.३९ अहिंसानगर	२९८८ (१०१०)	६१२०४ ७.८.२०१६ ५००/-	१) पहिल्या पानावर माहिती नाही.परवाना फॉर्म भरलेला नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) बिल्ला नं.नाही.
८०.	आर.एस.लोटके CB -१७,शक्तीनगर	२१९३ ७.९.२०१६ (११०९)	६१२१० ११.९.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**
८१.	आकाश गोविंद राजपुत जयभवानी नगर गट नं.१०, गल्ली नं.२	२०९९ १०.७.२०१६ (७९)	६०९७७ १०.७.२०१६ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फॉर्म भरलेला नाही. ३) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**
८२.	श्री.राजकुमार गणपत सोनवणे देवानगरी शहानूरवाडी	२१२४ २९.९.२०१६	६१२२७ २९.६.२०१६ १०००/-	१) बिल्ला क्र.नाही. २) लसीकरण नाही. ३) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**
८३.	दिपक गंगाधर जमदडे गुलमोहन कॉलनी,एन-५	२१२० (१९८६)	६०९८६ १५.७.२०१६ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.**
८४.	देवदत्त पळटीकर घर नं.४,भाग्यनगर बाबा पेट्रोलपंप	२१२१ १०.७.२०१६ (११६३)	६०९६७ १०.७.२०१६	१) पहिले पान व परवाना फॉर्म भरलेला नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) **रजिस्टर मध्ये नोंद नाही**
८५.	शोहेब खान आसेफ खान आझाद चौक, रहिम नगर, एन-६ सिडको	२१७७ २५.२.२०१७	६१२९७ २५.२.२०१९ ५००/-	१) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** २) पावती दुस-या नावाने आहे. ३) रजिस्टरला नोंद नाही. ४) बिल्ला नं.नाही.
८६.	राजेश माधवराव गंगावणे वैशाली नगर, साखरे मंगल कार्यालयाजवळ	२१७६ २.११.२०१७ (१४१)	६१२९२ २.१.२०१७ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
८७.	प्रदिप विठ्ठलराव शेगांवकर R.H.P-२५६ ज्योती नगर	२१३२ २५.५.२०१७	६१२१२ ११.९.२०१६ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना फॉर्म भरलेला नाही. ३) **परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.** ४) बिल्ला नं.नाही.
८८.	सागर नरेंद्र जोंधळे सुंदरनगर नागेश्वरवाडी	२१८२ २७.४.२०१७ (१०२६)	६१२०८ १.९.२०१६ ५००/-	१) रजिस्टरला नोंद नाही. २) पशुधन पर्यवेक्षकाने प्रमाणित केलेले नाही.

८९.	विराज यशवंत परदेशी न्यू हनुमान नगर	२०६९ ७.८.२०१६ (?)	पावती नाही	१) बिल्ला नं.नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
९०.	शंशांक देवराव बनसोडे B.H.११ ठाकरे नगर एन-२ सिडको	२०३८ ७.४.२०१६ (८१३१)	६०९०४ १.४.२०१६ ५००/-	१) लसीकरण नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
९१.	सत्येद्र गौरीशंकर प्रसादकुमार E-१०४, कासलीवाल मार्वल, बीड बायपास	२०१८ १५.२.२०१६ (१८४३)	५९७६५० १२.२.२०१६	१) पावती बुक उपलब्ध नाही. २) रजिस्टरला नोंद नाही. ३) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही.
९२.	सुधीर रमणलाल राणा प्लॉट न.९९,जय विश्वभारती कॉलनी	२०२७ (२३८)	-	१) पहिले पान व परवाना फॉर्म भरलेला नाही. २) परवाना मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुर करण्यात आलेले नाही. ३) श्वानाचा फोटा संचिकेत नाही. ४) रजिस्टरला नोंद नाही.
९३.	डॉ.चक्रमय निरापद बिस्वास शिवनेरी कॉलनी, विजय चौक,गारखेडा	२०२९ (१३१६)	-	१) पहिले पान भरलेला नाही. २) परवाना फॉर्म भरलेला नसताना त्यावर मुख्य पशुसंवर्धन अधिका-याने स्वाक्षरी/मंजुरी देण्यात आली आहे. ३) रजिस्टरला नोंद नाही.
	एकूण	४८२५०/-		

विभागाने रकाना क्रमांक ०५ मधील दर्शविण्यात आलेल्या उणिवांची पुर्तता करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२१:- प्राणी संग्रहालय येथील आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील जमा बाजु रकमेच्या तफावती बाबत.

संदर्भ :-अर्धसमास पत्र क्र.१२,दिनांक १६.२.२०२४

प्राणी संग्रहालयाच्या लेखा परीक्षणा दरम्यान सन २०१६-२०१७ या आर्थिक वर्षात जमा झालेल्या रकमेचा तपशिल तपासला असता जमा बाजूच्या रकमेत तफावत आढळून आली.

विभागाने आर्थिक वर्षात जमा झालेल्या एकुण रकमेचा (जमा बाजु) तपशिल खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	लेखापरीक्षण नुसार एकुण रक्कम	विभागाच्या कॅश रजि. नुसार एकुण रक्कम	फरक
(०१)	**(०२)**	**(०३)**	**(०४)**	**(०५)**
०१. ०२.	प्राणीसंग्रहालय प्रवेश फि मत्सालय प्रवेश फि	११७६६९७० ११६४७६५	११७६६९७० ११६४७६५	-- --
०३.	मांस वाहतुक फि (पडेगाव) कत्तल फि (पडेगाव)	३४१६०	३४१६०	-

		१०९३७५	१०९३७५	
०४.	शहाबाजार कत्तल फि	७९५३३०	७९५३३०	-
०५.	कोंडवाडा फि	२३९३१०	२३९३१०	-
०६.	पशु वैद्यकीय फि	७८२१	७८७३	५२ जास्त
०७.	श्वान परवाना फि	९७२४२	९६७००	५४२ कमी
०८.	उघडयावर मांस विक्री (दंड)	५३९०००	५३९०००	--

विभागाने जमा बाजुची वसुल वार्षिक एकुण रक्कम (लेखाशिर्षनुसार) कमी-जास्त दर्शविली आहे. विभागाने झालेल्या तफावती बाबत प्रत्यक्ष खात्री करून लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा,असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतिम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२२:- आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ मधील प्राणी संग्रहालय अंतर्गत शहाबाजार पशुवधगृह येथे वापरण्यात आलेल्या पावती पुस्तके बाबत.

संदर्भ :-अर्धसमास पत्र क्र.३५,दिनांक १४.३.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान चह्मट्ट ह्मदह्मह्मVह्मह्म‑ {ह्मचह्माम्ह्मvह्मMह्मण्ड्ढ द्यह्मांह्म ठेवण्यात आलेल्या पावती पुस्तकांची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे पावती पुस्तके वापरण्यात आली आहे.

अ.क्र.	पावती पुस्तक क्र.	एकूण पुस्तकांची संख्या	दिनांक
०१	८९७ ते ९००	०४	२०१५-२०१६
०२	९०१ ते १०००	१००	२०१५-२०१६
०३	०१ ते ०२	०२	७.१०.२०१६(पडेगांव कत्तलखाना येथील २ पुस्तके)
०४	१०००१ ते १००१०	१०	१४.१०.२०१६ (भांडार विभागातून)
०५	१०११ ते १०४०	३०	४.११.२०१६
०६	१०४१ ते ११२०	८०	२१.०१.२०१७
०७	११२१ ते १२००	८०	२१.०१.२०१७
	एकूण	**३०६**	

शहाबाजार पशुवधगृह स्टॉक रजिस्टर या प्रमाणे पावती बुक मिळालेची नोंद आहे.आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये उक्त पावती बुक पैकी खालील पुस्तकाचा वापर करण्यात आलेला आहे .

+.Ĝ.	**{ह्मह्मम्ह्माह्म्र {ह्मारुह्मह्मË Ĝ.**	**BEÏhह्म पुस्तकांची स्ह्महJद्यह्मह्म**
०१.	८९७ ंह्म्रु ९००	०४
०२.	९०१ ंह्म्रु १०००	१००
०३.	०१ ंह्म्रु ०२	०२
०४.	१००१ ंह्म्रु १०१०	१०
०५.	१०११ ंह्म्रु १०४०	३०
०६.	१०४१ ंह्म्रु १०५०	१०
०७.	१०५१ ंह्म्रु १०६०	१०
०८.	१०६१ ंह्म्रु १०७०	१०

०९.	१०७१ ंह्मु १०८०	१०
१०.	१०८१ ंह्मु १०८६	०६
११.	१८७ (१ ंह्मु ५६ {ह्मद्यह्महांह्म)	०१

उक्त पावती पुस्तक आर्थिक वर्ष (२०१६-१७) मध्ये वापरण्यात आली आहे.Requisition Book No.८९२८/५.११.२०१६ शहाबाजार कत्तलखाना.महानगरपालिका कत्तल फि वसुली पावती पुस्तके १००० ची मागणी केली आहे. त्यानुसार भांडार विभागाने issue No.४३०२ दिनांक ७.१०.२०१६ रोजी अनुक्रमांक १००१ ते २०००= १००० पावती बुक भांडार विभागातून देण्यात आली आहे.मात्र शहाबाजार कत्तलखाना स्टॉक रजिस्टरला १००१ ते १२०० पर्यंत एकूण २०० पावती पुस्तक टप्प्या टप्प्याने मिळाल्याची नोंद आहे. उर्वरीत ८०० पुस्तकाची नोंद नाही.विभागाने खुलासा करावा.

शहाबाजार कत्तलखाना येथे अनुक्रमांक १ व २ एकूण २ पुस्तके पडेगांव कत्तलखाना येथे वापरण्यात आली आहे.मात्र पडेगांव कत्तलखाना स्टॉक रजिस्टरला दिले बाबत नोंद नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा,असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतिम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२३ :- आर्थिक वर्ष २०१६-१७ विभागातील आवश्यक नोंदवह्या उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-अर्धसमास पत्र क्र.३८, दिनांक १५.३.२०२४

प्राणी संग्रहालयाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील खालील रजिस्टर आवश्यक असल्याने ते उपलब्ध करुन देणे बाबत कळविण्यात आले होते.

१. कार्यादेश नोंदवही नमुना क्रमांक १२ (नियम क्रमांक ६२,१२०).
२. प्राप्त देयकाची नोंदवही नमुना क्रमांक १३ (नियम क्रमांक ६२,१४५,२५६).
३. प्रगतीपथावरील कामाची नोंद वही नमुना क्रमांक १८ (नियम क्रमांक ६२,२०७,४४२)
४. अनुदानाची नोंदवही नमुना क्रमांक २६ (नियम क्रमांक ६२,३१५,३१७,४५०)
५. मोजमाप पुस्तकांची नोंद वही नमुना क्रमांक ३३ (नियम क्रमांक ६३,१३७,१३८)
६. पावती पुस्तकांचा हिशोब नमुना क्रमांक ५७ (नियम क्रमांक ८०)
७. पुर्णतेचा अहवाल /दाखला नमुना क्रमांक ६२ (नियम क्रमांक १३९,१४१)
८. साहित्य मागणी नोंद
९. साहित्य निर्गमित नोंद रजिस्टर
१०.अखेरच्या साठ्याचा अहवाल.
११.प्राणी संग्रहालयातील प्राण्यांची नोंद वही.
१२.प्राणी संग्रहालय खाद्य खरेदी नोंद वही.
१३.प्राणी संग्रहालय खाद्य वितरण नोंद वही.
१४.प्राणी संग्रहालय खाद्य स्टॉक नोंद वही.
१५.प्राणी संग्रहालय ताळेबंद नोंद वही.

उक्त लेखे लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने तात्काळ उपलब्ध करुन देण्यात याव्यातअसे विभागास सूचित केले असता, अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

लेखापरीक्षण अहवाल
प्राणीसंग्रहालय विभाग
सन २०१७-२०१८

खर्च बाजु :-

परिच्छेद क्र. ०१ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक ७.११.२०२३

प्राणी संग्रहालय विभागातील आर्थिक वर्ष २०१७-२०१८ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपूर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन दयावे असे कळविले असता, अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)
०१	प्राण्यासाठी आवश्यक खाद्य संचिका (चारा,लसुणघास,बिफ खरेदी इत्यादी)		**प्राप्त**
०२	प्राणी संग्रहालय देखभाल दुरुस्ती संचिका.		**अप्राप्त**
०३	केंद्र व राज्य शासनाकडून प्राप्त एकूण अनुदान स्वतंत्र बँक खात्यात जमा केल्याबाबतचे पासबुक.	<u>अर्धसमास पत्र क्र.०१</u> दिनांक २५.०१.२०२४	**अप्राप्त**
०४	इतर अनुषंगिक अभिलेखे		**अंशत: प्राप्त**
०५	कोंडवाडा,स्लॉटर हाऊस येथील खत संचिका व प्राणी संग्रहालय रजिस्टर १०९,११० व १११ उपलब्ध करुन देणे बाबत.		**अंशत: प्राप्त**
०६	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील प्राणी संग्रहालय विभागातील अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम २%,सुरक्षा अनामत ३% चा बँकेचा डि.डी.अथवा एफ.डी.जमा केल्याबाबत वर्षनिहाय अहवाल उपलब्ध करुन देणे बाबत.	<u>अर्धसमास पत्र क्र.०२</u> दिनांक २५.०१.२०२४	**अप्राप्त**
०७	प्रोव्हीजन रजिस्टर लेखा शिर्षकानुसार , प्रमाणक क्रमांक	<u>अर्धसमास पत्र क्र.०३</u> दिनांक २५.०१.२०२४	**अप्राप्त**
०८	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील दोष व दायित्व (D.L.P.) कालावधी रजिस्टर उपलब्ध करुन देणे बाबत.	<u>अर्धसमास पत्र क्र.०४</u> दिनांक २५.०१.२०२४	**अप्राप्त**
०९	प्राणी संग्रहालय विभागातील वर्षनिहाय झालेल्या कामाची यादी व अदा केलेल्या देयक बाबतची लेखाशिर्षकानुसार माहिती मिळणे बाबत.	<u>अर्धसमास पत्र क्र.०६</u> दिनांक २५.०१.२०२४	**अप्राप्त**
१०	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील प्राणी संग्रहालय विभागाचे कंत्राटदाराचे पीएफ भरण्याचे चलन इएसआयसी बाबतचे अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	<u>अर्धसमास पत्र क्र.०७</u> दिनांक २५.०१.२०२४	**अप्राप्त**

११	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील विविध खरेदी करीता झालेला खर्च व उत्पन्नाबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.२५ दिनांक ०७.०३.२०२४	**अप्राप्त**
१२	मोकाट कुत्रे पकडून त्या श्वानांची शस्त्रक्रिया केल्याबाबत दैनंदिन रिपोर्ट व केस पेपर लेखापरीक्षणास्तव उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.२६ दिनांक ०७.०३.२०२४	**अप्राप्त**
१३	प्राणी संग्रहालय विभागा अंतर्गत श्वान दंश प्रतिबंधक योजनेसाठी केंद्र शासन /राज्य शासन यांच्याकडून प्राप्त निधी त्यानुषंगिक केलेल्या खर्चाबाबतची माहिती मिळणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.२८ दिनांक ०७.०३.२०२४	**अप्राप्त**
१४	औषधी खरेदी संचिका (दवाखाने व मुख्य प्राणी संग्रहालय व रजिस्टर १०९,११० व १११)	अर्धसमास पत्र क्र.३२ दिनांक ०९.०३.२०२४	**अप्राप्त**
१५	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ सम्यक नागरी सहकारी संस्था,अमरावती देयक अदा संचिका व पेपररोल संचिका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.३९ दिनांक १५.०३.२०२४	**अप्राप्त**
१६	श्वान निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया संचिका.	अर्धसमास पत्र क्र.४४ दिनांक १६.०३.२०२४	**अप्राप्त**
१७	आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये आपल्या विभागाने प्राणी संग्रहालय विभागाकडून घेतलेल्या खताची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	कार्यालयीन पत्र क्र.मनपा/मुलेप/काvि/२०० दि.९.३.२०२४	**प्राप्त**

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे. तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र. ०२ :- मोकाट कुत्रे पकडून त्या श्वानांची शस्त्रक्रिया केल्याबाबत दैनंदिन रिपोर्ट व केस पेपर लेखापरीक्षणास्तव उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.२७, दिनांक ७.०३.२०२४

प्राणी संग्रहालय या विभागाच्या सन २०१६-२०१७ या आर्थिक वर्षाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान मोकाट कुत्रे पकडून त्या श्वानांची शस्त्रक्रिया केल्याबाबत दैनंदिन रिपोर्ट व केस पेपर लेखापरीक्षणास्तव आवश्यक असल्याने ते खालील विवरणपत्रात भरुन तात्काळ उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

अ.क्र.	**महिना**	**नर श्वान संख्या**	**नर श्वान दर**	**मादी श्वान संख्या**	**मादी श्वान दर**	**एकूण देयक रक्कम रु.**	**शेरा**
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)	(०७)	(०८)

उक्त माहिती लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असल्याने मुळ अर्धसमास पत्रासह उपलब्ध करुन देण्यात यावी असे विभागास कळविण्यात आले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने उक्त माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र. ०३ :- प्राणी संग्रहालय विभागातील आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील खर्च बाजुचे लेखे लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४३, दिनांक १६.०३.२०२४

प्राणी संग्रहालय विभागाच्या लेखापरीक्षण दरम्यान असे निदर्शनास आले की, आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मध्ये खर्च बाजु (लेखा शिर्षानुसार) खालील प्रमाणे तरतुद ठेवण्यात आली आहे.

अ.क्र.	महसुली खर्च अंदाजपत्रक	तरतुद (२०१७-१८)	प्रत्यक्ष झालेला खर्च
	प्राणी संग्रहालय विभाग		
१	औषध खरेदी	१०००००	--
२	मत्सालय देखभाल व इतर खर्च	२५०००००	--
३	पिंजरे दुरुस्ती	३५०००००	--
४	प्राणी हस्तांतरण व आगमन खर्च	--	--
५	प्राणी खाद्य खरेदी व देखभाल खर्च	१,२५,०००००/-	९३,७२,५१९/-
	पशुचिकित्सालय विभाग		
१	औषध खरेदी	५००००	--
२	श्वान प्रदर्शन खर्च	५००००	--
३	इतर आकस्मित खर्च	--	--
	दुकाने व कत्तलखाने		
१	इतर आकस्मित खर्च	--	--
	कोंडवाडा विभाग		
१	कोंडवाडा चराई व इतर खर्च	१०००००	७०,१००/-
	श्वान प्रतिबंधक कायदा		
१	श्वान निर्बिजीकरण	१५०००००	१,९१,०००/-

याप्रमाणे तरतुद ठेवण्यात आली आहे. मात्र विभागाने संचिका व मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत, त्यामुळे सविस्तर लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र. ०४ :- आर्थिक वर्ष २०१६-१७ मधील प्राणी संग्रहालयातील प्राण्यांना ऊस पुरवठा करणेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४५, दिनांक १६.०३.२०२४

प्राणीसंग्रहालयाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१६-१७ मध्ये प्राणी संग्रहालयातील प्राण्यांना खाद्य पुरवठा करणेसाठी संकेशा एन्टरप्रायजेस,औरंगाबाद यांना हिरवा मका,ऊस,पशुखाद्य पुरवठा करण्यासाठी जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५००/२०१६,दिनांक २३.७.२०१६ अन्वये दिनांक १.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७ या कालावधीमध्ये उक्त काळाचा पुरवठा करण्यासाठी आदेश देण्यात आले आहे.

खाद्य संचिका तपासणी केली असता, खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. पुरवठाधारक संकेशा एन्टरप्रायजेस,औरंगाबाद यांना प्रती दिन ४०.०० kg ऊस पुरवठा करण्याचे आदेश देण्यात आले आहे. त्यानुसार प्रत्येक महिन्यात १२०० ते १२४० ऊस संबंधित पुरवठाधारक यांनी पुरवणे आवश्यक होते. (दर ४.९९ kg) मात्र संबंधिताने माहे ऑगस्ट-२०१६,सप्टेंबर २०१६ व ऑक्टोबर २०१६ मध्ये ऊस या मालाचा पुरवठा केलेला नाही.म्हणजेच ३६८० kg पुरवठा केलेला नाही.
२. विभागाने माहे नोव्हेंबर २०१६ मध्ये मागील तीन महिन्याचा एकूण ३६८० kg व माहे नोव्हेंबर १२०० kg असे एकूण ४८८० kg प्राप्त दर्शवून २४,३५१/- चे देयक अदा करण्यात आले आहे.
३. पुरवठाधारकाने रोजच्या रोज ऊस पुरवठा करुन वैद्यकीय प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक होते.
४. विभागाने मालाचा पुरवठा झाल्याबाबतची नोंद घेणे आवश्क होते मात्र विभागाने नोंद घेतलेली नाही.
५. विभागाने खाद्य रजिस्टरला मालाचा पुरवठा झालेला नसतांनाही व ऊस माल नोंद नसतांनाही रोजच्या रोज (खाद्य रजिस्टरला) माहे ऑगस्ट-२०१६,सप्टेंबर २०१६,ऑक्टोबर २०१६ खाद्य दिल्याचे दर्शविले आहे. विभागाने ३६८० (x) ४.९९ (=) १८३६३/- अदा रक्कम संबंधिताकडून वसुल करावी.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा तसेच वसुलपात्र **<u>रक्कम रु.१८,३६३/-</u>** चा मनपा फंडात भरणा करुन अनुपालन दर्शवावे असे विभागास सूचित केले असता विभागाने जा.क्र.मनपा/पवैअ/ २०२४/ २१८ दिनांक १.४.२०२४ अन्वये लेखी खुलासा सादर केला असून विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.०५ :- आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ प्राणी संग्रहालयातील खाद्य निविदाबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४६, दिनांक १६.०३.२०२४

महानगरपालिका अंतर्गत प्राणी संग्रहालयातील प्राण्यांसाठी लागणारे खाद्य खरेदी करणेसाठी उक्त आर्थिक वर्षासाठी E-Tender, ई-निविदा द्वारा स्थानिक वर्तमान पत्रात प्रसिध्दी देवून जाहिर निविदा मागवून दर निश्चित करावयाचे असल्याने प्राणी संग्रहालयातील प्राण्यांसाठी लागणारे खाद्य व एकूण खर्च रुपये १,१३,८८,०२०/- एवढा येतो. निविदा फॉर्म,प्रत्येकाचा वेगळा करारनामा करण्यात येतो.

प्राणी संग्रहालयासाठी लागणारे खाद्य पदार्थाचे बाजारभाव नुसार एकूण खर्च १२६२६१४४/- अंदाजीत खर्च अपेक्षित आहे.मांसाहारी प्राण्याच्या प्रजातिच्या प्राण्यासाठी लागणा-या मांसाचा खर्च ७६६२२४०/-रु.अंदाजित खर्च आहे.गोवंश हत्याबंदी विधेयकामुळे मांसाचे दरात मोठ्या प्रमाणात वाढ झाली आहे. प्राणी संग्रहालयातील प्राण्यांना लागणारे खाद्याच्या आधारभूत किंमती जानेवारी २०१६ च्या प्रत्यक्ष बाजारभावा प्रमाणे आहेत.ई- निविदा द्वारे निविदा मागवितांना स्पर्धात्मक दरात प्रत्यक्ष किंमत कमी येऊ शकते.

सन २०१५-२०१६ करीता प्राण्यासाठी खाद्य खरेदी व देखभाल दुरुस्तीची ठेवलेली तरतुद ८५ लक्ष होती.खर्चास व कामाच्या ई निविदा द्वारे करण्यास मा.आयुक्त महोदय यांची मान्यता घेणे आवश्यक आहे.

विभागाने प्रस्तावित केल्याप्रमाणे E Tendaring द्वारे निविदा मागविणेच्या मान्यतेस्तव सादर करुन मा.मुख्य लेखाधिकारी ,मा.अति आयुक्त यांनी दिनांक २७.१.२०१६ रोजी स्वाक्षरी केली आहे. सन २०१६-२०१७ वर्षाकरीता प्राणी संग्रहालया करीता खाद्य निविदा ई निविदा मार्फत मागविण्यात आल्या असून निविदा दिनांक २४.२.२०१६ नंतर उघडायच्या आहेत.

त्यानुसार निविदा उघडण्यात आल्या आहे.त्यास मा.अति.आयुक्त,संचालक (प्राणी संग्रहालय) यांनी २५.२.२०१६ रोजी मान्यता दिली आहे.

<u>१) मासोळी :-</u> यासाठी २ कोरे निविदांची विक्री झाली असून २ भरलेल्या निविदा प्राप्त झाल्या होत्या.दोनच निविदा प्राप्त झाल्या असल्याने पुन्हा ७ दिवसात निविदा मागविण्यात आल्या असता यावेळी सुध्दा दोनच निविदा प्राप्त झाल्या असून त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	निविदाधारकाचे नांव	मासोळी प्र.कि.	झिंगे प्र.कि.
१	श्री.दिनेश लालचंद गांगुले	२५८	३५०
२	तौफिक अहमत मुमताज अहमद	**२३०**	**२३०**

तुलनात्मक दृष्ट्या श्री.तौफिक अहमद यांचे दर सर्वात कमी असल्याने त्यास मान्यता देण्यात आली.मासोळी दराबाबत वाटाघाटी केली असता २२० प्रति किलोदराने पुरवठा करणेची तयारी दर्शविली आहे.

<u>२) लसुणघास ,हिरवा मक्का,ऊस :-</u>यासाठी एकूण ६ कोरे निविदांची विक्री झाली असून (६) भरलेल्या निविदा प्राप्त झाल्या आहेत. त्यापैकी एकाने कागदपत्रांची पुर्तता केली नसल्याने (Technical Rejected) करण्यात आले असून उर्वरीत (५) निविदा धारकांचा तपशिल पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	निविदाधारकाचे नांव	लसुणघास प्र.कि.	हिरवा मका प्र.कि	ऊस प्र.कि
१	सुनिल हरीशचंद्र वरठे	**रु.४.५०**	रु.६.३०	रु.७.५०
२	प्रभाकर पवार	रु.७.००	रु.६.४०	रु.९.००
३	ए-वन किराणा	रु.६.८०	रु.६.८०	रु.५.९०
४	संकेशा इन्टरप्रायजेस	रु.४.९९	**रु.४.९९**	**रु.४.९९**
५	एम.ए.हमीद	रु.६.००	रु.६.००	रु.६.००

तुलनात्मक दृष्टीने लसुण घाससाठी सुनिल वरठे यांचे दर रु.४.५०,हिरवा मक्कासाठी संकेशा इन्टरप्रायजेस यांचे दर रु.४.९९ असा आहे. संकेशा इन्टरप्रायजेस यांचे दर रु.४.९९ सर्वात कमी आहे.

३) **<u>पशुपक्षी खाद्य</u>** :- यासाठी एकूण (७) कोरे निविदांची विक्री झाली असून (६) भरलेल्या निविदा प्राप्त झाल्या आहेत.पैकी एक निविदा (Technically rejectded) तांत्रिक कारणामुळे रद्द झाली असून उर्वरीत (५) निविदाच तपशिल पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	निविदाधारकाचे नांव	पशुखाद्य प्र.कि.	पक्षी खाद्य प्र.कि.
१	बिल्डवेल इन्टरप्रायजेस	२५.९०	२४.८०
२	संकेशा इन्टरप्रायजेस	**१८.००**	२५.००
३	सुनिल हरीशचंद्र वरठे	२०.५०	**१८.५०**
४	हनीफ खान	२१.००	२०.९०
५	प्रभाकर पवार	२०.००	२२.००

तुलनात्मक दृष्ट्या संकेशा एन्टरप्रायजेस यांचे पशुखाद्य साठी रु.१८.०० व सुनिल वरठे यांचे पक्षीखाद्य साठी रु.१८.५० हे दर सर्वात कमी आहे.

४) **<u>शाळु बाटुक :-</u>** यासाठी एकूण (४) कोरे निविदांची विक्री झाली असून (४) भरलेल्या निविदा प्राप्त झाल्या आहे.त्यापैकी एकाची निविदा तांत्रिक कारणामुळे Technical Rejected असल्याने उर्वरीत तीन निविदांचा तपशिल पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	निविदाधारकाचं नांव	शाळु बाटुक दर प्र.कि.	वाळलेले गवत दर प्र.कि.
१	सुनिल हरीशचंद्र वरठे	१२.७५	**१५.७५**
२	प्रभाकर पवार	**१०.००**	२०.०
३	ओएसिस एन्टरप्रायजेस	१३.९०	१७.७५

तुलनात्मक दृष्टीने सुनिल हरीशचंद्र वरठे वाळलेल्या गवतासाठी रु.१५.७५ व प्रभाकर पवार यांचे शाळु बाटुक साठी रु.१०.०० प्रमाणे सर्वात कमी दर आहेत.

५) **किराणा पदार्थ :-** यासाठी ५ कोरे निविदांची विक्री झाली असून एक निविदा Technical Reject केल्याने ४ निविदाचा तपशिल खालील प्रमाणे

अ.क्र.	मालाचे वर्णन	सुनिल वरठे प्र.कि.	बिल्डवेल एन्टरप्रायजेस	फरहत किराणा प्र.कि.	प्रभाकर पवार प्र.कि.
१	हरभरे	**४०.००**	४७.५०	४४.००	४६.००
२	गहु	**१८.००**	२२.५०	२४.००	२१.००
३	तांदुळ	**१८.००**	२९.७५	२९.००	२७.००
४	शेंगदाणे	**७०.००**	९१.९०	७८.५०	८५.००
५	गुळ	**३०.००**	३३.००	३३.००	३५.००
६	मीठ	१०.००	९.००	--	**६ .००**
७	ब्रेड	२०.००	२२.००	१६.००	**१५.००**

वरील प्रमाणे दर प्राप्त झाले आहे.तुलनात्मक दृष्ट्या सर्वात कमी दर सुनिल वरठे यांचे आहेत.

६) **भाजीपाला व फळ :-** यासाठी ५ कोरे निविदांची विक्री झाली असून ४ भरलेल्या निविदा प्राप्त झाल्या आहेत त्याचा तपशिल पुढील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	मालाचे वर्णन	हनिफ खान यांचे दर प्र.कि.	प्रभाकर पवार यांचे दर प्र.कि.	सुनिल वरठे यांचे दर प्र.कि.	फरहत जनरल यांचे दर प्र.कि.
१	केळी	**२०.००**	**२०.००**	३२.५०	३६.००
२	टोमॅटो	२५.००	**१२.००**	३२.००	३४.००
३	काकडी	**२०.००**	२५.००	२८.००	३०.००
४	गाजर	**१५.००**	१७.००	२१.००	२७.००
५	बटाटे	२५.००	**१५.००**	२२.००	२८.००
६	कोबी	१५.००	**१२.००**	२१.००	२३.००
७	वांगी	२२.००	२०.००	**१९.००**	३७.००
८	फ्लॉवर	**२०.००**	**२०.००**	**२०.००**	३४.००
९	कोथंबीर	**३०.००**	**३०.००**	३५.००	४७.००
१०	दुध	**३६.००**	४३.००	३९.००	४९.००

वरील प्रमाणे दर प्राप्त झाले आहे. तुलनात्मक दृष्ट्या तिन्ही वेगवेगळ्या पुरवठाधारकांचे दर कमी असल्याने हनिफखान ,प्रभाकर पवार व सुनिल वरठे यांना विभागून देण्यात आले.

त्यानुसार प्राणी संग्रहालयातील खाद्य पुरवठा करणे बाबत विभागास वार्षिक तत्वावर निविदा मागविण्यात आल्याचे दिसून येते.यापुर्वी लेखा विभागात खर्चाची नोंद घेण्यासाठी सादर केले असता परि.२१ मध्ये मा.आयुक्त महोदय यांची मंजुरी घेणे बाबत नमूद केले आहे.मात्र मा.आयुक्त यांची मंजुरी घेतलेली नाही.परिच्छेद क्रमांक ५६,५७,५८ मा.आयुक्त यांची मान्यता घेण्याबाबत सुचित केले आहे.मात्र मा.आयुक्त यांची मान्यता घेतलेली नाही.विभागाने तुलनात्मक तक्ता सादर केला असून त्यानुसार मुख्य लेखाधिकारी यांनी दिनांक १५.७.२०१६ रोजी व मा.अति आयुक्त यांनी १६.७.२०१६ रोजी मान्यता दिली आहे.त्यानुसार सन २०१६-२०१७ वर्षाकरीता प्राणी संग्रहालया करीता खाद्य पुरवठाधारकाचे करारनामा व पुरवठा आदेश खालील प्रमाणे

१) **<u>संकेशा एन्टरप्रायजेस</u>** :- जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५००/२०१६ दिनांक २३.७.२०१६-

अ.क्र.	खाद्याचे नांव	दर प्रती किलो रु.	प्रति दिन अंदाजे पुरवठा	शेरा
१	हिरवा मक्का	४.९९	२३५.५ किलो	१.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७ रु.१०० /- च्या मुद्रांकावर करारनामा
२	ऊस	४.९९	४० किलो	
३	पशु खाद्य	१८.००	९५.३ किलो	

२) **सम्यक नागरीक सेवा सहकारी संस्था मर्यादित ,अमरावती :-** जा.क्र.मनपा /मपुसंअ/ ५०१/२०१६ , दिनांक २३.७.२०१६

अ.क्र.	खाद्याचे नांव	दर प्रती किलो रुपये	प्रतिदिन अंदाजे पुरवठा	कालावधी
१	लसुण घास	४.५०	२३५.५ किलो	
२	पक्षीखाद्य	१८.५०	१ किलो	
३	वाळलेले गवत	१५.७५	२५ किलो	
४	हरबरे	४०.००	०५ किलो	दिनांक १.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७ रु.१००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा
५	गहु	१८.००	३.५ किलो	
६	तांदुळ	१८.००	१६ किलो	
७	शेंगदाणे	७०.००	१.५ किलो	
८	गुळ	३०.००	३ किलो	
९	वांगी	१९.००	१ किलो	

<u>३)</u> **<u>तौकिर अहेमद</u>** (औरगाबाद):-जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५०२/२०१६, दिनांक २३.७.२०१६.

अ.क्र	**खाद्याचे नांव**	**दर प्रती किलो रुपये**	**प्रति दिन अंदाजे**	कालावधी
१	मासोळी	२२०.००	८.५ किलो	१.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७ रु.१००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा
२	झिंगे	२२०.००	७०० ग्रॅम	

श्री.हनिफखान:-जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५०३/२०१६,दिनांक २३.७.२०१६

अ.क्र.	**खाद्याचे नांव**	**दर प्रती किलो रुपये**	**प्रति दिन अंदाजे**	कालावधी
१	केळी	२०.००	६ किलो	१.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७ रु.१००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा
२	काकडी	२०.००	२ किलो	
३	फ्लॉवर	२०.००	१ किलो	
४	कोथींबीर	३०.००	१ किलो	
५	गाजर	१५.००	१ किलो (हिवाळा ४० kg)	

६	दुध	३६.००	१.५ लिटर	

५) प्रभाकर पवार :- जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५०४/२०१६ , दिनांक २३.७.२०१६.

अ.क्र	खाद्याचे नांव	दर प्रती किलो रुपये	प्रति दिन अंदाजे	
१	शाळु बाटुक	१०.००	१२५ किलो	
२	मिठ	६.००	--	
३	ब्रेड (२०० gm पुडे)	१५.०० प्र.पु	१३ पुडे	१.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७ रु.१००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा
४	केळी	२०.००	०६ किलो	
५	टमाटे	१२.००	०३ किलो	
६	बटाटे	१५.००	०१ किलो	
७	कोबी	१२.००	०१ किलो	
८	फ्लॉवर	२०.००	०१ किलो	
९	कोथींबीर	३०.००	०१ किलो	

याप्रमाणे पुरवठा आदेश देण्यात आले आहे.मात्र खाद्य निविदा दर निश्चित करतांना मा.आयुक्त व मा.स्थायी समितीची मान्यता घेतलेली नाही.

१) **संकेशा एन्टरप्रायजेस :-**जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५००/ २०१६,दिनांक २३.७.२०१६,अन्वये हिरवा मका,ऊस, पशुखाद्य प्राणीसंग्रहालय येथे पुरवठा करण्यासाठी आदेश देण्यात आले आहे. याबाबतची संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

   १) पुरवठाधारकाने D.D.क्रमांक ७५८६२२/२०.२.२०१६ अन्वये रक्कम **<u>रु.९०००/-</u>** दिला
   आहे.मात्र पावती संचिकेत नाही.

   २) निविदा फि भरल्याबाबतची पावती जोडलेली नाही.

   ३) विभागाने फॉर्म ८६ (Rule ९३,११७ (१) ११८,१२३) स्टॉक रजिस्टर ठेवणे आवश्यक होते.मात्र विभागाने ठेवलेले नाही.त्यामुळे किती मालाचा पुरवठा झाला याची पडताळणी करता आलेली नाही.

   ४) विभागाने करारनामा करतांना रु.१००/- च्या मुद्रांकावर केला आहे.महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क अधिनियम १९५८ चे कलम ५४ अंतर्गत अनुच्छेद ६३ अन्वये पहिल्या १० लाखासाठी ५०० व नंतर प्रत्येक एक लाखासाठी १०० प्रमाणे मुद्रांक शुल्क वसुल करणे आवश्यक होते.हिरवा मका,ऊस,पशुखाद्य यासाठी अंदाजे ११,५०,०००/- खर्च झालेला आहे.त्यानुसार रु.७००/- प्रमाणे गुत्तेदाराकडून मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक होते. मात्र तसे न करता रु.१००/- मुद्रांक शुल्क वसूल केले आहे. उर्वरीत रक्कम **रु.६००/-**वसूल करुन महानगरपालिका फंडात भरावा.

२) **सम्यक नागरीक सेवा,सहकारी संस्था मर्यादित** :- जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५०१/२०१६,दिनांक २३.७.२०१६ अन्वये लसुणघास,वाळलेले गवत, वांगी,पक्षीखाद्य,हरबरे,गहु,तांदुळ, शेंगदाणे, गुळ असे ९ खाद्य पुरवठा करणेसाठी उक्त आदेश देण्यात आले.संचिका पाहतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

   १) पुरवठाधारकाने D.D. क्रमांक ५९३४७२/२२.०२.२०१६ रक्कम रु.८०००/- दिला आहे.मात्र पावती संचिकेत नाही.

   २) निविदा फी भरल्याबाबत पावती जोडली नाही.

   ३) विभागाने पुरवठा झालेल्या,मालाचे स्टॉक रजिस्टर ठेवलेले नाही.त्यामुळे पुरवठा झालेला माल प्राप्त झाला आहे का याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

४) विभागाने करारनामा करतांना रु.१००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा केला आहे.महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क अधिनियम १९५८ चे कलम ३४ अंतर्गत अनुच्छेद ६३ अन्वये पहिल्या १० लाखासाठी ५०० व बाहेर प्रत्येक लाखासाठी १०० याप्रमाणे शुल्क वसूल करणे आवश्यक होते.यासाठी अंदाजे ९ लक्ष खर्च झालेला आहे.याप्रमाणे ५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक होते.**रु.४००/-** मुद्रांक शुल्क वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करावा.

५) विभागाने माहे फेब्रुवारी १७ मार्च १७ देयके संचिका उपलब्ध झालेली नाही.त्यामुळे लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.विभागाने खुलासा करावा.

३) **<u>तौकीर अहेमद</u> :-**जा.क्र.मनपा/मुपंसअ/५०२ /२०१६ , दिनांक २३.७.२०१६ अन्वये मासोळी,झिंगे,प्राणी संग्रहालय येथे पुरवठा करण्यासाठी आदेश देण्यात आले आहे.याबाबतची संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) पुरवठाधारकाने रक्कम **<u>रु.६०००/-</u>** चा D.D.क्रमांक ०१४९९०/२०.२.२०१६ दिला आहे.मात्र पावती संचिकेत नाही.
२) निविदा फी भरल्याबाबतची पावती जोडलेली नाही.
३) विभागाने स्टॉक रजिस्टर फॉर्म ८६ (Rule ९३,११७ (१),११८,१२३) ठेवणे आवश्यक होते. मात्र विभागाने आलेल्या मालाची नोंद ठेवलेली नाही.त्यामुळे मालाचा पुरवठा झाला याची पडताळणी करता आलेली नाही.
४) विभागाने करारनामा करतांना रु.१००/- च्या मुद्रांकावर केला आहे.मासोळी,झिंगे खरेदीसाठी अंदाजे रु.७,१५,२७०/ खर्च झाला आहे.यानुसार रु.५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक होते. **<u>रु.४००/-</u>** गुत्तेदाराकडू मुद्रांक शुल्क वसूल करुन मनपा फंडात भरावा.
(महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क अधिनियम १९५८ चे कलम ३४ अंतर्गत अनुच्छेद ६३ अन्वये)

४) **<u>हनिफखान</u>** :- जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५०३/२०१६,दिनांक २३.७.२०१६ अन्वये केळी,काकडी, फ्लॉवर , कोथिंबीर,गाजर ,दुध प्राणीसंग्रहालय येथे पुरवठा करण्यासाठी आदेश देण्यात आले.याबाबतची संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) पुरवठाधारकाने D.D.क्रमांक ५०४७८६**, <u>रु.२०००/-</u>** दिनांक २२.२.२०१६ अन्वये दिला आहे.मात्र पावती संचिकेत नाही.
२) निविदा फी भरल्याबाबतची पावती जोडलेली नाही.
३) विभागाने स्टॉक रजिस्टर फॉर्म ८६ (Rule ९३,११७ (१),११८,१२३) स्टॉक रजिस्टर ठेवणे आवश्यक होते.मात्र विभागाने आलेल्या मालाची नोंद ठेवली नाही.त्यामुळे मालाचा पुरवठा झाल्याबाबत पडताळणी करण्यात आलेली नाही.
४) विभागाने करारनामा करतांना रु.१००/- च्या मुद्रांकावर केला आहे,उक्त मालाच्या खरेदीसाठी अंदाजे रु.२,१२,०५६/- यानुसार संबंधिताने रु.५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक होते.**<u>रु.४००/-</u>** गुत्तेदाराकडून वसूल करुन महानगरपालिका फंडात भरणा करावा.

५) प्रभाकर पवार :-जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/५०४/२०१६ , दिनांक २३.७.२०१६ अन्वये शाळु बाटुक, मिठ, ब्रेड,केळी, टमाटे,बटाटे ,कोबी,फ्लॉवर,कोथंबीर साठी पुरवठा आदेश देण्यात आले आहे.संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) पुरवठाधारकाने **रु.७०००/-** चा D.D.क्रमांक ७४६३०९ , दिनांक १७.२.२०१६ दिला आहे.मात्र पावती संचिकेत नाही.
२) निविदा फि भरल्याबाबतची पावती जोडलेली नाही.

३) विभागाने स्टॉ रजिस्टर फॉर्म ८६ (Rule ९३,११७ (१),११८ ,१२३) ठेवणे आवश्यक होते.मात्र विभागाने आलेल्या मालाची नोंद ठेवली नाही.त्यामुळे पडताळणी करता आलेली नाही.

४) विभागाने करारनामा करतांना रु.१००/- च्या मुद्रांकावर केला आहे. उक्त मालाच्या खरेदीसाठी अंदाजे ५,६४,००३/- एवढा खर्च झाला आहे.त्यानुसार रु.५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक होते**.रु.४००/-** गुत्तेदाराकडून वसूल करुन महानगरपालिका फंडात भरणा करावा.

विभागाने मालाची खरेदी करतांना महासभा,मा.स्थायी समितीची मंजुरी घेणे आवश्यक होते.मात्र मंजुरी घेतल्याचे दिसत नाही.खरेदी करतांना अथवा दर निश्चित करतांना मा.आयुक्त यांची मंजुरी घेतलेली नाही.विभागाने तुकड्यात खरेदी केली असून मुख्य उद्यान अधिकारी यांनी आपल्या अधिकारात खरेदी केली आहे. केलेली खरेदी नियमबाह्य आहे. त्यामुळे संपुर्ण रक्कम **३५,४१,३२९** तात्पुरत्या स्वरुपात अमान्य करण्यात येते.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन वसुलपात्र **रक्कम रु.३४,२००/-** चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.०६ :- आर्थिक वर्ष २०१६-२०१७ प्राणी संग्रहालय बीफ खाद्य खरेदी बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४७, दिनांक १६.०३.२०२४

प्राणी संग्रहालयातील हिंस्त्र प्राण्यासाठी बीफ खाद्य खरेदी करणे करीता E-Tender द्वारा निविदा मागविण्यात आल्या होत्या. बीफ खाद्यसाठी एकूण ६ कोरे निविदांची विक्री झाली असून दिनांक २६.२.२०१६ रोजी निविदा उघडल्या असता, तीन निविदा प्राप्त झाल्याचे दिसून आले.

कागदपत्रांची तपासणी केली असता शेख गफ्फार शे.अजीज यांचे बीफ विक्री परवाना नुतनीकरण नसल्याचे व उर्वरीत दोन निविदा प्राप्त झाल्याने निविदा उघडण्यात आल्या नाहीत व पुन्हा दिनांक २.३.२०१६ ते ९.३.२०१६ या कालावधीसाठी निविदा करण्यात आल्या.दिनांक ११.३.२०१६ रोजी उघडण्यात आल्या असता एकूण ४ निविदा प्राप्त झाल्याचे दिसून आले.यामध्ये सर्व कागदपत्रांची तपासणी करण्यात आली असता श्री.शेख गफ्फार शेख अजीम यांचे कागदपत्रात बीफ निविदे करीता नियम अटी व शर्ती नुसार बिफ,मांस विक्री परवाना अद्ययावत नुतनीकरण असलेले प्रमाणपत्र जोडलेले नाही.त्यामुळे सदरील निविदा Technicaly Rejected करण्यात आली.

कागदपत्रांची तपासणी केली असता उर्वरीत तीन निविदांची कागदपत्रांची तपासणी केली असता त्यांनी पुर्तता केली असल्याने त्यांच्या निविदा उघडण्यात आल्या.त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	निविदाधारकाचं नांव	बीफ खरेदी दर रु.प्र.कि.
१	श्री.अब्दुल हमीद शेख हनीफ	रु.१६६.५०
२	श्री.अब्दुल अजीम अब्दुल रहीम	**रु.१६०.००**
३	श्री.गफुर खाजीमियाँ कुरेशी	रु.१६२.००

तुलनात्मक दृष्टीने श्री.अ.अजीम अ.रहीम यांचे दर बीफ साठी रु.१६०.०० प्र.कि.हे सर्वात कमी आहेत.मागील वर्षाचे मंजूर दर खालील प्रमाणे आहेत.

अ.क्र.	**खाद्याचा तपशिल**	**प्राप्त कमी दर निविदा २०१६-२०१७**	**मागील वर्षाचे मंजूर दर** २०१५-१६
१	बीफ खन्नी	**रु.१६०.००**	रु.१२१.००

वरील प्रमाणे दर प्राप्त असून सर्वात कमी दराने निविदाधारक यांचे बरोबर मा.मुख्य लेखाधिकारी यांचे सोबत दराचे निश्चिती करुन वाटाघाटी करणे योग्य राहील असे असतांना दर गतवर्षी पेक्षा जास्त आलेले आहेत.त्यामुळे मुख्य लेखाधिकारी यांचे दालनात वाटाघाटी करुन रास्त (योग्य) दर ठरविणे योग्य राहील त्यासाठी ठेकेदारास दराच्या वाटाघाटी साठी मुख्य लेखाधिकारी यांच्या दालनात बोलावले असता संबंधिताशी चर्चा करण्यात आली.

वार्षिक बिफ खरेदीची निविदा ही ६०,००,०००/- ची आहे.अंदाजपत्रकास प्रशासकीय मान्यता देण्याचे अधिकार

A - मा.आयुक्त - २५ लक्ष

B - मा.स्थायी समिती - २५ ते ५० लक्ष

C - मा.महासभा - ५० पेक्षा जास्त

या प्रकरणात मा.आयुक्त यांची मान्यता घेवून अंदाजपत्राक मा.महासभेसमोर ठेवून त्यास मान्यता घेणे अनिवार्य आहे.विभागाने यांची पुर्तता केलेली नाही.त्यामुळे नियमाची पुर्तता न करता निविदा मागविली असल्यामुळे ती रद्द करणे योग्य होईल असे मुख्य लेखाधिकारी यांनी परिच्छेद क्रमांक १७ मध्ये नमूद केले आहे. तद्नंतर मा.आयुक्त यांनी चार ही निविदाधारकांनाcomparative statement (तुलनात्मक तक्ता) तयार करुन फेर सादर करा.

अटी व शर्ती	अब्दुल हमीद शेख हनीफ	अब्दुल अजीम अब्दुल रहीम	गफुर खाजामिया कुरेशी	शेख गफ्फार शे.अजीज
बीफ विक्री दुकानाचे परवाना नुतनीकरणासह	आहे	आहे	आहे	नाही
अनामत रक्कम रु.२५०००/-	आहे	आहे	आहे	आहे
पॅन कार्ड	आहे	आहे	आहे	नाही

तसेच निविदा दर खालील प्रमाणे भरलेले आहे.

तपशिल	अब्दुल हमीद शेख हनीफ यांचे दर	अब्दुल अजीम अ.रहीम यांचे दर	गफुरमियॉ खाजा मियॉ यांचे दर	शेख गफ्फार शेख अजीम यांचे दर
बीफ खान्नी	१६६.५० प्र.कि.	**रु.१६०.०० प्र.कि.**	रु.१६२.०० प्र.कि.	बीफ विक्री परवाना नुतनीकरण नसल्याने reject

तुलनात्मक दृष्टीने अब्दुल अजीम अ.रहीम यांचे दर रु.१६० हे सर्वात कमी असून तुलनात्मक तक्ता तयार करुन मा.आयुक्त यांना अवलोकनार्थ सादर करण्यात आला.

मा.आयुक्त महोदय यांची मान्यता घेवून प्रस्ताव मा.सर्वसाधारण सभेसमोर कार्योत्तर मंजुरीसाठी ठेवण्यासाठी मा.आयुक्त यांनी दिनांक १९.५.२०१६ रोजी मान्यता दिली आहे.

पान क्रमांक ११ वरील मा.अति.आयुक्त महोदय यांचे मान्यतेनुसार सन २०१६-१७ वर्षाकरीता प्राणी संग्रहालयासाठी बीफ खरेदी करणेसाठीचा प्रस्ताव तयार करण्यात आला असून मा.सर्वसाधारण सभा विषय क्र.४७१,दिनांक १८.६.२०१६ अन्वये सन २०१६-१७ या वर्षासाठी प्राणी संग्रहालया करीता बीफ खरेदी करणेसाठी ई-टेंडर द्वारा प्राप्त कमी दराचे निविदाधारक श्री.अब्दुल अजीम अब्दुल रहीम यांचे दर १६०/- प्रति किलो यास मान्यता मिळालेली आहे.

स्थायी समिती ठराव क्रमांक २२ दिनांक ४१८/२०१६ रोजी मान्यता मिळालेली आहे. दर रु.१६०/- प्र.कि.नुसार वार्षिक होणा-या खर्च रु.५७०९१२०/- यास यांची मान्यता घेणे आवश्यक आहे. त्यानुसार मा.आयुक्त यांनी मान्यता दिली आहे.(दिनांक नाही) जा.क्र.मनपा/मुपसंअ/४२६/२०१६ दिनांक २४.६.२०१६ रोजी पुरवठा आदेश देण्यात आला आहे. (१.५.२०१६ ते ३१.३.२०१७) संचिका तपासतांना खालील बाबी निदर्शनास आल्या.

- पुरवठाधारकाने रक्कम **रु.२५०००**/- चा D.D. क्रमांक ०३८८९३ , दिनांक १७.२.२०१६ रोजी जमा केला आहे,त्याबाबतची पावती संचिकेत नाही.
- विभागाने पुरवठा केलेल्या मालाचे रोजच्या रोज नोंदी नमुना रजिस्टर मध्ये ठेवणे आवश्यक होते. मात्र तसे रजिस्टर विभागाने ठेवलेले नाही.
- विभागाने फॉर्म ८६ (Rule ९३ ११७ (१),११८,१२३) स्टॉक रजिस्टर ठेवणे आवश्यक होते.
- विभागाने खाद्य रजिस्टर म्हणून साध्या रजिस्टरवर खर्चाची नोंद दर्शविलेली आहे. बिफ खरेदी नियम व अट क्र.१३ नुसार यशस्वी निविदाधारकास रुपये ३,००,०००/- (**तीन लक्ष)** विशेष सुरक्षा अनामतचा धनाकर्ष जमा करावा असे असतांना जमा केल्याचे दिसत नाही. सदरची बाब ही गंभीर स्वरुपाची असून वित्तीय औचित्याला अनुसरुन नाही.याबाबत जबाबदारी निश्चित करणे आवश्यक आहे.
- बिफ खरेदी नियम अटीचा पुरवठा करण्यात येणा-या बीफ खन्नीचे नमुना रंगीन फोटो वजनासह या कार्यालयात देण्यात यावे असे असतांना माल स्वीकारले बाबतच्या नोंदी व फोटो नाही.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन **रक्कम रु.२५,०००/-** चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता विभागाने जा.क्र.मनपा/पवैअ/२०२४/२२५,दिनांक ३.४.२०२४ अन्वये लेखी खुलासा सादर केला असून विभागाने सादर केलेला खुलासा असमाधानकारक आहे.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

परिच्छेद क्र.०७ :- मध्यवर्ती कोंडवाड्यातील जनावरांसाठी खाद्य खर्च करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.४२, दिनांक १६.०३.२०२४

प्राणी संग्रहालय अंतर्गत मध्यवर्ती कोंडवाड्यातील जनावरांना खाद्य खरेदीसाठी कोंडवाडा चराई खरेदी व इतर खर्च या लेखाशिर्षका अंतर्गत १.०० लक्षाची तरतूद अर्थसंकल्पात करण्यात आली आहे.

कोंडवाडया करीता स्वतंत्र निविदा काढून जनावरासाठी चारा खरेदी करणे आवश्यक असतांना,विभागाने प्राणी संग्रहालय अंतर्गत निविदा अथवा दरपत्रक न काढता कडबा,लसुणघास खरेदी केला आहे.

कोंडवाड्यातील जनावरांना कडबा,लसुणघास खाद्य खरेदीसाठी पुरवठाधारक श्री.प्रभाकर पवार,औरंगाबाद यांचे मंजुर दर रु.१० प्रती किलो प्रमाणे असून प्राणी संग्रहालयातील जनावरांना जा.क्र.मनपा/मुपससंअ/५०४/२०१६,दि. २३.०७.२०१६ अन्वये आदेश देण्यात आले आहे.

कोंडवाड्यातील लहान जनावरे (बकरी,बोकड) करीता लसुणघास खरेदी करतांना पुरवठाधारक सम्यक नागरीक सेवा सहकारी संस्था मर्यादित,अमरावती यांचे मंजुर दर रु.४.५० प्रती किलो प्रमाणे खरेदी करण्यात आले आहे.कोंडवाडा चराई खरेदी व इतर खर्च या शिर्षा अंतर्गत स्वतंत्र निविदा अथवा दरपत्रक मागविणे आवश्यक होते.विभागाने तसे न करता,प्राणी संग्रहालय विभागाने निविदा मंजुर दर घेऊन खरेदी केली आहे.एकत्रित निविदा काढल्या असत्या तर महानगरपालिकेचा आर्थिक फायदा झाला असता,विभागाने तसे केलेले नाही.

विभागाने खालील प्रमाणे बिल अदा करण्यात आले.

अ.क्र.	मालाचे नांव	पुरवठाधारक	कालावधी	एकूण kg/दर	अदा रक्कम / दिनांक
१	कडुबा (शाळु,बाटुक)	श्री.प्रभाकर पवार	जुलै ते नोव्हेंबर २०१६	४६५० kg १० रु.	४६५००/- ७.३.२०१७
			डिसेंबर २०१६ ते मार्च २०१७	१९९० kg १० रु.	१९९००/- १४.६.२०१७
२	लसुणघास	सम्यक नागरीक सेवा सहकारी संस्था	सप्टेंबर ते नोव्हेंबर २०१६	८२२.२० kg ४.५ रु.	३७००/- १४.६.२०१७

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१) अर्थसंकल्पात कोंडवाड्याकरीता स्वतंत्र तरतूद असतांना कोंडवाडा खाद्य खर्चाकरीता स्वतंत्र निविदा काढण्यात आलेली नाही.त्यामुळे अदा करण्यात आलेले देयक रक्कम रु.७०,१००/- तात्पुरत्या स्वरुपात अमान्य करण्यात येते.

२) विभागाने ठेवलेले स्टॉक रजिस्टरच्या नोंदीनुसार ठेकेदाराने वर्षभरामध्ये संपुर्ण शाळु बाटूक व लसुणघास पुरवठा करतांना प्राप्त करुन घेणारे कर्मचारी /अधिकारी यांनी प्राप्त करुन घेतांना वेळोवेळी निश्चित किती किलो माल प्राप्त झाला याचे वजन केल्याची पावती /वजन काटे याची पावती इ.दिसून आली नाही.

म्हणजेच वेळोवेळी प्राप्त होणारे शाळु बाटुक व लसुणघास नक्की किती किलो प्राप्त झाले व ते पुरवठा आदेश नियम अटी प्रमाणे प्राण्याकरीता खाण्यायोग्य होते काय ? याची खात्री करता आलेली नाही. खाद्य तपासणी प्रमाणपत्र नाही.याबाबत विभागाने खुलासा करावा.

३) खाद्य रजिस्टर मध्ये मार्च -२०१७ मध्ये व स्टॉक रजिस्टर मध्ये ऑगस्ट,सप्टेंबर व नोव्हेंबर महिन्यामध्ये खाडाखोड केलेली आहे.

४) स्टॉक रजिस्टर पडताळणी केली असता,शाळु,बाटुक पुरवठा व खर्चाच्या नोंदी ऑगस्ट,ऑक्टोबर,नोव्हेंबर मध्ये चुकीच्या घेण्यात आल्या आहे. त्यामुळे ताळमेळ साधता आलेला नाही.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन सादर करावे.

लेखापरीक्षण अहवाल
सिध्दार्थ जलतरण तलाव
सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३

प्रस्तावना :-

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गत सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागाचे सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण करण्याकरीता कार्यालयाचे पत्र जा.क्र.मनपा/मुलेप/काvि/२०२३/१४६,दिनांक ११.९.२०२३ अन्वये आदेश निर्गमित करण्यात आलेले होते. सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले आहे की,बहुतांश प्रकरणी अभिलेखे दर्शविले जात नाहीत. अभिलेखे दर्शविणे कामी निरुत्साह आणि दुर्लक्ष केले जाते.

लेखापरीक्षणा दरम्यान सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागाने माहे १ एप्रिल २०१९ ते माहे ३१ मार्च २०२३ या आर्थिक वर्षातील अजिव,वार्षिक,त्रैमासिक,मासिक,कौटुंबिक,१२ वर्षाखालील , प्रशिक्षण सभासद यांचे फॉर्म कॅश रजिस्टर,चलन,इत्यादी तसेच जलतरण तलावास ब्लिचिंग पावडर,क्लोरिन गॅस पुरवठा बाबत माहिती व वार्षिक करार संचिका इत्यादी प्राप्त झाले असून उपलब्ध अभिलेख्यानुसार लेखापरीक्षण करण्यात आले.

भाग -अ

विभागाचे सन **२०१९-२०२०** या कालावधीचे लेखापरीक्षण झालेले असून त्यामधील प्रलंबित लेखा आक्षेप व रकमांचा तपशिल पुढील प्रमाणे -

अ.क्र.	वार्षिक अहवाल वर्ष	प्रलंबित लेखा आक्षेप	आक्षेपाअंती गुंतलेली रक्कम	प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करण्यात आलेले कालावधी
१	२००९-१० ते २०१०-२०११	१ ते २२	३,११,९२५/-	२००२-२००३ ते २००७-२००८
२	२०१९-२०२०	०२	निरंक	२०१८-२०१९
	एकूण	**२४**	**३,११,९२५/-**	

भाग -ब

चालु लेखापरीक्षण अहवाल

सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३

जमा बाजु :-

सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या कालावधीत कार्यरत व्यवस्थापक,सिध्दार्थ जलतण तलाव यांच्या कार्यकाळाबाबत.

अ.क्र.	अधिका-याचे नांव	मुळ पदनाम	कार्यकाळ	
			पासून	पर्यंत
१	श्री.अभय देशमुख	व्यवस्थापक	२०१९-२०	२०२२-२०२३
२	श्री.के.एन.काटकर	उपअभियंता	२०१९-२०	२०२२-२०२३

सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या कालावधीचे लेखापरीक्षण मुख्य लेखापरीक्षक शि.बा.नाईकवाडे यांच्या नियंत्रणाखाली दिनांक १९.३.२०२४ ते दिनांक १२.४.२०२४ या कालावधी मध्ये पूर्ण करण्यात आले. प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण करणा-या कर्मचा-यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

२ श्री.चंद्रशेखर मराठे, पथक प्रमुख तथा अधिक्षक

२. श्री.नितीन बागुल, कनिष्ठ लिपीक.

परिच्छेद क्र. १ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक १९.३.२०२४

सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागातील आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपुर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन द्यावे असे कळविले असता,अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
१	भांडार विभागातून उपलब्ध झालेले जनरल पावती पुस्तके	अर्धसमास पत्र क्र.१ दि.१९.३.२०२४	प्राप्त
२	कॅश रजिस्टर		प्राप्त
३	लेखा विभागात भरणा केलेल्या रकमेचे चलन		प्राप्त
४	आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या वर्षातील सभासदाचे विहित अर्ज संचिका व फॉर्म	अर्धसमास पत्र क्र.१ दि.१९.३.२०२४	प्राप्त
५ ६	सभासद नोंदणी रजिस्टर स्टॉक रजिस्टर १०९,११० व १११		प्राप्त प्राप्त
७	जड संग्रह नोंदवही		अप्राप्त
८	कर्मचारी जॉबचार्ट		प्राप्त

९	आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या वर्षात अनादर झालेल्या धनादेशाबाबतची माहिती मिळणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.२ दि.१९.३.२०२४ अर्धसमास पत्र क्र.७ २२.३.२०२४	प्राप्त
१०	आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभाग येथील क्लोरीन गॅस,ब्लिचींग पावडर, रजिस्टर क्रमांक १०९,११० व १११ उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.५ दि.२०.३.२०२४ अर्धसमास पत्र क्र.८ २२.३.२०२४	अप्राप्त
११	आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ चे लॉग बुक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.९ २९.३.२०२४	प्राप्त
१२	कंत्राटी कर्मचारी यांना कार्यालयीन कामासाठी दिलेल्या अधिकाराबाबत आदेश ,परिपत्रक उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१२ १०.४.२०२४	अप्राप्त
१३	सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील सभासदांची वर्षनिहाय एकूण सभासद संख्या व जमा झालेल्या शुल्काची माहिती मिळणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१४ १०.४.२०२४	अप्राप्त
१४	सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील गेट वरील दैनंदिन सभासद नोंदणी रजिस्टर उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१५ १०.४.२०२४	अप्राप्त
१५	आर्थिक वर्ष २०००-०१ ते २९.२.२०२४ पर्यंतचे लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.०४ १९.३.२०२४	प्राप्त
१६	आर्थिक वर्ष २०१९-२० ते २०२२-२३ या कालावधीतील सिध्दार्थ जलतरण विभागास वितरीत करण्यात आलेले जनरल पावती पुस्तक व इतर साहित्याची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	कार्यालयीन पत्र क्र.२०८ दि.२०.३.२०२४	भांडार विभागास (प्राप्त)
१७	आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे पुरवठा केलेल्या ब्लिचींग पावडर व क्लोरीन गॅस बाबतची माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत.	कार्यालयीन पत्र क्र.२०९ दि.२०.३.२०२४	उपअभियंता (जायकवाडी स्थापत्य) अंशत: प्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे.तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२ :- आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये सिध्दार्थ जलतरण तलावावर घेण्यात आलेल्या स्पर्धा व इतर कामासाठी अग्रिम रकमेबाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१६, दिनांक १०.४.२०२४

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिका अंतर्गत सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागाचे लेखापरीक्षणा दरम्यान सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या कालावधीमध्ये स्पर्धा व इतर कामासाठी आगाऊ रक्कम (अग्रिम) किती घेतली आहे ? त्याची वर्षनिहाय तपशिलवार माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

तसेच अग्रिम रकमेचे समायोजन केले असल्यास त्याची वर्षनिहाय संचिका उपलब्ध करुन देण्यात याव्यात व अग्रिम रक्कम घेतलेले रजिस्टर उपलब्ध करुन देण्यात यावे.तसेच या वर्षात बाहेरील (लोकांना /संस्थांना) स्पर्धा घेण्यासाठी जलतरण तलाव देण्यात आला व त्यापोटी किती फी जमा झाली त्याची माहिती वर्षनिहाय लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात यावी असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

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

परिच्छेद क्र.३ :- आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागास वितरीत करण्यात आलेल्या ब्लिचिंग पावडर व क्लोरीन गॅसच्या तफावती बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१७, दिनांक १०.४.२०२४

छत्रपती संभाजीनगर महानगरपालिके अंतर्गत सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान असे निदर्शनास आले आहे की,पाणी पुरवठा विभागा अंतर्गत सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागास ब्लिचिंग पावडर व क्लोरीन गॅस वितरीत करण्यात आले आहे. त्यानुषंगाने स्टॉक रजिस्टरची पडताळणी केली असता पाणीपुरवठा विभागाने दिलेल्या माहितीचा व सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागातील स्टॉक रजिस्टरच्या माहितीमध्ये तफावत असल्याचे दिसून आल्याने ताळमेळ साधता आलेला नाही.

दोन्ही विभागाने दिलेली माहिती खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	दिनांक	ब्लिचिंग पावडर/क्लोरीन गॅस	रक्कम रु.	सिध्दार्थ जलतरण तलाव यांना प्राप्त स्टॉक नोंद	पाणी पुरवठा विभागाने दिलेला स्टॉक हर्सुल /फारोळा येथील नोंद
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
१	१२.८.२०२१	३ बॅग ब्लिचिंग	१६३५/-	आहे	नाही
२ ३	१६.१२.२०२१ २३.०३.२०२३	१ नग क्लोरीन २ बॅग ब्लिचिंग	१५,२९२/- १०९०/-	आहे आहे	नाही नाही
४	०२.०५.२०२२	९०० kg क्लोरीन	१५,२९२/-	नाही	आहे
५	२८.१०.२०२२	३०० kg क्लोरीन	४५८७/-	नाही	आहे
६	१३.११.२०२२	९० kg क्लोरीन	१५२९/-	नाही	आहे
७	१३.४.२०२२	१० बॅग ब्लिचिंग ४० kg तुरटी	५४५०/- ३५०/-	आहे	आहे नाही
८ ९	०३.०५.२०२२ १६.०५.२०२२	१२० kg १०० kg क्लोरीन	१८३५ १५२९/-	आहे आहे	नाही नाही
१०	३०.०६.२०२२	१० बॅग ब्लिचिंग	५४५०/-	आहे	नाही
११	२९.०९.२०२२	८ बॅग ब्लिचिंग	४३६०/-	आहे	नाही
१२ १३	२३.११.२०२२ २८.१०.२०२२	१०० kg क्लोरीन १० बॅग ब्लिचिंग	१५२९/- ५४५०/-	आहे आहे	नाही नाही
१४	२८.१२.२०२२	१० बॅग ब्लिचिंग	५४५०/-	आहे	नाही
१५	२७.०१.२०२३	४ नग क्लोरीन	६१,१६८/-	आहे	नाही

अ.क्र.	दिनांक	ब्लिचिंग पावडर/क्लोरीन गॅस	रक्कम रु.	सिध्दार्थ जलतरण तलाव यांना प्राप्त स्टॉक नोंद	पाणी पुरवठा विभागाने दिलेला स्टॉक हर्सुल /फारोळा येथील नोंद
(०१)	(०२)	(०३)	(०४)	(०५)	(०६)
१६	२७.०९.२०२२	१० बॅग ब्लिचिंग	५४५०/-	नाही	आहे
१७	०४.०२.२०२३	१०० kg तुरटी	८७५/-	आहे	नाही
१८	१८.०२.२०२१	५ नग क्लोरीन	७६,४६०/-	नाही	आहे
१९	२४.०७.२०२१	५ नग क्लोरीन	७६,४६०/-	नाही	आहे
२०	०२.०८.२०२१	१ नग क्लोरीन	१५,२९२/-	नाही	आहे
२१	२०.०९.२०२२	२ बॅग ब्लिचिंग	१०९०/-	आहे	नाही
२२	२७.०१.२०२२	५ नग क्लोरीन	७६,४६०/-	नाही	आहे
		एकूण	**३,७८,६३३/-**		

अ.क्र.१,२,३,७,८,९,१०,११,१२,१३,१४,१५,१७ व २१ नुसार पाणीपुरवठा विभाग हर्सुल/फारोळा येथून सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे क्लोरिन /ब्लिचिंग पावडर वितरीत करण्यात आलेली नाही,मात्र सिध्दार्थ जलतरण तलाव स्टॉक रजिस्टर (१०९) ला क्लोरीन /ब्लिचिंग पावडर मिळाले बाबत नोंद आहे.

पाणीपुरवठा हर्सुल /फारोळा येथून क्लोरीन /ब्लिचिंग पावडर दिलेले नाही,तरीही सिध्दार्थ जलतरण विभागाने (रजिस्टर क्र.१०९)मिळाल्याची नोंद आहे. क्लोरीन /ब्लिचिंग पावडर दिलेले नसतांना विभागाने नोंद कशाच्या आधारे दर्शविली,कोणी उपलब्ध करुन दिले का ? याबाबत विभागाने खुलासा करावा.विभागास एकूण १,०७,१०३/ एवढ्या रकमेची ब्लिचिंग पावडर/क्लोरीन गॅस प्राप्त झाल्याची नोंद (स्टॉक रजिस्टर १०९) ला दर्शविलेली आहे,खुलासा करावा.

अ.क्र.४,५,६,१६,१८,१९,२० व २२ नुसार पाणीपुरवठा हर्सुल/ फारोळा येथून,सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे क्लोरीन/ब्लिचिंग पावडर/तुरटी/दिल्याची नोंद आहे.मात्र सिध्दार्थ जलतरण तलाव (स्टॉक रजिस्टर १०९) प्राप्त साहित्याची नोंद घेतलेली नाही.साहित्य मिळालेले नसतांनाही साहित्याचा वापर कसा केला आहे? याबाबत विभागाने खुलासा सादर करावा.विभागास एकूण **२,७१,५३०**/- एवढ्या रकमेचे साहित्य वितरीत करण्यात आलेले असून,त्याची नोंद साठा नोंदवहीत नसल्यामुळे सदरची रक्कम ही वसुलपात्र आहे.

विभागाने वसुलपात्र रक्कम रु.**२,७१,५३०**/- चा मनपा फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे,असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.४ :- आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मधील सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील नोंदवह्या उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१०, दिनांक ०३.४.२०२४

महानगरपालिके अंतर्गत सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागाच्या सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या कालावधीच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान लेखापरीक्षण कामी खालील नोंदवह्या आवश्यक असून उपलब्ध करुन देणे बाबत विभागास कळविण्यात आले होते.

१.आजिव सभासद,कौटुंबिक सभासद,वार्षिक सभासद,तिमाही सभासद,U/१२ मासिक, U/१२ प्रशिक्षण सभासद,मासिक मोठे/प्रशिक्षण मोठे सभासद नोंदवही.

२. सर्वसाधारण नोंदवही (नियम क्रमांक ४८,५०,९४ व ४७३)

३. पावती पुस्तकांचा हिशोब

४. रजिस्टर क्रमांक १०९,११० व १११ नोंद वही.

५. मागणी नोंदवही (नियम क्रमांक १४४ पहा)

६. धनादेश नोंदवही (नियम क्रमांक ६२)

इत्यादी नोंदवह्या लेखापरीक्षण कामी आवश्यक असून उपलब्ध करुन देणे विषयी विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने नोंदवह्या उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.त्यामुळे पुर्णत:लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

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

परिच्छेद क्र.५ : सिध्दार्थ जलतरण तलाव,महानगरपालिका छत्रपती संभाजीनगर येथील सभासदांकडून जमा झालेल्या वर्षनिहाय कमी /जास्त रकमेच्या वसुलीबाबत.

संदर्भ :-१) आपल्या विभागाचे पत्र क्र.सिजत/मनपा/१६/२०२३,दिनांक ७.३.२०२३

२) अर्धसमास पत्र क्र.२०,दिनांक १२.४.२०२४

सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २००३-२००४ व सन २००४-२००५ मध्ये सभासदाकडून जमा झालेल्या रकमेचा एकत्रित वर्षनिहाय गोषवारा (१.४.२००० ते २९.२.२०२४) पर्यंत जमा झालेल्या रकमेची माहिती विभागाने सादर केली आहे.सदर माहितीची खातरजमा चालु लेखापरीक्षणा मध्ये केली असता,खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१. आर्थिक वर्ष २००९-२०१० व सन २०१०-२०११ मधील वार्षिक अहवाला मध्ये परिच्छेद क्रमांक १,२,३,४,६,(आर्थिक वर्ष २००२-०३ व २००७-०८) रक्कम **रु.३,०६,०२५**/- एवढ्या रकमेचा अपहार झाला आहे. यापूर्वी विभागास निदर्शनास आणून देण्यात आलेले आहे.तथापि,अद्यापपर्यंत याबाबत जबाबदारी निश्चित करुन रक्कम वसुल केलेली नाही.त्यामुळे झालेल्या अपहारास गंभीररित्या घेतल्याचे दिसून येत नाही.

२. **सन २००८-२००९** :- सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २००८-२००९ मध्ये सभासदाकडून जमा झालेल्या रकमेचे कॅश रजिस्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध झालेले नाही.त्यामुळे वर्षनिहाय जमा झालेल्या रकमेची माहिती काढता आलेली नाही.

३. **सन २००९-२०१० :-** सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २००९-२०१० सभासदाकडून जमा झालेली रक्कम रु.२०,९२,२७०/- एवढी असतांना विभागाने जमा झालेल्या एकत्रित गोषवारा मध्ये एकूण रक्कम रु.२१,४१,००५/- एवढी दर्शविली आहे.म्हणजेच विभागाने गोषवारा तक्त्यामध्ये ४८,७३५/- जास्तीची रक्कम दर्शविली आहे.याबाबत विभागाने खुलासा सादर करावा.

४. **२०१२-२०१३ :-** सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २०१२-१३ सभासदाकडून जमा झालेली एकूण रक्कम रु.३५,५४,१३५/-(५.२.२०१३) एवढी रक्कम जमा झाली आहे.मात्र विभागाने गोषवारा तक्त्यामध्ये ३५,४८,१३५/- एवढी रक्कम दर्शविली आहे.म्हणजेच रक्कम रु.६०००/- कमी दर्शविली आहे.विभागाने याबाबत खुलासा सादर करावा.

५. **सन २०१९-२०२०** :-सिध्दार्थ जलतरण तलाव आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० मध्ये (दि.१.४.२०१९ ते १५.४.२०१९) पर्यंतचा कालावधी आहे.या कालावधी मध्ये सभासदाकडून एकूण रक्कम रु.८,३९,०००/- एवढी रक्कम वसुल करण्यात आली आहे. मात्र विभागाने गोषवारा तक्त्या मध्ये ७,३९,०००/- एवढ्या रकमेची वसुली दर्शविली आहे.म्हणजेच विभागाने गोषवारा तक्त्यामध्ये १,००,०००/- कमी रक्कम दर्शविली आहे.याबाबत विभागाने खुलासा सादर करावा.

६. जनरल पावती पुस्तक,कॅश रजिस्टर व चलन इत्यादी प्रमाणित केले असून सभासदाचे अर्ज प्रमाणित केलेले नाही.

विभागाने अपहारीत रक्कम **रु.३,०६,०२५/-** बाबत जबाबदारी निश्चित करुन तसेच मुद्या क्र.१ ते ६ बाबत प्रत्यक्ष खात्री /शहानिशा करुन लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा,असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

उक्त अनियमिततेबाबत व झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत संबंधित अधिकारी कर्मचारी यांचेवर जबाबदारी निश्चित करुन प्रशासकीय कार्यवाहीअंती अनुपालन दर्शवावे.

परिच्छेद क्र.६ : आर्थिक वर्ष २०००-२००१ ते दिनांक २९.२.२०२४ चे बँक स्क्रोल उपलब्ध करुन देणे बाबत.

संदर्भ :-अर्धसमास पत्र क्र.०३,दिनांक १९.३.२०२४

सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथील लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २०००-२००१ ते दिनांक २९.२.२०२४ चे बँक स्क्रोल लेखापरीक्षण आवश्यक असून ते उपलब्ध करुन देण्यात यावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत जलतरण तलाव विभागाने उक्त कालावधीचे बँक स्क्रोल लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन दिलेले नसल्याने जमा झालेल्या रकमेचा ताळमेळ साधता आलेला नाही.

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

लेखापरीक्षण अहवाल
सिध्दार्थ जलतरण तलाव
सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३

<u>खर्च बाजु :-</u>

परिच्छेद क्र. १ :- लेखापरीक्षणासाठी अभिलेखे उपलब्ध करुन न देणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१, दिनांक १९.३.२०२४

सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागातील आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मधील अनुषंगिक लेखे आवश्यक असल्याने पुढील तक्त्यात दर्शविलेले संपुर्ण अभिलेखे उपलब्ध करुन द्यावे असे कळविले असता,अप्राप्त व अपूर्ण स्वरुपातील अभिलेख्यांबाबतची स्थिती पुढील प्रमाणे.

अ.क्र.	अभिलेखे	अर्धसमास पत्र क्र.	शेरा
१	खर्चाच्या संचिका	<u>अर्धसमास पत्र क्र.१</u> दि.१९.३.२०२४	अंशतः प्राप्त
२	सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागातील वर्षनिहाय झालेल्या कामाची यादी व अदा केलेल्या देयक बाबतची लेखाशिर्षकानुसार माहिती मिळणेबाबत.	अर्धसमास पत्र क्र.१३ दि.१०.४.२०२४	अप्राप्त

वरील प्रमाणे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे ही महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ अनुसूचि-ड प्रकरण -३ (२) मधील तरतूदीनुसार नियमानुसार संबंधितावर बंधनकारक आहे.तथापि वरील प्रकरणात लेखापरीक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले नसल्यामुळे अधिनियमातील तरतुदीचे उल्लंघन झालेले आहे.

सबब या प्रकरणात संबंधिताविरुध्द जबाबदारी निश्चित करण्यात यावी आणि अनुपालन लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे.

परिच्छेद क्र.२ :- आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागात झालेल्या कामाची यादी व अदा देयकाची माहिती बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१८, दिनांक १२.४.२०२४

सिध्दार्थ जलतरण तलावाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये अदा झालेल्या देयकाची माहिती विभागास मागितली असता विभागाने सदरची माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

सिध्दार्थ जलतरण तलाव विभागाने आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ मध्ये अर्थसंकल्पानुसार जलतरण तलाव देखभाल दुरुस्ती या लेखाशिर्षा अंतर्गत २०१९-२०२० मध्ये प्रत्यक्ष खर्च रक्कम रु.५,३२,०००/- व २०२२-२०२३ या वर्षात रक्कम रु.५,५४,०००/- इतका झाला आहे. मात्र अदा देयकाची २०२२-२३ मधील ०१ संचिका (रक्कम रु १,११,२०३/-) लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आली होती.

विभागाने खर्च बाजुच्या इतर संचिका व मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करून न दिल्यामुळे देयकाची पडताळणी करण्यात आलेली नाही. आर्थिक वर्ष २०१९-२०२० व २०२२-२०२३ मध्ये झालेला एकूण प्रत्यक्ष खर्च **<u>१०,८६,०००/-</u>** पैकी **<u>रक्कम रू.९,७४,७९७/-</u>**तात्पुरत्या स्वरुपात अमान्य करण्यात येतो.

याबाबत विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखी अनुपालन अहवाल लेखापरीक्षण विभागास सादर करावे असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

परिच्छेद क्र.३ :- सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे खाजगी प्रशिक्षक, जिवरक्षक नियुक्त करणे बाबत.

संदर्भ :- अर्धसमास पत्र क्र.१९, दिनांक १२.४.२०२४

सिध्दार्थ जलतरण तलाव या विभागाचे सन २०१९-२०२० ते २०२२-२०२३ या आर्थिक वर्षाच्या लेखापरीक्षणा दरम्यान येथील प्रशिक्षक व जिवरक्षक नेमणे बाबतची संचिका तपासली असता, सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे ८ तास पोहणा-या सभासदावर लक्ष ठेवण्यासाठी व जलतरणाचे प्रशिक्षण देण्यासाठी मा.कामगार अधिकारी यांच्या निर्देशनान्वे क्र.ग्रा.वि./किवेअ/वि.भ./२०१७/१ किमान वेतन अधिनियम १९४८ अंतर्गत ०२ प्रशिक्षक व ०४ जिवरक्षकासाठी मुळ वेतन, विशेष भत्ता व इतर देय नुसार एकुण देय रक्कम प्रशिक्षणासाठी व जिवरक्षकासाठी १७२५६/- रूपये प्रतिमाह व त्यावर शासनाचा बंधनकारक १८% जीएसटी, ईपीफ व इएसआयसी इत्यादी किमान वेतन व कायदयाचे पालन करून असे एकुण प्रशिक्षक व जिवरक्षकासाठी २६ दिवसा करीता वेतन देणे आवश्यक आहे.

सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे ०२ प्रशिक्षक व ०४ जिवरक्षकासाठी खालील प्रमाणे खर्च अपेक्षित आहे.रू.१७२५६/- प्रति प्रशिक्षक व जिवरक्षक प्रमाणे (६x१८९८१६)= ११३८८९६/- एवढा खर्च अपेक्षित आहे.सदर कामासाठी सन २०२१-२२ च्या अंदाजपत्रकात पान क्रमांक E-३८ अ.क्र./६ आऊट सोसिंग कर्मचारी या लेखाशिर्षात रक्कम रू.१२.०० कोटीची तरतुद उपलब्ध आहे. त्या खर्चामधून उपरोक्त कामाचा खर्च मागविण्यात येईल.

सिध्दार्थ जलतरण तलाव येथे २ प्रशिक्षक,४ जिवरक्षक आवश्यक असल्याने अपेक्षित खर्च ११,३८,८९६/- ला मा.प्रशासक व मुख्य लेखाधिकारी यांनी दिनांक १८.११.२०२१ रोजी मान्यता दिली आहे.त्यानुसार २ प्रशिक्षक व ४ जिवरक्षक खाजगी एजन्सी E-Tender द्वारे नेमणूक करण्यासाठी जाहिर E-Tender निविदा मसुदा सादर केला असून त्यानुसार ई-निविदा प्रसिध्द करण्यात आली.Tender ID No.२०२२ AMCA-७७१९४२-१ असून ४ कंत्राटदारांची निविदा भरली आहे.त्यांची नांवे खालील प्रमाणे -

A) **में आर्या इंटरप्राईजेस**

B) **में शक्ती भवती इंटर प्राईजेस**

C) **में गजानन सर्व्हीसेस**

D) **में.महात्मा फुले मल्टी सर्व्हीसेस**

उपरोक्त चार निविदा धारकांपैकी मे.शक्ती भवती इंटरप्रायजेस व महात्मा फुले मल्टी सर्व्हीसेस यांनी निविदेतील अटी व शर्तीची पुर्तता केलेली असल्याने संबंधित निविदाधारक पात्र ठरतात.मे.आर्या इंटरप्रायजेस यांनी निविदेतील अट क्र.१ व ८ ची पुर्तता केलेली नाही.तसेच मे.गजानन सर्व्हीसेस यांनी निविदेतील अट क्र.१ ची पुर्तता केलेली नसल्याने संबंधित दोन्ही निविदाधारक अपात्र ठरत आहेत.त्यामुळे फेर निविदा काढण्यात आली. फेर निविदा Tender ID No.२०२२ AMCA ७७१९४२-१ तथापि सदर ई निविदेचे तांत्रिक निविदा (Technical Bid) उघडण्यात आले असता तीन निविदा प्राप्त झाल्या.त्यांची नांवे पुढील प्रमाणे -

A) **में.शक्ती भवती इंटरप्राईजेस**

B) **में.औरंगाबाद मल्टी सर्व्हीसेस**

C) **में.महात्मा फुले मल्टी सर्व्हीसेस**

वरील प्राप्त निविदा उघडण्यात आली असता सर्व तिन्ही निविदाधारकांनी अटी शर्ती पुर्तता केली आहे.संबंधिताचे आर्थिक देकार उघडले असता -

अ.क्र.	सेवेचे नांव	प्रमाण	पात्र निविदाधारकांचे नांव		
			मे.शक्ती भवती इंटरप्राईजेस	**मे.महात्मा फुले मल्टी सर्व्हीसेस**	**मे.औरंगाबाद मल्टी सर्व्हीसेस**
०१	प्रशिक्षक	प्रती प्रशिक्षक	१७२५०	२०५००	२३३५०
०२	जिवरक्षक	प्रती प्रशिक्षक	१७०००	१९२६५	२३१००
		एकुण	**३४२५०**	**३९७६५**	**४६४५०**

यामध्ये मे.शक्ती भवती इंटरप्राईजेस यांचे दर कमी येत असल्याने वाटाघाटीसाठी बोलवण्यात आले.दिनांक ३१.३.२०२२ रोजी वेळ ४.०० वाजता संबंधित पात्र निविदाधारक यांची वाटाघाटीसाठी मा.अतिरिक्त आयुक्त-२ यांच्या दालनात मा.मुख्य लेखाधिकारी यांच्या बरोबर बैठक संपन्न झाली.

अ.क्र.	सेवेचे नांव	निश्चित दर	निश्चित दर (प्रति माह)
०१	प्रशिक्षक	१७२५०	१७१५०
०२	जिवरक्षक	१७०००	१६९००

सदरील वाटाघाटी अंती मंजूर दर मान्य असल्याबाबत पत्र देवून कळविले आहे व त्यास मा.अतिरिक्त आयुक्त -२,मा.मुख्य लेखाधिकारी,मा.अतिरिक्त आयुक्त-१ यांनी स्वाक्षरी केली आहे त्यास मान्यता दिली आहे.मे.शक्ती इंटरप्रायजेस यांना ११ महिने जीवरक्षक व प्रशिक्षक पुरविण्यासाठी कार्यादेश जा.क्र.मनपा/सिजत/२०२२/३२,दिनांक ११.४.२०२२ अन्वये पुरवठा आदेश देण्यात आला आहे.(१२.४.२०२२ ते ११.३.२०२३) २% अनामत रक्कम रु.२२,२७८/- जनरल पावती क्रमांक ३६६०१ अन्वये दिनांक २५.४.२०२२ रोजी भरणा केली आहे.D.D.क्रमांक १३२४१८ देवगिरी नागरी सहकारी बँक सोबत (छायांकित प्रत संचिकेत आहे.) पुरवठादाराने निविदा भरतांना रु.३०००/- निविदा फी व रु.११,३८९/- EMD फी ऑनलाईन भरणा केली आहे.

संचिका तपासतांना खालील आक्षेपार्ह बाबी निदर्शनास आल्या.

१. विभागाने करारनामा करतांना रु.५००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा केला आहे.महाराष्ट्र मुद्रांक शुल्क अधिनियम १९५८ चे कलम ३४ अंतर्गत अनुच्छेद ६३ अन्वये पहिल्या १० लाखासाठी ५००/-व **वरील** प्रत्येक लाखासाठी १००/- याप्रमाणे शुल्क वसूल करणे आवश्यक होते.यासाठी अंदाजे ११ लक्ष खर्च झालेला आहे.याप्रमाणे ५००+२००/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक होते.रु.२००/- मुद्रांक शुल्क वसुल करुन मनपा फंडात भरणा करावा.
२. माहे एप्रिल २०२२ (१२.४.२०२२ ते ३०.४.२०२२) रक्कम रु ६४,४६८/- चे देयक सादर केले आहे.माहे मे २०२२ (१.५.२०२२ ते ३१.५.२०२२) रु.९८,५९८/- चे Bill No.२०३,दिनांक ३०.४.२०२२.

Bill No.२१९ दि.३१.५.२०२२ चे	एप्रिल -२०२२	६४,४६८/-	चे देयक असून संबंधिताने व्हाऊचर संचिकेत जोडले आहे.
	मे -२०२२	९८,५९८/-	

संबंधिताने व्हाऊचर संचिकेत जोडले आहे. मात्र जून -२०२२ ते मार्च २०२३ पर्यंतचे देयक संचिकेत आढळून आलेले नाही.मात्र जून २०२२ ते मार्च २०२३ पर्यंतचे सादरीकरण करुन देयक अदाई बाबत मंजूरी घेण्यात आली असून त्याबाबतची रक्कम अदा केल्याचे दिसून येते.परंतु प्रमाणक,हजेरी ,बिल,संचिकेत नाही.त्यामुळे देयक पडताळणी करता आलेले नाही.

३. माहे एप्रिल व मे २०२२ या महिन्यातील अदा देयक रक्कम **रु.१,६३,०६३/-** चे देयक अदा करतांना २% आयकर (IT) रक्कम **रु.३२६१**/- वजावट करण्यात आलेली नाही. सदरची रक्कम वसुलपात्र आहे.

विभागाने प्रत्यक्ष खात्री करुन वसुलपात्र रक्कम **रु.३४६१**/- चा महानगरपालिका फंडात भरणा करुन लेखी अनुपालन अहवाल मुळ अर्धसमास पत्रासह लेखापरीक्षण विभागास सादर करावा असे विभागास सूचित केले असता अहवाल अंतीम होईपर्यंत विभागाने खुलासा सादर केलेला नाही.

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

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