भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका, भिवंडी

ता. भिवंडी, जि. ठाणे.

जा.क्र.भिनिशमनपा/मुलेप/   /2022

दिनांक :   /   /2022

प्रति,

मा.नगरसचिव,

भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.

प्रेषक

मुख्य लेखापरीक्षक, मुख्य लेखापरीक्षण विभाग,

भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका, भिवंडी.

प्रस्तावना

विषय : सन 2020-2021 या आर्थिक वर्षातील अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालाबाबत...

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 106 मधील तरतुदी नुसार प्रत्येक सरकारी वर्ष सुरू झाल्यानंतर शक्य तितक्या लवकर, नगरपालिका मुख्य लेखापरीक्षकाने महानगरपालिकेच्या मागील सरकारी वर्षाच्या संपुर्ण लेख्यांवरील आपला अहवाल स्थायी समितीस सादर करणे आवश्यक आहे. त्याअनुषंगाने मुख्य लेखापरिक्षण विभागाकडून विविध विभागातील विविध आर्थिक वर्षातील दस्ताऐवज/अभिलेख्यांचे अंतर्गत लेखापरीक्षण करण्यात येऊन संबंधितांना अर्ध समास ज्ञापन निर्गमीत करण्यात येतात. परंतु संबंधित विभागांनी अर्ध समास ज्ञापनांचे अनुपालन सादर न केल्यामुळे/अनुपालना सोबत कोणतेही दस्ताऐवज सादर न केल्यामुळे सदर अर्ध समास ज्ञापन आक्षेपात रूपांतरीत करून त्याची नोंद अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालत घेण्यात येते.

सन 2020-2021 या आर्थिक वर्षातील अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालात अर्धसमास ज्ञापनाचे अनुपालन सादर न केल्यामुळे/अनुपालन सोबत कोणतेही दस्तऐवज सादर न केल्यामुळे अर्ध समास ज्ञापन आक्षेपात रूपांतरीत करून त्याची नोंद अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालात घेण्यात आली आहे.

सदर अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालात विविध विभागांचे सन 2020-2021 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षण दस्तऐवजा बाबत (1) लेखा विभागातील अनामत रक्कम सर्वसाधारण पावती बुक, चलन व डेली कलेक्शन तपासणी. (2) परवाना विभागातील (प्र.स.क्र.2) कोव्हीड-19 कोरोना मास्क न वापरणाऱ्या विरुध्द दंड तसेच परवाना पावती पुस्तक, चलन व दैनंदीन भरणा रजिस्टर तपासणी. (3) परवाना विभागातील (प्र.स.क्र.3) कोव्हीड-19 कोरोना मास्क न वापरणाऱ्या विरुध्द दंड तसेच परवाना पावती पुस्तक, चलन व दैनंदीन भरणा रजिस्टर तपासणी. (4) प्रभाग समिती क्र.1 यांचे संगणकीय पावती, संगणकीय डेली कलेक्शन व संगणकीय चलन तपासणी. (5) बांधकाम विभागातील प्रभाग समिती क्र.3 मधील देयक नस्ती तपासणी. (6) प्रभाग समिती क्र.3 मंडप परवानगी सर्वसाधारण पावती, अतिक्रमण दंड व जाहिरात पावती बुक. तसेच मालमत्ता हस्तांतरण फी

पावती व चलन तपासणी. (7) वाहन विभागातील मनपा वाहनांना व मशीनरीजल इंधन पुरविणे बाबतची नस्ती तपासणीबाबत व इतर आक्षेप समाविष्ट करण्यात आलेले असुन विभागनिहाय एकुण आक्षेप, वगळण्यात आलेले अर्धसमास, शिल्लक अर्धसमास तपशील खालील प्रमाणे.

सन 2020-2021

अ.क्र	विभाग	एकुण आक्षेप संख्या	वगळण्यात आलेले अर्धसमास संख्या	शिल्लक आक्षेप संख्या
1	लेखा	05	0	05
2	परवाना (प्र.स.क्र.02)	02	0	02
3	परवाना (प्र.स.क्र.03)	02	0	02
4	प्रभाग समिती क्र. 01	08	01	07
5	बांधकाम विभाग	1	0	01
6	प्रभाग समिती क्र. 03	04	0	04
7	वाहन विभाग	02	0	02
	एकुण	24	01	23

मा. केंद्र व राज्य शासनाकडून मनपास मिळणारे अनुदान हे मनपास गुणसूची मधील गुणावरून निश्चित करण्यात येत असून सदर गुणसूचीमध्ये अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालाचा देखील समावेश आहे. तसेच सन 2020-21 या आर्थिक वर्षाचे अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल प्रगतीबाबत केंद्र व राज्य शासनाकडून वारंवार विचारणा होत असते.

तरी अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालास मा. स्थायी समितीची मान्यता मिळाल्यास केंद्र व राज्य शासनाकडून भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेस मिळणा-या अनुदानाच्या गुणसुचीमधील गुणामध्ये वाढ होऊन महानगरपालिकेच्या अनुदानामध्ये भर पडण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सध्या स्थायी समितीचे अधिकार मा. प्रशासक तथा आयुक्त सो. यांच्याकडे निहीत आहेत. तरी विषयांकित प्रस्तावास मान्यता प्रदान होऊन प्रशासकीय ठराव मंजुर होणेस विनंती.

(श्री.शं.अनारसे),
मुख्य लेखापरीक्षक,
भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.

विषय : सन 2020-2021 या आर्थिक वर्षातील अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालाबाबत...

<u>प्रस्तावना</u>

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 106 मधील तरतुदी नुसार प्रत्येक सरकारी वर्ष सुरू झाल्यानंतर शक्य तितक्या लवकर, नगरपालिका मुख्य लेखापरीक्षकाने महानगरपालिकेच्या मागील सरकारी वर्षाच्या संपुर्ण लेख्यांवरील आपला अहवाल स्थायी समितीस सादर करणे आवश्यक आहे. त्याअनुषंगाने मुख्य लेखापरिक्षण विभागाकडून विविध विभागातील विविध आर्थिक वर्षातील दस्ताऐवज/अभिलेख्यांचे अंतर्गत लेखापरीक्षण करण्यात येऊन संबंधितांना अर्ध समास ज्ञापन निर्गमीत करण्यात येतात. परंतु संबंधित विभागांनी अर्ध समास ज्ञापनांचे अनुपालन सादर न केल्यामुळे/अनुपालना सोबत कोणतेही दस्ताऐवज सादर न केल्यामुळे सदर अर्ध समास ज्ञापन आक्षेपात रूपांतरीत करून त्याची नोंद अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालत घेण्यात येते.

सन 2020-2021 या आर्थिक वर्षातील अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालात अर्धसमास ज्ञापनाचे अनुपालन सादर न केल्यामुळे/अनुपालन सोबत कोणतेही दस्तऐवज सादर न केल्यामुळे अर्ध समास ज्ञापन आक्षेपात रूपांतरीत करून त्याची नोंद अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालात घेण्यात आली आहे.

सदर अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालात विविध विभागांचे सन 2020-2021 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षण दस्तऐवजा बाबत (1) लेखा विभागातील अनामत रक्कम सर्वसाधारण पावती बुक, चलन व डेली कलेक्शन तपासणी. (2) परवाना विभागातील (प्र.स.क्र.2) कोव्हीड-19 कोरोना मास्क न वापरणाऱ्या विरुध्द दंड तसेच परवाना पावती पुस्तक, चलन व दैनंदीन भरणा रजिस्टर तपासणी. (3) परवाना विभागातील (प्र.स.क्र.3) कोव्हीड-19 कोरोना मास्क न वापरणाऱ्या विरुध्द दंड तसेच परवाना पावती पुस्तक, चलन व दैनंदीन भरणा रजिस्टर तपासणी. (4) प्रभाग समिती क्र.1 यांचे संगणकीय पावती, संगणकीय डेली कलेक्शन व संगणकीय चलन तपासणी. (5) बांधकाम विभागातील प्रभाग समिती क्र.3 मधील देयक नस्ती तपासणी. (6) प्रभाग समिती क्र.3 मंडप परवानगी सर्वसाधारण पावती, अतिक्रमण दंड व जाहिरात पावती बुक. तसेच मालमत्ता हस्तांतरण फी पावती व चलन तपासणी. (7) वाहन विभागातील मनपा वाहनांना व मशीनरीजला इंधन पुरविणे बाबतची नस्ती तपासणीबाबत व इतर आक्षेप समाविष्ट करण्यात आलेले असुन विभागनिहाय एकुण आक्षेप, वगळण्यात आलेले अर्धसमास, शिल्लक अर्धसमास तपशील खालील प्रमाणे.

सन 2020-2021

अ.क्र	विभाग	एकुण आक्षेप संख्या	वगळण्यात आलेले अर्धसमास संख्या	शिल्लक आक्षेप संख्या
1	लेखा	05	0	05
2	परवाना (प्र.स.क्र.02)	02	0	02
3	परवाना (प्र.स.क्र.03)	02	0	02
4	प्रभाग समिती क्र. 01	08	01	07
5	बांधकाम विभाग	1	0	01
6	प्रभाग समिती क्र. 03	04	0	04
7	वाहन विभाग	02	0	02
	एकुण	24	01	23

मा. केंद्र व राज्य शासनाकडून मनपास मिळणारे अनुदान हे मनपास गुणसूची मधील गुणावरून निश्चित करण्यात येत असून सदर गुणसूचीमध्ये अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालाचा देखील समावेश आहे. तसेच सन

2020-21 या आर्थिक वर्षाचे अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल प्रगतीबाबत केंद्र व राज्य शासनाकडून वारंवार विचारणा होत असते.

तरी अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालास मा. स्थायी समितीची मान्यता मिळाल्यास केंद्र व राज्य शासनाकडून भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेस मिळणा-या अनुदानाच्या गुणसुचीमधील गुणामध्ये वाढ होऊन महानगरपालिकेच्या अनुदानामध्ये भर पडण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सध्या स्थायी समितीचे अधिकार मा. प्रशासक तथा आयुक्त सो. यांच्याकडे निहीत आहेत. तरी विषयांकित प्रस्तावास मान्यता प्रदान होऊन प्रशासकीय ठराव मंजुर होणेस विनंती.

प्रशासकीय ठराव क्र. ५५

दिनांक- १८/११/2022

सन 2020-21 या आर्थिक वर्षातील अंतर्गत लेखापरीक्षणाबाबत केंद्र व राज्य शासनाकडून भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेस मिळणाऱ्या अनुदानाच्या गुणसुचीमधील गुणामध्ये वाढ होऊन महानगरपालिकेच्या अनुदानामध्ये भर पडण्याच्या दृष्टीने मुख्य लेखा परिक्षणाचा वार्षिक लेखा परिक्षण अहवाल सन 2020-21 यास महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभागाकडील शासन निर्णय क्र.एमसीओ-2020/प्र.क्र.71 (भाग-2) नवि-14 दि. 6 जुन 2022 अन्वये मला प्राप्त झालेल्या अधिकारानुसार मी श्री. विजयकुमार म्हसाळ, प्रशासक तथा आयुक्त उपरोक्त शिफारस केल्याप्रमाणे मान्यता देत आहे.

(विजयकुमार म्हसाळ)
प्रशासक तथा आयुक्त
भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.