

# भिवंडी निजामपुर शहर महानगरपालिका, भिवंडी



मुख्य लेखापरिक्षण विभाग

यांचा

## वार्षिक लेखापरिक्षण अहवाल

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 106 नुसार

वर्ष सन 2022-2023 अखेर

## अनुक्रमाणिका

अ.क्र.	विषय	पान क्र.
1	सन 2012-2013 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	1 ते 5
2	सन 2013-2014 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	6 ते 6
3	सन 2014-2015 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	7 ते 7
4	सन 2015-2016 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	8 ते 9
5	सन 2016-2017 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	10 ते 10
6	सन 2017-2018 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	11 ते 11
7	सन 2018-2019 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	12 ते 12
8	सन 2019-2020 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	13 ते 13
9	सन 2020-2021 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती	14 ते 14
10	सन 2021-2022 प्रलंबित आर्धसमास माहिती	15 ते 15
11	सन 2012-2013 ते सन 2020-21 या कालावधीचा एकत्रित गोषवारा	16 ते 16
12	अभिप्राय	17 ते 18
<b>वार्षिक लेखापरिक्षण अहवाल सन 2022-2023</b>		
13	लेखा विभाग	20 ते 23
14	वाहन विभाग	23 ते 28
15	प्रभाग समिती क्र.01	28 ते 35
16	प्रभाग समिती क्र.02	35 ते 37
17	प्रभाग समिती क्र.03	37 ते 39
18	प्रभाग समिती क्र.04	39 ते 39
19	प्रभाग समिती क्र.05	39 ते 40
20	परवाना विभाग(जाहिरात विभाग)	40 ते 51
21	आस्थापना विभाग	51 ते 75
22	दक्षता व उपाय	76 ते 76
23	व्दिनोंद लेखांकनानुसार ठेवलेल्या वार्षिक लेख्यावरील लेखापरिक्षण अहवाल सन 2012-13 ते 2019-2023	78 ते 93

**सन 2012 – 2013 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती**

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
प्रभाग समिती क्र. 1 (भु-भाग क्र. 7)	36	0	0	36	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36.
करनिर्धारण व करमुल्यांकन	32	0	0	32	37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 1	10	0	0	10	69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 2	5	0	0	5	79,80,81,82,83
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 3	20	0	0	20	84,85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 4	22	2	107,118	20	104, 105, 106, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 5	6	0	0	6	126,127, 128, 129, 130, 131.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 6 व 7	9	0	0	9	132,133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 8	6	1	142	5	141,143, 144, 145, 146.
प्रभाग समिती क्र. 5 भु-भाग क्र. 9	104	0	0	104	147,148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182,

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
					183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250.
प्रभाग समिती क्र. 5 भू-भाग क्र. 10	12	0	0	12	251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262.
प्रभाग समिती क्र. 5 भू-भाग क्र. 11	3	0	0	3	263, 264, 265.
प्रभाग समिती क्र. 5 भू-भाग क्र. 12	29	0	0	29	266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294.
प्रभाग समिती क्र. 4 भू-भाग क्र. 1	13	0	0	13	295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307.
प्रभाग समिती क्र. 4 भू-भाग क्र. 2 व 4	21	0	0	21	308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328.
प्रभाग समिती क्र. 4 भू-भाग क्र. 5	12	0	0	12	329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340.
प्रभाग समिती क्र. 4 भू-भाग क्र. 6	4	0	0	4	341, 342, 343, 344.
प्रभाग समिती क्र. 4 भू-भाग क्र. 7	6	0	0	6	345, 346, 347, 348, 349, 350.
प्रभाग समिती क्र. 4 नविन नळ कनेक्शन शुल्क भरणा तपासणी	16	0	0	16	351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366.
प्रभाग समिती क्र. 4 नविन नळ कनेक्शन फॉर्म विक्री भरणा तपासणी	14	0	0	14	367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380.

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
प्रभाग समिती क्र. 4 झोपडा हस्तांतरण भरणा तपासणी	20	0	0	20	381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390.391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400.
प्रभाग समिती क्र. 4 असेसमेंट उतारा शुल्क तपासणी	6	0	0	6	401, 402, 403, 404, 405, 406.
प्रभाग समिती क्र. 4 मालमत्ता हस्तांतरण शुल्क तपासणी	8	0	0	8	407, 408, 409, 410.411, 412, 413, 414.
प्रभाग समिती क्र. 4 धनादेश नोंदवही बाबत	2	0	0	2	415, 416.
प्रभाग समिती क्र. 4 हॉल भाडे शुल्क भरणा तपासणी	6	0	0	6	417, 418, 419, 420, 421, 422.
प्रभाग समिती क्र. 4 माहिती अधिकारी शुल्क तपासणी	7	0	0	7	423, 424.425, 426.427, 428, 429.
प्रभाग समिती क्र. 4 संगणक विभाग	28	0	0	28	430,431,432,433,434,435,436,437,438,439,440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457.
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.1	11	0	0	11	458,459,460,461,462,463,464,465, 466, 467,468.
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.2	24	0	0	24	469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478,479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492.
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.5	6	0	0	6	493, 494, 495, 496, 497, 498.
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.6	18	0	0	18	499, 500, 501, 502.503, 504, 505, 506, 507, 508.509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516.

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.9	8	0	0	8	517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524,
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.11	18	0	0	18	525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534.535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542.
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.12	28	0	0	28	543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552.553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570.
प्रभाग समिती क्र.3 भुभाग क्र.13 व 14	12	0	0	12	571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581.582.
प्रभाग समिती क्र.3 झोपडा हस्तांतरण शुल्क तपासणी	15	0	0	15	583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593.594, 595, 596, 597.
प्रभाग समिती क्र.3 झोपडपट्टी विभागातील हस्त पावतीद्वारे वसुल करण्यात आलेली पाणीपट्टी शुल्क वसुल तपासणी	7	0	0	7	598, 599, 600, 601, 602, 603, 604.
प्रभाग समिती क्र.3 झोपडा घरपट्टी व शिक्षणकर भरणा तपासणी	6	0	0	6	605, 606, 607, 608,609, 610.
प्रभाग समिती क्र.3 नविन नळ कनेक्शन भरणा तपासणी	3	0	0	3	611, 612, 613.
प्रभाग समिती क्र.3 संगणकीय रद्द पावती तपासणी	3	0	0	3	614, 615.616.
प्रभाग समिती क्र.3	22	0	0	22	617, 618, 619, 620, 621.622, 623, 624.625, 626, 627.628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635,

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
असेसमेंट विभाग					636, 637, 638.
भविष्य निर्वाह निधी विभाग	60	0	0	60	639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698.
मार्केट विभाग	7	7	699, 700, 701, 702, 703, 704, 705.	0	0
<b>एकुण</b>	<b>705</b>	<b>10</b>		<b>695</b>	

**सन 2013 – 2014 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती माहिती**

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांचीसंख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
भविष्य निर्वाह निधी विभाग	2	0	0	2	1, 2.
आरोग्य विभाग	3	0	0	3	3, 4, 5.
प्रभाग समिती क्र.1	33	0	0	33	6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38.
<b>एकुण</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	



**सन 2014 – 2015 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती**

विभागाचे नांव	एकुण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
प्रभाग समिती क्र.1	29	0	0	29	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29.
प्रभाग समिती क्र.1,2,3,4,5	1	0	0	1	30.
लेखा विभाग	2	0	0	2	31, 32.
आरोग्य विभाग	2	0	0	2	33, 34.
अभिलेख विभाग	1	1	35	0	0
बांधकाम विभाग	1	0	0	1	36.
पाणीपुरवठा विभाग	1	0	0	1	37.
सर्व नियंत्रक अधिकारी व सर्व विभाग प्रमुख	1	चोवीस विभाग	चोवीस विभाग	1	38.
<b>एकुण</b>	<b>38</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	

टिप : आक्षेप क्र. 38 अंतर्गत बावीस विभाग सोडून इतर विभागाकडून खुलासे प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप वगळण्यात आलेला नाही.

## 2015 – 2016 प्रलंबित आक्षेपांची माहिती

विभाग	एकूण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
करमुल्यांकन व करनिर्धारण विभाग	82	0	0	82	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38, 39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58, 59,60,61,62,63,64,65,66,67,68, 69,70,71,72,73,74,75, 76, 77,78,79,80,81,82
प्रभाग समिती क्र. 1	75	0	0	75	83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95, 96,97,98,99,100,101, 102,103,104,105,106,107,108, 109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121, 122,123,124,125,126,127,128,129,130,131,132, 133,134,135, 136,137,138,139, 140,141,142,143,144,145,146,147,148,149,150,151, 152, 153,154,155,156,157
प्रभाग समिती क्र. 2	25	0	0	25	158,159,160,161,162,163, 164,165,166,167,168,169,170 ,171,172,173,174,175,176,177,178,179,180,181,182
आस्थापना	02	1	01	01	183
शिक्षण मंडळ	01	0	0	01	184
शिक्षण मंडळ	01	0	0	01	185
वैद्यकीय आरोग्य विभाग					
लेखा	01	0	0	01	186
भविष्य निर्वाह निधी					

विभाग	एकूण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
विभाग					
लेखा विभाग	02	0	0	02	187,188
आरोग्य विभाग	02	02	180,181	0	0
एकूण	191	03		188	

टिप:- सन 2015-16 मध्ये वगळलेले आक्षेप क्र. या कॉलम अंतर्गत 177,180,181 हे अर्धसमास क्रमांक वगळण्यात आलेले आहे.

सन 2016— 2017 अखेर आक्षेपांबाबत माहिती

विभाग	एकूण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
लेखा विभाग	03	1	3	2	1,2
भविष्य निर्वाह निधी विभाग	05	0	0	5	4,5,6,7,8
लेखा विभाग	03	0	0	3	9,10,11
भविष्य निर्वाह निधी विभाग					
करमुल्यांकन व करनिर्धारण विभाग	02	0	0	2	12,13
सर्व नियंत्रक अधिकारी व विभाग प्रमुख	01	तेरा विभाग	तेरा विभाग	1	14
आरोग्य विभाग	01	0	0	1	15
उपआयुक्त (आरोग्य)					
प्रभाग समिती क्र. 4	15	1	67	14	16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29
प्रभाग समिती क्र. 5	38	2	112,128	36	30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57,58,59,60,61,62,63,64,65
वाहन	1	0		1	66
प्रभाग समिती क्र. 1	1	0		1	67
प्रभाग समिती क्र. 2	1	0		1	68
आस्थापना विभाग	60	0		60	69,70,71,72,73,74,75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,89,90,91,92,93,94,95,96,97,98,99,100,101,102,103,104,105,106,107,108,109,110,111,112,113,114,115,116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,128.
परवाना विभाग	1	1	129	0	0
बांधकाम विभाग	1	0		1	130
पाणिपुरवठा विभाग					
एकूण	133	5		128	

टिप : 1.आक्षेप क्र. 14 अंतर्गत 9 विभाग सोडून इतर विभागाकडून खुलासे प्राप्त न झाल्याने सदर अर्धसमास वगळण्यात आलेला नाही.

2. आक्षेप क्र. 26 अंतर्गत मुद्दा क्र. 1 वगळण्यात आलेला नाही. 3.सन 2016-17 मध्ये वगळलेले आक्षेप क्रमांक या कॉलम अंतर्गत 67,112,128 हे अर्धसमास क्रमांक वगळण्यात आलेले आहेत.

**सन 2017- 2018 अखेर आक्षेपांबाबत माहिती**

विभाग	एकूण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
प्रभाग समिती क्र. 1,3,4,5, करमुल्यांकन, आरोग्य, बांधकाम, पाणिपुरवठा, शिक्षण मंडळ, वैद्यकीय आरोग्य, वाहन	1	0	0	1	1
परवाना	1	1	2	0	0
प्रभाग समिती क्र. 2	1	0	0	1	2
अभिलेख	3	3	3,4,5	0	0
लेखा	2	2	7,45	0	0
भविष्य निर्वाह निधी	17	0	17	17	6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22
भविष्य निर्वाह निधी व आस्थापना	1	0	1	1	23
भविष्य निर्वाह निधी	23	0	23	23	24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,46
<b>एकूण</b>	<b>49</b>	<b>6</b>		<b>43</b>	

टिप:- 1)आक्षेप क्र. 1 अंतर्गत सात विभाग सोडून इतर विभागाकडून खुलासे प्राप्त न झाल्याने सदर आक्षेप वगळण्यात आलेला नाही.  
2) सन 2017-18 मध्ये वगळलेले आक्षेप या कॉलम अंतर्गत 2,7,45 हे अर्धसमास क्रमांक वगळण्यात आलेले आहे.

**सन 2018— 2019 अखेर आक्षेपांबाबत माहिती**

विभाग	एकूण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
अभिलेख	1	1	1	0	0
मार्केट	6	6	2,3,4,5,6,7	0	0
प्रभाग समिती क्र. 1	32	3	9,10,11	29	8,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39
परवाना	2	2	40,41	0	0
आस्थापना	16	0		16	42,43,44,45,46,47,48,49,50,51,52,53,54,55,56,57
बांधकाम	9	2		7	58,59,60,61,62,63,64
प्रभाग समिती क्र.1 ते 5	1	0		1	65
आरोग्य	2	0		2	66,67
बांधकाम/पाणीपुरवठा	1	1		0	0
माध्यमीक शिक्षण	1	0		1	68
एकूण	71	15		56	

टिप:- 1) सन 2018-2019 मध्ये 1,18,19,31 हे अर्धसमास क्रमांक वगळण्यात आलेले आहे.

2) सन 2022-2023 मध्ये 2,3,4,5,6,7 हे आक्षेप क्रमांक वगळण्यात आलेले आहे.

सन 2019—2020 अखेर आक्षेपांबाबत माहिती

विभाग	एकूण लागू केलेले आक्षेपांची संख्या	वगळलेल्या आक्षेपांची संख्या	वगळलेले आक्षेप क्रमांक	प्रलंबित आक्षेपांची संख्या	प्रलंबित आक्षेप क्रमांक
परवाना विभाग	11	11	1,2,3,4,5,6,7,8,13,14,20	0	0
प्रभाग समिती क्र.01	6	1	12	5	9,16,17,18,21
प्रभाग समिती क्र.03	2	1	23	1	10
प्रभाग समिती क्र.04	2	0		2	19,22
लेखा विभाग	2	2	11,15	0	0
आस्थापना विभाग	6	0		6	25,30,31,32,33,34
भविष्य निर्वाह निधी विभाग	3	0		3	26,27,28
अभिलेख विभाग	1	1	24	0	0
मार्केट	1	1	29	0	0
आरोग्य	3	0		3	35,36,37
एकूण	37	17		20	

टिप:- सन 2019-2020 मध्ये 1,2,3,4,5,6,7,8,11,12,13,14,15,20,23,24,29 हे अर्धसमास क्रमांक वगळण्यात आलेले आहे.

**सन 2020—2021 अखेर आक्षेपांबाबत माहिती**

विभाग	काढलेले एकूण ज्ञापन	सन 2020-21 मध्ये वगळलेले ज्ञापन	शिल्लक अर्धसमास	प्रलंबित अर्धसमास क्रमांक
लेखा	05	0	05	2,3,4,5,6
परवाना (प्र.स.क्र.02)	02	0	02	7,8
परवाना (प्र.स.क्र.03)	02	0	02	9,10
प्रभाग समिती क्र. 01	08	01	07	11,14,15,16,17,18,19
बांधकाम विभाग	1	0	01	12
प्रभाग समिती क्र. 03	04	0	04	13,21,23,24
वाहन विभाग	02	0	02	20,22
एकूण	24	01	23	

टिप:- सन 2020-2021 मध्ये अर्धसमास क्रमांक 01 वगळण्यात आलेले आहे.



**सन 2021-2022 अखेर आक्षेपांबाबत माहिती**

विभाग	काढलेले एकूण ज्ञापन	सन 2020-21 मध्ये वगळलेले ज्ञापन	शिल्लक अर्धसमास	प्रलंबित अर्धसमास क्रमांक
प्रभाग समिती क्र 01	03	3	0	
परवाना विभाग	05	-	5	4,5,6,7,8
परवाना (प्र स क्र 03)	11	-	11	10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20
लेखा	32	12	20	09,24,25,26,27,28,29,30,32,33,34,35,36,37,44,46,47,48,49,50
परवाना (प्र स क्र 04)	02	2	0	
परवाना (प्र स क्र 02)	06	-	06	54,55,56,57,58,59
एकूण	59	17	42	

टिप:- सन 2021-2022 मध्ये क्रमांक 01,02,03,21,22,23,31,38,39,40,41,42,43,45,51,52,53 हे अर्धसमास क्रमांक वगळण्यात आलेले आहे.

सन 2012 – 2013 ते सन 2021 - 2022 या कालावधीचा एकत्रित गोषवारा

वर्ष	एकूण आक्षेप	वगळण्यात आलेले आक्षेप	प्रलंबित आक्षेप
सन 2012-13	705	10	695
सन 2013-14	38	0	38
सन 2014-15	38	1	37
सन 2015-16	191	3	188
सन 2016-17	133	5	128
सन 2017-18	49	6	43
सन 2018-19	71	9	62
सन 2019-20	37	17	20
सन 2020-21	24	01	23
सन 2021-22	59	17	42
एकूण	1345	69	1276

## अभिप्राय

- 1) भिवंडी निजामपुर महानगरपालिकेचे सन 2022/23 या वित्तीय वर्षाचे मुळ अर्थसंकल्पीय अंदाजानुसार जमा रक्कम रु.70,159.80 लक्ष असुन सुधारित अंदाजानुसार जमारक्कम रु.64,274.5 लक्ष दर्शविण्यात आली आहे. परंतु प्रत्यक्ष जमा रक्कम रु. 60,526.73 लक्ष इतकी असल्याने जमा रक्कमेत सुधारीत अंदाजापेक्षा रक्कम रु.3,474.77 लक्ष इतकी घट दिसुन येते.
- 2) सदर महानगरपालिकेचे 22/23 या वित्तीय वर्षाचे मुळ अर्थसंकल्प अंदाजानुसार खर्च रक्कम रु.85,001.38 लक्ष असुन सुधारित अंदाजानुसार खर्च रक्कम 71,747.35 लक्ष दर्शविण्यात आली आहे. परंतु प्रत्यक्ष खर्च रक्कम रु.64,064.11 लक्ष असल्याने खर्च रक्कमेत सुधारीत अंदाजापेक्षा रक्कम रु 7,683.24 लक्ष इतकी घट झाल्याचे दिसुन येत आहे.
- 3) महानगरपालिकेचे सन 2022/2023 या वित्तीय वर्षात एकुण मनपा स्रोत्रातुन रु.47,158.12 लक्ष उत्पन्न प्राप्त झाले असुन त्यातुन महसुली खर्च रु.51,890.42 लक्ष झाला आहे.
- 4) महानगरपालिकेची आर्थिक स्थिती सुधारण्यासाठी खर्चामध्ये काटकसर करणे, घरपट्टी, पाणीपट्टी व इतर सर्व थकित करांची 100 टक्के वसुली होण्यासाठी प्रयत्नशील राहणे आवश्यक वाटते.
- 5) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाच्या कलम 91 अन्वये महानगरपालिका नियमाद्वारे विहित करण्यात आले असतील असे विशेष निधी स्थापना करतील तसेच नियम 91-अ नुसार महानगरपालिका एकत्रीत पाणीपुरवठा व जलप्रवाह विनियोग कर्जनिधी व नियम 91-ब जल व मलप्रवाह निधीची स्थापना करणे आवश्यक आहे.
- 6) NMAM राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेत नमुद नियम व नमुन्यानुसार लेखे ठेवणे आवश्यक आहेत.
- 7) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 94 अन्वये मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी विहित प्रपत्रात महानगरपालिका वार्षिक लेखा तयार करण्याची दक्षता घ्यावी.
- 8) शासनाच्या वतीने वसुल केलेल्या करांच्या रक्कमांचा भरणा शासन नियमानुसार विहित मुदतीत होत नसल्याने या बाबत लेखा विभागाने दक्षता घ्यावी.
- 9) निधी अभावी अनेक खर्चाची प्रदाने अंशता करण्यात आल्याचे व साधारणतःहा मागील दोन वर्षाची प्रदाने प्रलंबीत असल्याचे दिसुन येत असल्याने मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी योग्य आर्थिक नियोजन करण्याची दक्षता घेणे आवश्यक आहे.
- 10) ना नफा - ना तोटा तत्वावर महानगरपालिकेने पुरवावयाच्या सेवांसाठी महानगरपालिका उत्पन्नाचा एवढा खर्च होईल याची लेखा विभागाने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.
- 11) सन 1954-55 पासुन अग्रिम रक्कमांचे समायोजन / वसुली केलेली नाही ती तात्काळ करुन घेणे गरजेचे आहे. देण्यात आलेल्या अग्रिम रक्कमेचे समायोजन / वसुली होणे देखिल आवश्यक आहे.
- 12) चोरी अफरातफर अपहर प्रकरणांच्या नोंदवही / तक्ते नसल्याने तशा नोंदवहया / नोंद ठेवणे अवाश्यक आहे.
- 13) वार्षिक लेखे / तिमाही लेखे / साप्ताहिक तयार करण्यात येत नाहीत रोख प्रवाह तसेच जमा व खर्च पत्रक लेखा विभागाने तयार करणे आवश्यक आहे.
- 14) प्राप्त होणारी अनुदाने वर्षा अखेर एकुण प्राप्त अनुदान शिल्लक परतावा इ गोषवारा काढुन तो प्राधिकृत अधिका-याने स्वाक्षरी करणे आवश्यक असल्याने लेखा विभागाने याबाबत दक्षता घ्यावी.
- 15) मनपास प्राप्त होणा-या विविधि उत्पन्न स्रोतांच्या थकबाकी बाबत विवरणपत्र तयार करण्यात येत नसल्याने लेखा विभागाने या बाबत दक्षता घ्यावी.
- 16) Bank Reconciliation सर्व बँक खात्याचे नियमीत करणे आवश्यक आहे. सदर पुर्तता करण्याची दक्षता विभागाने घ्यावी.

17) मनपा महसुलाचे लेखापरिक्षण दरम्यान मनपाने गृहीत धरणे उत्तन्न प्राप्त होत नसल्याचे निदर्शनास येत आहे. परिणामी अर्थसंकल्पात तुट निर्माण होत असून मनपाची आर्थिक परिस्थिती घट निर्माण होत आहे. सबब मनपाचा अर्थसंकल्प तयार करताना लेखा विभागाने नियम 26 च्या मार्गदर्शक तत्वाचे अवलंब काटकोरपणे करणे आवश्यक आहे.



*म.प.*  
(मयूर हिंमाणे),  
मुख्य लेखापरिक्षक,  
भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.

मुख्य लेखापरिक्षण विभाग  
यांचा वार्षिक लेखापरिक्षण अहवाल

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६ नुसार



वर्ष सन २०२२-२०२३ अखेर

**सन 2022— 2023 मधिल आक्षेपांची माहिती**

आक्षेप क्रमांक	अर्धसमास ज्ञापन क्रमांक दिनांक	विभागाचे नांव	आक्षेपांच तपशिल	शेरा																																				
1	01 18/05/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 चे जमा खर्चाचे दस्तऐवज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.</p> <p>सन 2022-23 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण कामकाज चालू आहे.त्या अनुषंगाने जमा खर्चाचे मासिक तसेच वार्षिक लेखाहिशेब तपासणे करिता खालील दस्तऐवज त्वरित उपलब्ध करून देण्यात यावेत.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Sr. No.</th> <th>Name of the Register</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>Cash/Bank Book</td></tr> <tr><td>2</td><td>Journal Book</td></tr> <tr><td>3</td><td>Ledger</td></tr> <tr><td>4</td><td>Cash/Bank Payment Voucher</td></tr> <tr><td>5</td><td>Challans</td></tr> <tr><td>6</td><td>Contra Voucher</td></tr> <tr><td>7</td><td>Journal Voucher</td></tr> <tr><td>8</td><td>Receipt</td></tr> <tr><td>9</td><td>Receipt Register</td></tr> <tr><td>10</td><td>Statement on Status of Cheque Received</td></tr> <tr><td>11</td><td>Collection Register</td></tr> <tr><td>12</td><td>Summery of Daily Collection</td></tr> <tr><td>13</td><td>Register of Bills of Payment</td></tr> <tr><td>14</td><td>Payment Order</td></tr> <tr><td>15</td><td>Cheque issue Register</td></tr> <tr><td>16</td><td>Register of Advance</td></tr> <tr><td>17</td><td>Register of Permanent Advance</td></tr> </tbody> </table>	Sr. No.	Name of the Register	1	Cash/Bank Book	2	Journal Book	3	Ledger	4	Cash/Bank Payment Voucher	5	Challans	6	Contra Voucher	7	Journal Voucher	8	Receipt	9	Receipt Register	10	Statement on Status of Cheque Received	11	Collection Register	12	Summery of Daily Collection	13	Register of Bills of Payment	14	Payment Order	15	Cheque issue Register	16	Register of Advance	17	Register of Permanent Advance	
Sr. No.	Name of the Register																																							
1	Cash/Bank Book																																							
2	Journal Book																																							
3	Ledger																																							
4	Cash/Bank Payment Voucher																																							
5	Challans																																							
6	Contra Voucher																																							
7	Journal Voucher																																							
8	Receipt																																							
9	Receipt Register																																							
10	Statement on Status of Cheque Received																																							
11	Collection Register																																							
12	Summery of Daily Collection																																							
13	Register of Bills of Payment																																							
14	Payment Order																																							
15	Cheque issue Register																																							
16	Register of Advance																																							
17	Register of Permanent Advance																																							

			<table border="1"> <tr> <td>18</td> <td>Deposit Register</td> </tr> <tr> <td>19</td> <td>Summary Statement of Deposite Adjusted</td> </tr> <tr> <td>20</td> <td>Documents Control Register/Stock Account o Receipt/Cheque Book</td> </tr> </table> <p>तसेच शासकीय परिपत्रके, अंतर्गत परिपत्रक, ठराव यानुसारव अंतर्गत आदेशानुसार जमा व खर्च हिशोबासाठी कोणत्याही प्रकारच्या नोंदवह्या ठेवल्या असल्यास त्याची माहिती देणे बाबत कळविले होते तसेच 1.मार्केट, 2.करमुल्याकन, 3.भविष्य निर्वाह निधी, 4.आरोग्य, 5.बांधकाम, 6.पाणीपुरवठा, 7.शिक्षण मंडळ, 8.वैदकीय आरोग्य या विभागांना देखील अंतर्गत लेखापरिक्षणासाठी अभिलेख सादर करणेकामी कळविण्यात आलेले होते परंतू, त्यांनी अभिलेख उपलब्ध करुन न दिल्यामुळे लेखापरिक्षण करता आले नाही.</p>	18	Deposit Register	19	Summary Statement of Deposite Adjusted	20	Documents Control Register/Stock Account o Receipt/Cheque Book	
18	Deposit Register									
19	Summary Statement of Deposite Adjusted									
20	Documents Control Register/Stock Account o Receipt/Cheque Book									
2	02 18/05/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 चे जमा खरचाचे दस्तावेज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देणेबाबत.</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षामध्ये भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेमध्ये जमा झालेल्या रक्कमांचे अंतर्गत लेखापरिक्षण करावयाचे आहे.याकामी सन 2022-23 या वर्षामध्ये प्राप्त झालेल्या रक्कमांची सविस्तर माहिती (घरपट्टी / पाणिपट्टी प्रभाग समिती कार्यालय निहाय, विभाग निहाय) उपलब्ध करून देण्यात यावी.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>							
3	19 24/07/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 लेखा विभागातील सिक्क्युरीटी डिपोजिट चे सर्वसाधारण पावती, चलन व भरणा रजिष्टर तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागातील प्राप्त दस्तावेजनुसार सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 182 मधील पावती क्रमांक 18192 ते 18196 रक्कम रु.9,00,138/- या पावती वरील दिनांक पावती वर 26/09/22 ला फाडली गेली असून सदर पावत्यांचा भरणा चलना क्रमांक 41989 नुसार दिनांक 29/09/22 ला केला गेल्याचे दिसून येत आहे.तरी सदर रक्कम तीन दिवस उशिराने भरणा केलेली आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>							
4	20 24/07/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 लेखा विभागातील सिक्क्युरीटी डिपोजिट चे सर्वसाधारण पावती, चलन व भरणा रजिष्टर तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागातील प्राप्त दस्तावेज नुसार सर्वसाधारण पावती बुक</p>							

			<p>क्रमांक 19 पावती क्रमांक 1807 दिनांक 05/04/2022 रक्कम रु.3,18,69,546/- सदर पावतीचा भरणा चलन क्रमांक 34303 व दैनंदिन भरणा रजिष्टर वरती रक्कम रु.3,18,59,546/- इतक्या रक्कमेचा भरणा केल्याचे दिसून येत आहे.सदर भरणा मध्ये तफावत दिसून येत असून रक्कम रु.10,000/- कमी भरणा केल्याचे अढळून येत आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
5	21 24/07/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 लेखा विभागातील सिक्कुरीटी डिपोजिट चे सर्वसाधारण पावती, चलन व भरणा रजिष्टर तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागातील प्राप्त दस्ताऐवज नुसार सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 184 मधील पावती क्रमांक 18311 ते 18320, दिनांक 20/10/2022 सदर पावतीची नोंद चलन क्रमांक 49916 मध्ये दिनांक 20/11/2022 एकूण रक्कम रु.2,31,695/- चा भरणा लेखा शाखेत जमा केल्याचे दिसून येते परंतु , सर्वसाधारण पावती नुसार सदर पावती ही दिनांक 20/10/22 रोजी फाडल्या गेल्या असून त्यांचा भरणा हा दिनांक 20/11/2022 रोजी करण्यात आल्याचे दिसून येते तरी सदर रक्कम रु.2,31,695/- चा भरणा हा एक महिन्या उशीराने भरल्याचे दिसून येत आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
6	23 28/08/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 लेखा विभागातील सिक्कुरीटी डिपोजिट चे सर्वसाधारण पावती, चलन व भरणा रजिष्टर तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागातील प्राप्त दस्ताऐवज नुसार सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 213 मधील सर्वसाधारण पावती क्रमांक 21156 ते 21181 दिनांक 03/01/2023 द्वारे एकुन अनामत रक्कम रु.1,99,277/- वसुल केल्याचे दिसून येत आहे परंतु , सदर पावत्यांची भरणा दैनंदिन भरणा रजिष्टर पान क्रमांक 118 ते 119 वर दिनांक 03/01/2023 नोंद घेऊन एकुण रक्कम रु.1,99,237/- नोंद केल्याचे दिसून येते. तसेच चलन पुस्तक क्रमांक 500 मधील चलन क्रमांक 49984 दिनांक 03/01/2023 अन्वये एकुण रक्कम रु.1,99,237/- चा भरणा केल्याचे दिसून येत आहे.</p> <p>तरी सर्वसाधारण पावत्यांद्वारे वसुल करण्यात आलेल्या एकुण रक्कमेपेक्षा रक्कम रु.40/- चलनाद्वारे कमी भरणा केल्याचे दिसून येत आहे.</p>	



			सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.
7	28 05/09/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 लेखा विभागातील सिव्क्युरीटी डिपोजिट चे सर्वसाधारण पावती, चलन व भरणा रजिष्टर तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागातील प्राप्त दस्ताऐवज नुसार</p> <p>1) सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 185 तपासणी केली असता पावती क्रमांक 18471 दि. 29/11/22 रोजी रक्कम रु.9,603/- वसूल केल्याचे दिसून येत आहे. परंतु सदर पावतीची नोंद दैनंदिन भरणा रजिष्टर वरती रक्कम रु.9,601/- इतकी करण्यात आली असून, सदर भरणा मध्ये रक्कम रु.2/- कमी भरणा केल्याचे दिसून येत आहे.</p> <p>2) सर्वसाधारण पावती क्रमांक 18456 ते 18472 चा भरणा चलन क्रमांक 49953 व दैनंदिन भरणा रजिष्टर पान क्रमांक 81 वर रक्कम रु.6,16,333/- ची नोंद केली असून प्रत्यक्षात पावतीची बेरीज केली असता ती रक्कम रु.6,16,335/- इतकी येणे अपेक्षित आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>
8	32 05/09/2023	लेखा विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 लेखा विभागातील सिव्क्युरीटी डिपोजिट चे सर्वसाधारण पावती, चलन व भरणा रजिष्टर तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागातील प्राप्त दस्ताऐवज नुसार</p> <p>1) सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 185 तपासणी केली असता पावती क्रमांक 18483 दि.02/12/22 रोजी रक्कम रु.5,984/- वसूल केल्याचे दिसून येत आहे. परंतु सदर पावतीची नोंद दैनंदिन भरणा रजिष्टर वरती रक्कम रु.1,984/- इतकी करण्यात आली असून, सदर भरणा मध्ये रक्कम रु.4,000/- कमी भरणा केल्याचे दिसून येत आहे.</p> <p>2) सर्वसाधारण पावती क्रमांक 18475 ते 18500 व 21201 ते 21209 चा भरणा चलन क्रमांक 49955 व दैनंदिन भरणा रजिष्टर पान क्रमांक 84 ते 86 वर रक्कम रु.3,82,454/- इतकी नोंद केली असून प्रत्यक्षात पावतीची बेरीज केली असता ती रक्कम रु.3,86,454/- इतकी येणे अपेक्षित आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>
9	06 04/07/2023	वाहन विभाग	विषय :- वाहन विभागाचे सन 2022-23 या वर्षाच्या विविध वाहन नस्ती तपासणीबाबत...

		<p>1)मनपा वाहन क्र. एम.एच.04-एएम-167(डंपर)(टाटा 1613)(मॉडेल सन 2003).</p> <p>2)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-160 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>3)मनपा उद्यान विभागाकडील वाहन क्र. एमएच-04-एस-4216 टाटा 709 (स्कॉय लिफ्ट) (मॉडेल सन 1995).</p> <p>4)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-155 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>5)मनपा वाहन क्र. MH-04-AG-1318 सक्शन (टाटा 709 मॉडेल सन 1997).</p> <p>6)मनपा वाहन क्र. एम.एच.04-एएम-178 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>7)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-150 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>8)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-179 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>9)मनपाचे अग्निशमन दल विभागाकडील फायर इंजिन वाहन क्र. एमएच-04-एएम-224 (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2006).</p> <p>सदर विषयाची वाहन विभागाच्या नस्तीची तपासणी केली असता खालील बाबी नस्तीत दिसून आलेल्या नाहीत.</p> <p>1.वाहन दुरुस्तीचा अहवाल प्रस्तावित करताना मनपा मॅकेनिक यांनी सन 2011-18 ते 2018-19 व सन 2022-23 याबाबत दुरुस्ती खर्च दर्शविणारा तक्ता सादर केला असला तरीही सदर वाहन कोणत्या वर्षी खरेदी केलेले आहे याबाबत नस्तीत कोठेही नमूद व कोणतीही कागदपत्रे सोबत जोडल्याचे दिसून येत नाहीत. (नस्ती 1 ते 9)</p> <p>2.पर्यावरणास धोकादायक होवू नयेत म्हणून किती वर्षाकरीता वाहने वापरावीत याबाबत नियमांची माहिती वाहन विभागाने उपलब्ध करून द्यावीत. (नस्ती 1 ते 9)</p> <p>3.वाहन वापराचा कालावधी बाबत शासन परिपत्रक अथवा प्रादेशिक परिवहन कार्यालय-ठाणे यांचे नियम असल्यास ते उपलब्ध करून द्यावेत. (नस्ती 1 ते 9)</p> <p>उपरोक्त मुद्द्याची माहिती नस्ती तपासणीत आढळून आली नसल्याने दुरुस्ती खर्च योग्य आहे किंवा कसे याबाबत खातरजमा करता येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
10	07 04/07/2023	वाहन विभाग	<p>विषय :- वाहन विभागाचे सन 2022-23 या वर्षाच्या विविध वाहन नस्ती तपासणीबाबत...</p> <p>1)मनपा वाहन क्र. एम.एच.04-एएम-167(डंपर)(टाटा 1613)(मॉडेल सन 2003).</p>

			<p>2)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-160 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>3)मनपा उद्यान विभागाकडील वाहन क्रं. एमएच-04-एस-4216 टाटा 709 (स्कॉय लिफ्ट) (मॉडेल सन 1995).</p> <p>4)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-155 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>5)मनपा वाहन क्र.MH-04-AG-1318 सक्शन (टाटा 709 मॉडेल सन 1997).</p> <p>6)मनपा वाहन क्रं. एम.एच.04-एएम-178 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>7)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-150 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>8)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-179 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>9)मनपाचे अग्निशमन दल विभागाकडील फायर इंजिन वाहन क्र. एमएच-04-एएम-224 (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2006).</p> <p>सदर विषयाची वाहन विभागाच्या नस्तीची तपासणी केली असता वाहन दुरुस्तीच्या विविध नस्तीत कार्यादेशावर संबंधीत ठेकेदाराची कार्यादेश स्वीकारल्याची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p> <p>त्यामुळे संबंधीत कामाच्या करारनाम्यातील अट क्र.2 व 4 या अटीची पूर्तता होते किंवा कसे याबाबत खातरजमा करता येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
11	08 04/07/2023	वाहन विभाग	<p>विषय :- वाहन विभागाचे सन 2022-23 या वर्षाच्या विविध वाहन नस्ती तपासणीबाबत...</p> <p>1)मनपा वाहन क्र. एम.एच.04-एएम-167(डंपर)(टाटा 1613)(मॉडेल सन 2003).</p> <p>2)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-160 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>3)मनपा उद्यान विभागाकडील वाहन क्रं. एमएच-04-एस-4216 टाटा 709 (स्कॉय लिफ्ट) (मॉडेल सन 1995).</p> <p>4)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-155 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>5)मनपा वाहन क्र.MH-04-AG-1318 सक्शन (टाटा 709 मॉडेल सन 1997).</p> <p>6)मनपा वाहन क्रं. एम.एच.04-एएम-178 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>7)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-150 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>8)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-179 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p>	

			<p>9)मनपाचे अग्निशमन दल विभागाकडील फायर इंजिन वाहन क्र. एमएच-04-एएम-224 (टाटा 1613) (मॉडल सन 2006).</p> <p>सदर विषयाची वाहन विभागाच्या नस्तीची तपासणी केली असता वाहन दुरुस्तीच्या विविध नस्तीत संबंधीत वाहन दुरुस्ती बाबत भिवंडी महानगरपालिका चे मॅकेनिक यांनी रिपोर्ट सादर केलेले आहेत. त्यामध्ये सदर वाहनाच्या दुरुस्तीची अंदाजीत रक्कम दिलेली आहे. तरी ही रक्कम बाजारभावा नुसार आहे किंवा कसे याची खातरजमा करता येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
12	09 04/07/2023	वाहन विभाग	<p>विषय :- वाहन विभागाचे सन 2022-23 या वर्षाच्या विविध वाहन नस्ती तपासणीबाबत...</p> <p>1)मनपा वाहन क्र. एम.एच.04-एएम-167(डंपर)(टाटा 1613)(मॉडेल सन 2003).</p> <p>2)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-160 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>3)मनपा उद्यान विभागाकडील वाहन क्रं. एमएच-04-एस-4216 टाटा 709 (स्कॉय लिफ्ट) (मॉडेल सन 1995).</p> <p>4)मनपाचे पाणीपुरवठा विभागातील वाहन क्र. MH-04-AM-155 (टँकर) (टाटा 1613 मॉडेल सन 2003) या वाहनावरील वॉटर पंप (ऑईल इंजिन 6.5 HP).</p> <p>5)मनपा वाहन क्र. MH-04-AG-1318 सक्शन (टाटा 709 मॉडेल सन 1997).</p> <p>6)मनपा वाहन क्रं. एम.एच.04-एएम-178 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>7)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-150 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>8)मनपा वाहन क्र. एमएच-04-एएम-179 (डंपर) (टाटा 1613) (मॉडेल सन 2003).</p> <p>9)मनपाचे अग्निशमन दल विभागाकडील फायर इंजिन वाहन क्र. एमएच-04-एएम-224 (टाटा 1613) (मॉडल सन 2006).</p> <p>सदर विषयाची वाहन विभागाच्या नस्तीची तपासणी केली असता वाहन दुरुस्तीच्या विविध नस्तीत वाहन दुरुस्ती झाल्यानंतर भिवंडी महानगरपालिका चे मॅकेनिक यांनी संबंधीत वाहन दुरुस्ती झाल्याचा दाखला सादर केलेला आहे. या बाबत ची नोंद डेड स्टोक रजिष्टर वर देण्यात आलेली आहे, तरी या नोंदीची खातरजमा, डेड स्टोक रजिष्टर उपलब्ध नसल्याने करता येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	

13	10 04/07/2023	वाहन विभाग	<p>विषय :- वाहन विभागाचे सन 2022-23 या वर्षाच्या विविध वाहन नस्ती तपासणीबाबत...</p> <p>1)मनपा उद्यान विभागाकडील वाहन क्रं. एमएच-04-एस-4216 टाटा 709 (स्कॉय लिफ्ट) (मॉडेल सन 1995). 2)मनपाचे अग्निशमन दल विभागाकडील फायर इंजिन वाहन क्र. एमएच-04-एएम-224 (टाटा 1613) (मॉडल सन 2006). वरील नस्तीं मध्ये वाहन दुरुस्ती साठी मनपा मॅकेनिक यांनी प्रस्तावीत केलेल्या रिपोर्ट वर दिनांकाची नोंद दिसून येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
14	11 04/07/2023	वाहन विभाग	<p>विषय :- वाहन विभागाचे सन 2022-23 या वर्षाच्या विविध वाहन नस्ती तपासणीबाबत...</p> <p>1)मा.सहा.आयुक्त श्री. नितीन पाटील सो (आस्थापना) यांना कार्यालयीन कामकाजाकरीता एक भाडेतत्वावरील स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपांचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविणे. 2)मा. मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी सो.यांना कार्यालयीन कामकाजाकरीता एक भाडेतत्वावरील स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपांचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविणे. 3) मा.मुख्य लेखा परिक्षक सो.यांना कार्यालयीन कामकाजाकरीता एक भाडेतत्वावरील स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपांचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविणे. 4)मा.सहा.आयुक्त श्रीम. प्रिती गाडे मॅडम यांना कार्यालयीन कामकाजाकरीता एक भाडेतत्वावरील स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपांचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविणे. 5) मा.वैद्यकिय आरोग्य अधिकारी सो.यांना कार्यालयीन कामकाजाकरीता एक भाडेतत्वावरील स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपांचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविणे. 6)निवडणुक विभागास कार्यालयीन कामकाजाकरीता एक भाडेतत्वावरील स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपांचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविणे.</p> <p>सदर विषयाची वाहन विभागाच्या नस्तीची तपासणी केली असता खालील बाबी नस्तीत दिसून आलेल्या नाहीत. 1.वरील नस्तीं मध्ये अधिकाऱ्यांना कार्यालयीन कामकाजाकरीता भाडेतत्वावर स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरुपाचे वाहन पुरविलेले वाहनाच्या प्रस्तावार दिनांकाची नोंद दिसून येत नाही. (नस्ती 1 ते 6)</p> <p>2.भाडेतत्वावरील वाहने पुरविणेकामीची वार्षिक निविदा मंजूरीसाठी प्रस्तावीत असल्याचे प्रस्तावामध्ये नमूद</p>	

			<p>आहे.परंतु, सदर विषयाची निविदा प्रक्रीया कोणत्या स्तरावर आहे हे नमूद केलेले नाही. (नस्ती 1 ते 6)</p> <p>3.अधिकाऱ्यांना कार्यालयीन कामकाजा करता भाडेतत्वावर स्विफ्ट डिझायर किंवा तत्सम स्वरूपाचे वाहन इंधन व वाहनचालकासह पुरविताना प्रस्तावात नमूद असणारे प्रादेशिक परिवहन कार्यालय, ठाणे यांचेकडील प्रापका/ठाणे/ऑटो परवाना/2021/जा.क्र.3680, दि.24/06/2022 चे दरपत्रक नस्ती तपासणीत दिसून आले नाही. (नस्ती 1 ते 6)</p> <p>4.प्रस्तावात वाहन वापराचा कालावधी व कार्यादेश दिनांक यात तफावत दिसून येत आहे.तरी विभागाने याबाबत खुलासा करावा.तसेच कार्यादेश स्वीकारल्याची ठेकेदाराची स्वाक्षरी दिसून येत नाही. (नस्ती 1 ते 6)</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>										
15	17 17/07/2023	प्रभाग समिती क्र.01	<p>विषय :- सन 2022-23प्र.स.क्र.01 विभागातील धनोदश परत दंड शुल्क चे भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.01विभागातील प्राप्त दस्ताऐवजाची तपासणी केली असता सर्वसाधारण पावती बुक क्र.39 मधील माहीती खालील प्रमाणे</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>पावती क्र. व दिनांक</th> <th>धंड वसुल रक्कम</th> <th>दंड वसुल करण्याचे पावतीवरील नमुद कारण</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3801 29/9/2022</td> <td>300/-</td> <td>रईस अहमद नादीरहुसेल कुरेशी घर नं.1457/0 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-635533दि.27/3/2016न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.</td> </tr> <tr> <td>3802 29/9/2022</td> <td>300/-</td> <td>झेन अब्दुल रज्जाक शेख घर नं.724/0 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-773147 दि.06/2/2016 न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.</td> </tr> </tbody> </table>	पावती क्र. व दिनांक	धंड वसुल रक्कम	दंड वसुल करण्याचे पावतीवरील नमुद कारण	3801 29/9/2022	300/-	रईस अहमद नादीरहुसेल कुरेशी घर नं.1457/0 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-635533दि.27/3/2016न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.	3802 29/9/2022	300/-	झेन अब्दुल रज्जाक शेख घर नं.724/0 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-773147 दि.06/2/2016 न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.	
पावती क्र. व दिनांक	धंड वसुल रक्कम	दंड वसुल करण्याचे पावतीवरील नमुद कारण											
3801 29/9/2022	300/-	रईस अहमद नादीरहुसेल कुरेशी घर नं.1457/0 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-635533दि.27/3/2016न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.											
3802 29/9/2022	300/-	झेन अब्दुल रज्जाक शेख घर नं.724/0 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-773147 दि.06/2/2016 न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.											

				3803 29/9/2022	300/-	मे आय डीसी कल्याथप्रा लि घर नं.33/L-3 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-632868 दि.30/3/2016 न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.																								
				3804 29/9/2022	300/-	आय डीटी कल्याथप्रा लि.घर नं.33/L-3 यांनी मनपा करापोटी दीलेला धनादेश नं-632875 दि.29/2/2016 न वटल्यामुळे दंड वसुल केल्याचे आढळून येते.																								
			<p>सबब कर धारकांनी करापोटी दीलेला धनादेश न वटल्यामुळे 7 वर्षांनी दंडाची रक्कम वसुल करण्याचे प्रयोजन व सदर कर धारकांवर चेक न वटल्याबाबत Negotiable Instruments Act 1881 चे कलम 138 नुसार कारवाई करण्यात आली होतीकिंवा कसे याबाबत खुलासा सादर करण्यात यावा.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>																											
16	18 17/01/2023	प्रभाग समिती क्र.01	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.01 विभागातील धनोदश परत दंड शुल्क चे भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.01 विभागातील प्राप्त दस्तावेजाची (मनिआर्डर रजिष्टर सन 2022-2023) तपासणी केली असता सोबत जोडलेल्या तक्त्या अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत. तरी जोडलेल्या तक्त्या नुसार दंडाची रक्कम वसुली केल्याची खातरजमा करता येत नाही.</p> <p>मनिआर्डर रजिष्टर (रजि.क्र.1 व 2) प्रभाग समिती क्र.1 सन 2022-23</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>अ.क्र.</th> <th>रजिष्टर पान क्र. व दिनांक</th> <th>मालमत्ता क्र.</th> <th>मालमत्ता धारकाचे नाव</th> <th>धनादेश क्र.</th> <th>रक्कम रु.</th> <th>दंडाची रक्कम रु.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>03 12/05/2022</td> <td>1751/0 नागांव-2</td> <td>तजमुल अहालत खान</td> <td>000072 18/05/2022</td> <td>40,000/-</td> <td>300/-</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>10 26/07/2022</td> <td>1343/120</td> <td>फैसल हुसैन बापे</td> <td>320208 25/7/2022</td> <td>36,000/-</td> <td>300/-</td> </tr> </tbody> </table>						अ.क्र.	रजिष्टर पान क्र. व दिनांक	मालमत्ता क्र.	मालमत्ता धारकाचे नाव	धनादेश क्र.	रक्कम रु.	दंडाची रक्कम रु.	1	03 12/05/2022	1751/0 नागांव-2	तजमुल अहालत खान	000072 18/05/2022	40,000/-	300/-	2	10 26/07/2022	1343/120	फैसल हुसैन बापे	320208 25/7/2022	36,000/-	300/-	
अ.क्र.	रजिष्टर पान क्र. व दिनांक	मालमत्ता क्र.	मालमत्ता धारकाचे नाव	धनादेश क्र.	रक्कम रु.	दंडाची रक्कम रु.																								
1	03 12/05/2022	1751/0 नागांव-2	तजमुल अहालत खान	000072 18/05/2022	40,000/-	300/-																								
2	10 26/07/2022	1343/120	फैसल हुसैन बापे	320208 25/7/2022	36,000/-	300/-																								

			3	13 10/08/2022	1478/104 नागांव-2	रशीद सिकंदर अबुजी	190470 10/08/2022	24,645/-	300/-
			4	22 12/09/2022	741/0 नागांव-2	नफीस अहमद अनिस अहमद	063022 31/08/2022	1,50,000/-	300/-
			5	24 15/09/2022	513/1 निजाम.4था	फैय्याज अहमद हाजी जहूर अहमद अंसारी	442325 13/09/2022	82,957/-	300/-
			6	24 15/09/2022	513/2 निजाम.4था	फैय्याज अहमद हाजी जहूर अहमद अंसारी	442326 13/09/2022	44,987/-	300/-
			7	32 7/10/2022	2864/0 नागांव-2	बिलाल अहमद अब्दुल लतीफ अन्सारी	339757 28/08/2022	1,23,936/-	300/-
			8	34 14/10/2022	2326/0 नागांव-2	गुलाम नबी मोह बलिक खान	210361 14/10/2022	20,000/-	300/-
			9	42 21/10/2022	143/103B नागांवपाडा	रईस मोहम्मद अय्युब खान	385258 20/10/2022	22,907/-	300/-
			10	43 1/11/2022	1772/1 नागांव-2	हनीफ हाजी मोहम्मद अली अंसारी	005230 31/10/2022	25,000/-	300/-
			11	45 1/11/2022	1059/401 शास्त्री	मन्सूर मंजुर शेख	057358 31/10/2022	40,000/-	300/-
			12	47 2/11/2022	515/0	यशराज इंटरप्रायझेस प्रा.तर्फे नदिम नजीर खर्बे व इतर	699946 1/11/2022	30,300/-	300/-
			13	49 11/11/2022	1180/0 निजाम.4था	मस्जिद आणि मदरसा अनवारे	921923 10/1/2022	30,000/-	300/-
			14	56 8/12/2022	967/4 नागांव-2	हजरत शहा मेहबूब शेख	42456 5/11/2022	5,000/-	300/-
			15	71 26/12/2022	1494/ए/201	नजीबुल्लाह मोह. नासिर आझमी व इतर 3	744757 26/12/2022	23,000/-	300/-
			16	75 26/12/2022	7710 पोगाव	मे.सेफ प्रो फायर सर्विस प्रा.लि. तर्फे संचालक वारिस अली बहुउदिन खान	100225 26/12/2022	1,61,270/-	300/-
			19	82 30/12/2022	251/1/ A-12	गुलजार अली साहेब	245321 30/12/2022	3,644/-	300/-
			20	83	2927/0	अत्ताऊल्लह हाजी मोहमद बशी	000105	35,111/-	300/-



			30/12/2022	नागाव-2	अंसारी	30/12/2022		
	21	83	30/12/2022	60/0	मे.विन सेमिकडक्टर्स प्रा.लि.तर्फे संचालक- शलाका सुभाष पवार	996503 30/12/2022	2,00,000/-	300/-
	22	85	2/01/2023	376/0 नागाव-2	काळीराम मारुती पाटील	729131 01/01/2023	18,300/-	300/-
	23	94	10/01/2023	1172/1 नागाव-2	मोहम्मद अकील मोहम्मद हनिक अंसारी	746272 28/12/23	2,15,871/-	300/-
	24	95	10/01/2023	1912/4	मोह. असलम रियाज अहमद	000240 10/01/2023	45,112/-	300/-
	25	98	14/01/2023	78/0 पोगाव	मे.सेफ प्रो फायर सर्विस प्रा.लि.तर्फे संचालक – वारीस अली	100058 13/01/2023	5,25,405/-	300/-
	26	105	20/01/2023	229/अ नागाव-2	रहेमतुल्ला हकीमुल्ला अन्सारी	533378 13/01/2023	38,700/-	300/-
	27	117	27/01/2023	555/0	गु रसूल अल्लाऊद्दीन	408806 27/01/2023	57,012/-	300/-
	28	123	28/01/2023	127/G-1/ज 127/101/ज 127/G-2/ज 127/102/ज	मे.डयुरा होम्स बिल्डर्स अँड डेव्हलपर्स	008221 25/01/2023	4,85,202/-	300/-
	29	124	28/01/2023	127/102/ज 127/जी-3/ज 127/103/ज 127/जी-4/ज	मे.डयुरा होम्स बिल्डर्स अँड डेव्हलपर्स	008222 26/01/2023	4,85,202/-	300/-
	30	124	28/01/2023	127/जी-4/ज 127/104/ज 127/जी-7/ज 127/107/ज 127/जी-8/ज	मे.डयुरा होम्स बिल्डर्स अँड डेव्हलपर्स	008223 27/01/2023	4,85,202/-	300/-
	31	124	28/01/2023	127/जी-8/ज 127/108/ज 127/जी11/ज 127/111/ज	मे.डयुरा होम्स बिल्डर्स अँड डेव्हलपर्स	008224 28/01/2023	4,85,202/-	300/-

			32	126 30/01/2023	1494/ए/201	नजीबुल्लाह मोह नासिर आझमी	000054 30/01/2023	24,000/-	300/-
			33	126 30/01/2023	1059/205 शास्त्री	बबलु शाह	100018 30/01/2023	22,330/-	300/-
			34	127 30/01/2023	1114/105/ अ.नि.4 था	शमशाद आलम मो. अफजल अंसारी	717528 27/01/2023	45,012/-	300/-
			35	129 31/01/2023	1791/1 शास्त्री 1791/2नि.4था	भोगवरदार मुस्ताक हबीबुल्ला अंसारी	534425 30/01/2023	1,50,000/-	300/-
			36	131 31/01/2023	33/ एल.3 पोगाव	मे.एमरेक ऐवन्सटाईल प्र.लि. तर्फे डायरेक्टर अब्दुल मतीन मो.हसन	001237 31/01/2023	1,41,638/-	300/-
			37	133 31/01/2023	2907/303 नागाव 2	अब्दुल नजमुद्दीन अन्सारी	860914 31/01/2023	33,709/-	300/-
			38	135 31/01/2023	144/ शास्त्री	प्रभाकर शांताराम तिकोणे	100005 31/01/2023	1,68,505/-	300/-
			39	136 02/02/2023	2086/0 ना.2 2087/0 ना.2	1)शमशाद अह एकलाख अह. 2)अनिसुनिसा शमशाद अह.	000042 02/02/2023	60,108/-	300/-
			40	138 08/02/2023	2792/0 नागांव-2	अक्रम मेहंदी हसन	366016 07/02/2023	50,528/-	300/-
			41	144 13/02/2023	648/0 नि. 4था	अंसार अहमद मो. यासीन	915702 08/02/2023	42,000/-	300/-
			42	147 14/02/2023	1884/6	फरीदा बानो जावेद अख्तर अन्सारी	092051 15/02/2023	54,728/-	300/-
			43	148 14/02/2023	2564/00 नागांव-2	जरीना बानो मुश्ताक अहमद अन्सारी	451499 31/01/2023	58,882/-	300/-
			44	148 14/02/2023	2625/0 नागांव-2	मैनाबाई गणपत पाटील व इतर	000028 15/02/2023	20,000/-	300/-
			45	150 16/02/2023	465/0	बहाऊददीन वल्द मौलवी मो. रशिद	000121 16/02/2023	69,091/-	300/-
			46	151 17/02/2023	364/ वाढवा	अ.रहेमान अ.कादिर	440408 17/02/2023	76,943/-	300/-
			47	154		निसार रफिउद्दीन बुबेरे	447656	37,024/-	300/-

				17/02/2023		शहरबानो निसार बुबेरे	17/02/2023		
			48	156 29/02/2023	1690/4 ना.2 1690/5 ना.2	नफिस अहमद अ.ख दाजी अ.ख मुस्तफा	376362 21/02/2023	52,344/-	300/-
			49	162 23/02/2023	457/0	इस्तीयाक अह. नियाज शेख	000122 22/02/2023	23,230/-	300/-
			50	167 28/02/2023	52010 चाविंद्रा	सादिक अली साबिर अली शेख	000546 25/02/2023	33,872/-	300/-
			53	190 15/03/2023	1386/101नि.4था 1386/201नि.4था 1386/301नि.4था 1386/401नि.4था 1401/जी.08	1)शोएब अब्दुल रशिद मुलतानी 2)सालेह अब्दुल रशिद मुलतानी 3)शिरा अब्दुल रशिद मुलतानी 4)रजिया अब्दुल रशिद मुलतानी 5)सालेह रशिद मुलतानी	226011 14/03/2023	38,204/-	300/-
			54	194 16/03/2023	1962/3 नागांव-2	अधिकारी हाजी रमजान	000058 26/03/2023	42,656/-	300/-
			55	02 13/03/2023	1775/0	अल्ताफ अली परमार	650478 13/03/2023	1,50,553/-	300/-
			56	04 23/03/2023	1736/0	शब्बीर अहमद अलकाजब्बार उस्मानी	000177 23/03/2023	63,660/-	300/-
			57	05 20/03/2023	60/0 पोगाव	मे विन सेमिकंडक्सर्स प्रा.लि. तर्फे संचालक-शलाका सुभाष पवार	996505 20/03/2023	2,63,494/-	300/-
			58	06 20/03/2023	60/0 पोगाव	मे विन सेमिकंडक्सर्स प्रा.लि. तर्फे संचालक-शलका सुभाष पवार	996506 20/03/2023	16,032/-	300/-
			59	09 23/03/2023	2252/जी- 2/शास्त्री नागाव-2	शफीक अहमद शब्बीर अह.	909961 23/03/2023	30,000/-	300/-
			60	16 25 03/202 3	17630/0 नांगाव-2	अब्दुल वाहीद मोह मेहमूद	806384 25/03/2023	45,000/-	300/-
			61	17 25/03/2023	1962/12	सबिया अंजूम मो. मुस्तफा अन्सारी	000057 25/03/2023	36,720/-	300/-
			62	23 26/03/2023	1962/3 नांगाव -2	अधिकारी द्राजी रमजान	000058 26/03/2023	42,656/-	300/-
			63	36	486/0	मो. असलम अन्वर अली अंसारी	107685	29,258/-	300/-

			29/03/2023	चाविंद्रा		29/03/2023																							
			64	38	1330/307	महमुदल हसन लियाकत हसेन शेख	756491	30,963/-	300/-																				
			29/03/2023				29/03/2023																						
			65	45	1769/1	अ.वाहीद अ.वहाब शेख	216227	12,760/-	300/-																				
			31/03/2023		नागाव - 2		31/03/2023																						
			66	49	761/1	शहाबुद्दीन कुतुबुद्दीन अंसारी	000159	28,666/-	300/-																				
			31/03/2023		नागांव - 2		31/03/2023																						
			67	54	56/0	संजय रामलाल मेहता	311450	2,63,494/-	300/-																				
			31/03/2023		पोगाव		29/03/2023																						
			68	56	357/3	तसलीमुलिसा सईद अह.फारुकी	738104	4,949/-	300/-																				
			31/03/2023		चाविंद्रा		30/03/2023																						
			सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.																										
17	35 13/09/2023	प्रभाग समिती क्र.01	<p>विषय :- सन 2022-23 चे दस्तऐवज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.</p> <p>सन 2022-23 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण कामकाज चालू आहे. त्या अनुषंगाने जमा खर्चाचे मासिक तसेच वार्षिक लेखाहिशेब तपासणे करिता आपले अंतर्गत असलेल्या खालील विषयांचे दस्तऐवज त्वरित उपलब्ध करून देण्यात यावेत.</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>विभाग</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>जन्म-मृत्यू</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>माहिती अधिकार</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>साठा रजिष्टर</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>मंडप परवांगी</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>अतीक्रमण</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>हॉल विभाग</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>विवाह नोंदणी</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Assessment</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>राष्ट्रीय ध्वज निधी</td> </tr> </tbody> </table> <p>तसेच शासकीय परिपत्रके, अंतर्गत परिपत्रके, ठराव व आदेशानुसार जमा व खर्च हिशोबासाठी ठेवण्यात आलेल्या</p>						अ क्र.	विभाग	1	जन्म-मृत्यू	2	माहिती अधिकार	3	साठा रजिष्टर	4	मंडप परवांगी	5	अतीक्रमण	6	हॉल विभाग	7	विवाह नोंदणी	8	Assessment	9	राष्ट्रीय ध्वज निधी	
अ क्र.	विभाग																												
1	जन्म-मृत्यू																												
2	माहिती अधिकार																												
3	साठा रजिष्टर																												
4	मंडप परवांगी																												
5	अतीक्रमण																												
6	हॉल विभाग																												
7	विवाह नोंदणी																												
8	Assessment																												
9	राष्ट्रीय ध्वज निधी																												

			नोंदवह्या व इतर संबंधित अभिलेख अंतर्गत लेखापरिक्षण करणे कामी मनपाच्या लेखापरिक्षण विभागात सादर करावे.  सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.																	
18	36 13/09/2023	प्रभाग समिती क्र.02	<p>विषय :- सन 2022-23 चे दस्तऐवज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.</p> <p>सन 2022-23 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण कामकाज चालू आहे. त्या अनुषंगाने जमा खर्चाचे मासिक तसेच वार्षिक लेखाहिशेब तपासणे करिता आपले अंतर्गत असलेल्या खालील विषयांचे दस्तऐवज त्वरित उपलब्ध करून देण्यात यावेत.</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>विभाग</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>जन्म-मृत्यू</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>माहिती अधिकार</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>साठा रजिष्टर</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>मंडप परवांगी</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>अतीक्रमण</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>Assessment</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>राष्ट्रीय ध्वज निधी</td> </tr> </tbody> </table> <p>तसेच शासकीय परिपत्रके, अंतर्गत परिपत्रक, ठराव व आदेशानुसार जमा व खर्च हिशोबासाठी ठेवण्यात आलेल्या नोंदवह्या व इतर संबंधित अभिलेख अंतर्गत लेखापरिक्षण करणे कामी मनपाच्या लेखापरिक्षण विभागात सादर करावे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	अ क्र.	विभाग	1	जन्म-मृत्यू	2	माहिती अधिकार	3	साठा रजिष्टर	4	मंडप परवांगी	5	अतीक्रमण	6	Assessment	7	राष्ट्रीय ध्वज निधी	
अ क्र.	विभाग																			
1	जन्म-मृत्यू																			
2	माहिती अधिकार																			
3	साठा रजिष्टर																			
4	मंडप परवांगी																			
5	अतीक्रमण																			
6	Assessment																			
7	राष्ट्रीय ध्वज निधी																			
19	76 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 02	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म-मृत्यू भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म मृत्यू दाखला निर्गमित व वसुल केलेल्या दस्तऐवजाची तपासणी केली असता सर्वसाधारण पावती क्र.10311 ते 10314 या पावत्यांची तपासणी केली असता सदर पावत्यांवर दि.13/10/22 असा आहे व विभागाने सदर पावत्याचा भरणा चलन बुक क्र.467 चलन क्र.46604 ने दि.11/10/22 नमूद करून लेखा शाखेत जमा केलेला दिसून येत आहे त्यामुळे प्रत्यक्ष पावतीद्वारे केलेला वसुलीचा दिनांक व चलना वरील दिनांकामध्ये तफावत दिसून येत आहे.</p>																	

			सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.
20	77 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 02	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म-मृत्यु भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म मृत्यू दाखला निर्गमित व वसुल केलेल्या दस्तऐवजाची तपासणी केली असता,</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सर्वसाधारण पावती बुक क्र.104 मधील पावती क्रमांक 10301 ते 10395 या पावती वर प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) सर्वसाधारण पावती बुक क्र.104 मधील पावती क्रमांक 10396 ते 10400 वापरण्यात आल्या नाही सदर पावत्या रद्द केल्या किंवा कसे?</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>
21	78 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 02	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म-मृत्यु भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म मृत्यू दाखला निर्गमित व वसुल केलेल्या दस्तऐवजाची तपासणी केली असता,</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) पावती बुक क्र. 104 मधील पावती क्र. 10301 ते 10395 फाडलेल्या पावत्यांमध्ये एकुण भरणा ची नोंद पावती पुस्तक पान क्र च्या मागील बाजूस नोंद करून भरणा मनपा लेखा विभागात जमा केले बाबत लिपिक व वरिष्ठ अधिकाऱ्याचा शोरा व सही सह नोंद केल्याचे दिसून येत नाही.</li> <li>2) दैनंदिन भरणा रजिष्टर (नमूना क्र.78) मध्ये प्रत्येक दिवसाच्या भरण्याची नोंद केलेली दिसून येते. परंतु, भरणा कशाचा केलेला आहे व कोणत्या पावती क्रमांका नुसार केलेला आहे याचा शोरा केल्याची नोंद व स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>
22	79 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 02	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म-मृत्यु भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म मृत्यू दाखला निर्गमित व वसुल केलेल्या दस्तऐवजाची तपासणी केली असता चलन क्र.46608, दि.14/11/22 नुसार पा.क्र.10319 ते 10325 चा रक्कम रु.140/- भरणा केलेला आहे.परंतु पावती क्र.10319 चा भरणा चलन क्र.46607 ने यापूर्वीच केलेला आहे.तसेच सदर पावत्यांची बेरीज केली असता रक्कम रु.255/- येत आहे.म्हणजेच पावती क्र.10319 चा दुबार भरणा व रक्कम</p>

			<p>रु.155/- चा कमी भरणा केला असल्याचे दिसून येत आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
23	80 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 02	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म-मृत्यु भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म मृत्यू दाखला निर्गमित व वसुल केलेल्या दस्तऐवजाची तपासणी केली असता चलन क्र.46607, दि.18/10/22 नुसार पा.क्र.10315 ते 10319 चा रक्कम रु.160/- भरणा केलेला आहे. परंतु पावती क्र.10315 ते 10318 चा रक्कम रु.160/- चा भरणा चलन क्र.46606 ने दुबार केल्याचा दिसून येत आहे. तसेच सदर पावत्यांची बेरीज केली असता रक्कम रु.200/- येत आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
24	81 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 02	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म-मृत्यु भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.02 विभागातील जन्म मृत्यू दाखला निर्गमित व वसुल केलेल्या दस्तऐवजाची तपासणी केली असता सर्वसाधारण पावती क्र.10315 ते 10318 या पावत्यांची तपासणी केली असता सदर पावत्यांवर दि.18/10/22 असा आहे व विभागाने सदर पावत्याचा भरणा चलन बुक क्र.467 चलन क्र.46606 ने दि.14/10/22 नमूद करून लेखा शाखेत जमा केलेला दिसून येत आहे त्यामुळे प्रत्यक्ष पावतीद्वारे केलेला वसुलीचा दिनांक व चलना वरील दिनांकामध्ये तफावत दिसून येत आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
25	25 31/08/2023	प्रभाग समिती क्र.03	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र 03 मधील बांधकाम/हॉल भाडे विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>भिवंडी निजामपुर शहर महानगरपालिकच्या मालकीची सांस्कृतिक केंद्रे नागरीकांना भाडेतत्वावर देताना महानगरपालिका माळमतेचे संभाव्य हानी टाळण्यासाठी अनामत रक्कम प्राप्त करणे अनिवार्य आहे. तथापि, सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.03 च्या कार्यक्षेत्रातील वऱ्हाळदेवी माता मंगळ भवन भाडेतत्वावर नागरीकांना देताना अनामत रक्कम प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	

26	26 31/08/2023	प्रभाग समिती क्र.03	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र 03 मधील बांधकाम/हॉल भाडे विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र 03 विभागातील प्राप्त दस्तावेज नुसार सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 6 मधील पावती क्रमांक 503 रक्कम रु.12,971/- या पावती वरील दिनांक पावती वर 27/4/2022 ला फाडली गेली असून सदर पावतीचा भरणा चलन क्रमांक 39503 व दैनंदिन भरणा रजिष्टर नुसार दिनांक 27/5/2022 ला केला गेल्याचे दिसून येत आहे. तरी सदर रक्कमेचा भरणा लेखा शाखेत एक महिना उशिरा ने केला आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जाणून अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>												
27	27 31/08/2023	प्रभाग समिती क्र.03	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र 03 मधील बांधकाम/हॉल भाडे विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र 03 विभागातील प्राप्त दस्तावेज नुसार सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक 6 मधील पावती क्रमांक 502 रक्कम रु.12,971/- या पावती वरील दिनांक पावती वर 20/4/2022 ला फाडली गेली असून सदर पावतीचा भरणा चलन क्रमांक 39502 व दैनंदिन भरणा रजिष्टर नुसार दिनांक 20/5/2022 ला केला गेल्याचे दिसून येत आहे. तरी सदर रक्कमेचा भरणा लेखा शाखेत एक महिना उशिरा ने केला आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जाणून अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>												
28	37 13/09/2023	प्रभाग समिती क्र.03	<p>विषय :- सन 2022-23 चे दस्तावेज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.</p> <p>सन 2022-23 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण कामकाज चालू आहे. त्या अनुषंगाने जमा खर्चाचे मासिक तसेच वार्षिक लेखाहिशेब तपासणे करिता आपले अंतर्गत असलेल्या खालील विषयांचे दस्तावेज त्वरित उपलब्ध करून देण्यात यावेत.</p> <table border="1" data-bbox="1123 1110 1698 1373"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>विभाग</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>जन्म-मृत्यू</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>साठा रजिष्टर</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>अतीक्रमण</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>संगणकीय पावती</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Assessment</td> </tr> </tbody> </table>	अ क्र.	विभाग	1	जन्म-मृत्यू	2	साठा रजिष्टर	3	अतीक्रमण	4	संगणकीय पावती	5	Assessment
अ क्र.	विभाग														
1	जन्म-मृत्यू														
2	साठा रजिष्टर														
3	अतीक्रमण														
4	संगणकीय पावती														
5	Assessment														



			<p>तसेच शासकीय परिपत्रके, अंतर्गत परिपत्रक, ठराव व आदेशानुसार जमा व खर्च हिशोबासाठी ठेवण्यात आलेल्या नोंदवह्या व इतर संबंधित अभिलेख अंतर्गत लेखापरिक्षण करणे कामी मनपाच्या लेखापरिक्षण विभागात सादर करावे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>																							
29	38 13/09/2023	प्रभाग समिती क्र.04	<p>विषय :- सन 2022-23 चे दस्तऐवज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.</p> <p>सन 2022-23 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण कामकाज चालू आहे. त्या अनुषंगाने जमा खर्चाचे मासिक तसेच वार्षिक लेखाहिशेब तपासणे करिता आपले अंतर्गत असलेल्या खालील विषयांचे दस्तऐवज त्वरित उपलब्ध करून देण्यात यावेत.</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>विभाग</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>जन्म-मृत्यू</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>माहिती अधिकार</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>साठा रजिष्टर</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>मंडप परवांगी</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>अतीक्रमण</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>हॉल विभाग</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>विवाह नोंदणी</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>संगणकीय पावती</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>Assessment</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>राष्ट्रीय ध्वज निधी</td> </tr> </tbody> </table> <p>तसेच शासकीय परिपत्रके, अंतर्गत परिपत्रक, ठराव व आदेशानुसार जमा व खर्च हिशोबासाठी ठेवण्यात आलेल्या नोंदवह्या व इतर संबंधित अभिलेख अंतर्गत लेखापरिक्षण करणे कामी मनपाच्या लेखापरिक्षण विभागात सादर करावे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	अ क्र.	विभाग	1	जन्म-मृत्यू	2	माहिती अधिकार	3	साठा रजिष्टर	4	मंडप परवांगी	5	अतीक्रमण	6	हॉल विभाग	7	विवाह नोंदणी	8	संगणकीय पावती	9	Assessment	10	राष्ट्रीय ध्वज निधी	
अ क्र.	विभाग																									
1	जन्म-मृत्यू																									
2	माहिती अधिकार																									
3	साठा रजिष्टर																									
4	मंडप परवांगी																									
5	अतीक्रमण																									
6	हॉल विभाग																									
7	विवाह नोंदणी																									
8	संगणकीय पावती																									
9	Assessment																									
10	राष्ट्रीय ध्वज निधी																									
30	39 13/09/2023	प्रभाग समिती क्र.05	<p>विषय :- सन 2022-23 चे दस्तऐवज लेखापरिक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.</p>																							

			<p>सन 2022-23 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षण कामकाज चालू आहे. त्या अनुषंगाने जमा खर्चाचे मासिक तसेच वार्षिक लेखाहिशेब तपासणे करिता आपले अंतर्गत असलेल्या खालील विषयांचे दस्तऐवज त्वरित उपलब्ध करून देण्यात यावेत.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>विभाग</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>जन्म-मृत्यू</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>माहिती अधिकार</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>साठा रजिष्टर</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>मंडप परवांगी</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>अतीक्रमण</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>विवाह नोंदणी</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>संगणकीय पावती</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>Assessment</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>राष्ट्रीय ध्वज निधी</td> </tr> </tbody> </table> <p>तसेच शासकीय परिपत्रके, अंतर्गत परिपत्रक, ठराव व आदेशानुसार जमा व खर्च हिशोबासाठी ठेवण्यात आलेल्या नोंदवह्या व इतर संबंधित अभिलेख अंतर्गत लेखापरिक्षण करणे कामी मनपाच्या लेखापरिक्षण विभागात सादर करावे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	अ क्र.	विभाग	1	जन्म-मृत्यू	2	माहिती अधिकार	3	साठा रजिष्टर	4	मंडप परवांगी	5	अतीक्रमण	6	विवाह नोंदणी	7	संगणकीय पावती	8	Assessment	9	राष्ट्रीय ध्वज निधी	
अ क्र.	विभाग																							
1	जन्म-मृत्यू																							
2	माहिती अधिकार																							
3	साठा रजिष्टर																							
4	मंडप परवांगी																							
5	अतीक्रमण																							
6	विवाह नोंदणी																							
7	संगणकीय पावती																							
8	Assessment																							
9	राष्ट्रीय ध्वज निधी																							
31	75 26/03/2024	प्रभाग समिती क्र. 05	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.05 विभागातील हॉल बुकींग भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 या आर्थिक वर्षातील प्र.स.क्र.05 विभागातील प्राप्त दस्ताऐवजाची तपासणी केली असता सर्वसाधारण पावती बुक क्र.1000 मधील पावती क्र.99981 ते 99983 दिनांक 29/4/2022 सदर पावतीचा एकूण भरणा चलन क्र.21016 वर रक्कम रु.29871/- भरणा केला असून प्रतेक्षात सदर पावत्यांची बेरीज केली असता एकूण रक्कम रु.30171/- इतकी येणे अपेक्षित आहे. तरी सदर भरणा मध्ये रक्कम रु.300/- तफावत दिसून येत आहे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>																					
32	41	परवाना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील दर वाढीचा प्रस्ताव तपासणी बाबत...</p>																					

	27/10/2023	(जाहिरात विभाग)	<p>भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका हद्दीमध्ये प्रदर्शित करण्यात येणाऱ्या विविध जाहिरातींवर आणि शो-टॅक्सवर नियंत्रण करण्याची व त्या पासून महापालिकेस महसुली उत्पन्न वाढविण्याची तरतूद आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम चे कलम 244,245,386,392 अन्वये, नुसार भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका क्षेत्रातील विविध जाहिराती आणि शो-टॅक्सची 10 टक्के फी दर वाढीचा प्रस्ताव मंजूरी करणे आवश्यक आहे, परंतु विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या माहिती नुसार जाहिराती करिताचे दर सन 2015 पर्यंत ची माहिती असून 2016 ते 2023 पर्यंत ची वाढीव दराची आणि शो-टॅक्सची माहिती विभागाने सादर केली गेली नसल्यामुळे विभागाने दिलेल्या दस्तावेजाचे लेखापरिक्षण करता येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
33	42 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 परवाना विभागातील शो-टॅक्स दर वाढीच प्रस्ताव तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 परवाना विभागामधील शो टॅक्स भरणा तपासणी केली असता खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत,</p> <p>(1) विभागाकडे चित्रपट गृहावर प्रत्येक शो साठी आकारण्यात येणा-या दराबाबत मा.महासभा, स्थायी समिती अथवा शासन निर्णयाची मागणी केली असता विभागे मा.कर्मल्यांकन व करनिर्धारण अधिकारी यांजकडील पत्र क्र./प्र.स.क्र.4/1461 दि.16/11/2013 चे मा.कक्ष अधिकारी यांना सादर केलेल्या पत्राची प्रत सादर केली आहे तरी विभागाने मा.महासभा, स्थायी समिती अथवा शासन मान्य दरानुसार चित्रपट गृहवरील कर वसूल केला किंवा कसे याबाबत खातर जमा करता येत नाही.</p> <p>(2) चित्रपट गृहांवर प्रत्येक शो साठी आकारण्यात येणा-या दरांबाबत विभागाने विहित कालावधीनंतर दरांचे revision केल्यास मनपाच्या आर्थिक उत्पन्नात वाढ होणे अपेक्षित होते. परंतु विभागाने चित्रपट गृहावरील प्रत्येक शो साठी आकारण्यात आलेल्या हा दर कधीपासुन लागू करण्यात आला होता व सदर दराचे revision झाले आहे किंवा कसे याबाबत खुलासा सादर करावा.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
34	43 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 जाहिरात विभागातील प्राप्त दस्तावेजा मध्ये जाहिरात बुक क्रमांक 19 तपासणी केली असता</p>	

		<p>खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत,</p> <p>1. पावती क्र.1801 दिनांक 11/04/22 ही पॉयनियर क्लासेसची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि.18/04/22 ते 25/04/22, 8 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1872/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>2. पावती क्र.1802 दिनांक 20/04/22 ही बाटा शोरूमचे पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 40*3 चौ.फूट चे 1नग मुदत सन 2020-21, सन 2021-22, दि.1/04/22 ते 31/03/23, 1 वर्षा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.61920/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>3. पावती क्र.1803 दिनांक 22/04/22 ही गुरुकुल क्लासेसची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 20 नग मुदत दि.17/04/22 ते 03/5/22, 17 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.6240/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>4. पावती क्र.1804 दिनांक 05/05/22 ही राजु सदानंद इंजामुरीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 6*8 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि.06/05/22 ते 12/05/22, 7 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.7488/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>5. पावती क्र.1805 दिनांक 05/05/22 ही राजु सदानंद इंजामुरीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 6*8 चौ.फूट चे 3 नग मुदत दि.06/05/22 ते 12/05/22, 7 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.5616/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>6. पावती क्र.1806 दिनांक 05/05/22 ही एन.के.जी.एस.के.बॅकची पावती असून त्यामध्ये मुदत दि.01/04/22 ते 31/03/23, 1 वर्षा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.30960/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये मोजमाप आणि नग यांची नोंद दिसून येत नाही. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>7. पावती क्र.1807 दिनांक 06/05/22 ही ओम साई होमची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 50 नग मुदत दि.11/05/22 ते 18/05/22, 8 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.23400/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>8. पावती क्र.1808 दिनांक 06/05/22 ही स्वप्न लोकची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 50 नग मुदत दि.13/05/22 ते 20/05/22, 8 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.23400/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का</p>	
--	--	---	--

			<p>वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
35	44 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 जाहिरात विभागातील प्राप्त दस्तावेजा मध्ये जाहिरात बुक क्रमांक 19 तपासणी केली असता खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. पावती क्र.1809 दिनांक 09/05/22 ही आडेप एज्युकेशन पावती असून त्यामध्ये मुदत व्दितीय वर्षाच्या हप्त्यापैकी रक्कम होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.7954/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये मोजमाप आणि नग यांची नोंद दिसून येत नाही. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>2. पावती क्र.1810 दिनांक 09/05/22 ही आडेप एज्युकेशन पावती असून त्यामध्ये मोजमाप रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे मुदत तृतीय वर्षाच्या हप्त्या पैकी रक्कम यांची वसूल केलेली रक्कम रु.12000/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये नग यांची नोंद दिसून येत नाही. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>3. पावती क्र.1811 दिनांक 25/05/22 ही मे. ब्ल्यु.आय.मार्किटींग पावती असून त्यामध्ये मनपा क्षेत्रांत जाहिरात केलेल्या रक्कम पैकी उर्वरीत वसूल केलेली रक्कम रु.100000/- इतकी दिसून येत आहे. तरी पावती वरील उर्वरीत रक्कमेची नोंद असून मागील भारणा कितीचा केला यांची नोंद न केल्यामुळे सदर पावती मध्ये मोजमाप आणि नग यांची नोंद दिसून येत नाही. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>4. .पावती क्र.1812 दिनांक 25/05/22 ही मे श्री हरी रियालटी पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे मुदत दि.01/06/22 ते 30/11/22, 183 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.43200/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये नग यांची नोंद दिसून येत नाही. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>5. पावती क्र.1813 दिनांक 27/05/22 ही नारायण कृष्णा करी पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*9 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.01/06/2022 ते 31/05/2023, 1 वर्षा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.5443/- इतकी दिसून येत आहे. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>6. पावती क्र.1814 दिनांक 09/06/22 ही मे हरी रियालटी पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 20 नग मुदत 01/06/2022 ते 30/11/2022, 183 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम</li> </ol>	

			<p>रु.7200/- इतकी दिसून येत आहे. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>7. पावती क्र.1815 दिनांक 09/06/2022 ही पॉयनियर क्लासेसची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि.13/06/22 ते 20/06/22, 8 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1872/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>8. पावती क्र.1816 दिनांक 09/06/22 ही गुरुकुल क्लासेसची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 20 नग मुदत दि.20/06/22 ते 27/06/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.6240/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>9. पावती क्र.1817 दिनांक 15/06/22 ही एक्सीस बँकची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 4*40 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.01/04/22 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.33024/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>10. पावती क्र.1818 दिनांक 15/06/22 ही पि. वि आर सिनेमा पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 17*30 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.01/04/2022 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.88128/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
36	45 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 जाहिरात विभागातील प्राप्त दस्तऐवजा मध्ये जाहिरात बुक क्रमांक 19 तपासणी केली असता खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत</p> <p>1. पावती क्र.1819 दिनांक 24/06/22 ही रईस शेख व इतर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 30 नग मुदत दि.04/07/22 ते 11/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.9360/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>2. पावती क्र.1820 दिनांक 27/06/22 ही स्वयम सिध्दी मित्र संघची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 10 नग मुदत दि.28/06/22 ते 12/07/22 पर्यंत, 15 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.9360/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p>	

			<p>3. पावती क्र.1821 दिनांक 29/06/22 ही आशापुरा ब्युटी पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 8*6 चौ.फूट चे 2 नग मुदत दि. 01/07/2022 ते 07/07/22 पर्यंत, 7 दिवसा करीता अणि तसेच 4*3 चौ.फूट चे 5 नग मुदत दि. 01/07/2022 ते 07/07/22 पर्यंत, 7 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.6084/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>4. पावती क्र.1822 दिनांक 30/06/22 ही यश अडव्हर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 15*4 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि. 01/07/22 ते 08/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.2340/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>5. पावती क्र.1823 दिनांक 01/07/22 ही नागेश झंपाल पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 10*20 चौ.फूट मुदत दि. 02/07/22 ते 09/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.7800/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कितती नग लावण्यात आले यांची नोंद दिसून येत नाही. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>6. पावती क्र.1824 दिनांक 11/07/22 ही आडेप एज्युकेशन पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 390 चौ.फूट यांची वसूल केलेली रक्कम रु.16000/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कितती नग लावण्यात आले यांची नोंद दिसून येत नाही. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>7. पावती क्र.1825 दिनांक 13/07/22 ही तुषार वासुदेव फुटाणकर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 10*15 चौ.फूट चे 2 नग मुदत दि. 15/07/2022 ते 22/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.11700/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>8. पावती क्र.1826 दिनांक 13/07/22 ही तुषार वासुदेव फुटाणकर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 8*10 चौ.फूट चे 5 नग मुदत दि. 15/07/22 ते 22/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.15600/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>9. पावती क्र.1827 दिनांक 13/07/22 ही तुषार वासुदेव फुटाणकर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि. 15/07/22 ते 22/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1248/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p>	
--	--	--	---	--

			<p>10. पावती क्र.1828 दिनांक 19/07/22 ही मे. ब्यु.आय पावती असून त्यामध्ये मनपा क्षेत्रांत जाहीरात केलेल्या रक्कम पैकी उर्वरीत वसूल केलेली रक्कम 75000/- इतकी दिसून येत आहे. तरी पावती वरील उर्वरीत रक्कमेची नोंद असून मागील भारणा कितीचा केला यांची नोंद न केल्यामुळे सदर पावती मध्ये मोजमाप आणि नग यांची नोंद दिसून येत नाही. तरी सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>
37	46 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 जाहिरात विभागातील प्राप्त दस्तऐवजा मध्ये जाहिरात बुक क्रमांक 19 तपासणी केली असता खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत</p> <p>01. पावती क्र.1829 दिनांक 19/06/22 ही कोटक महिंद्रा बँक पावती मध्ये खालिल प्रमाणे वसूल केल्याचे दिसून येत आहे.</p> <p>(a) मोजमाप 55*4*2*2 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.01/04/2022 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.46,234/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>(b) मोजमाप ए.टी.एम चे 1 नग मुदत दि.01/04/2022 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.9087/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>(c) मोजमाप ए.टी.एम चे 1 नग मुदत दि.01/04/2022 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.9087/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>02. पावती क्र.1830 दिनांक 19/07/22 ही प्रित हेमंत कुमार जैन पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 25 नग मुदत दि.25/07/22 ते 31/07/22 पर्यंत, 7 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.11700/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>03. पावती क्र.1831 दिनांक 19/07/22 ही पॅयनियर 360 एज्युकेशन पावती असून तयामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि.22/07/22 ते 29/07/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1872/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p>



			<p>04. पावती क्र.1832 दिनांक 01/08/22 ही गुरुकुल कलासेस पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*3 चौ.फूट चे 6 नग मुदत दि.08/08/22 ते 15/08/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1404/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>05. पावती क्र.1833 दिनांक 08/08/22 ही पायनियर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 4*3 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि.08/08/22 ते 15/08/22 परंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1872/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>06. पावती क्र.1834 दिनांक 12/08/22 ही एल.एम.टॉवर पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 12 नग मुदत दि.17/08/22 ते 23/08/22 पर्यंत, 7 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3744/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>07. पावती क्र.1835 दिनांक 18/08/22 ही एल.एम.टॉवर ची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 6*4 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.18/08/22 ते 25/08/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.936/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>08. पावती क्र.1836 दिनांक 13/09/22 ही पि.व्ही.आर सिनेमाची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 10*20 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.1/04/22 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता आणि मोजमाप 8*10 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.1/04/22 ते 31/03/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.61920/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>09. पावती क्र.1837 दिनांक 23/09/22 ही खाट्टु कन्स्ट्रक्शन पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 25 नग मुदत दि.26/09/22 ते 03/10/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.11700/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>10. पावती क्र.1838 दिनांक 06/10/22 ही आरनेट बिल्ड कान ग्रुपची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 25*5 चौ.फूट चे 9 नग मुदत दि.12/09/2022 ते 11/09/23 पर्यंत, 1 वर्षा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.98280/- इतकी दिसून येत आहे? सदर पावती कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापान अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
--	--	--	---	--

38	47 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 जाहिरात विभागातील प्राप्त दस्तऐवजा मध्ये जाहिरात बुक क्रमांक 19 तपासणी केली असता खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. पावती क्र.1839 दिनांक 10/10/22 ही पायनियर कलासेस पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 4 नग मुदत दि.12/10/22 ते 19/10/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.1872/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</li> <li>2. पावती क्र.1840 दिनांक 11/10/22 ही नागरीक बँक परिवर्तन पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 7 नग मुदत दि.11/10/22 ते 17/10/22 पर्यंत, 7 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3276/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</li> <li>3. पावती क्र.1841 दिनांक 1/11/22 ही पॉलिमॅथ स्कुलची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 30 नग मुदत दि.09/11/22 ते 08/12/22 पर्यंत, 30 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.37,440/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</li> <li>4. पावती क्र.1842 दिनांक 03/11/22 ही भारतीय जनता पार्टीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 10*20 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.03/11/22 ते 09/11/22 पर्यंत, 7 दिवसा करीता होती त्याबाबत यांची वसूल केलेली रक्कम रु.7800/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</li> <li>5. पावती क्र.1843 दिनांक 14/11/22 ही आडेप एज्युकेशनची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 390 चौ.फूट यांची वसूल केलेली रक्कम रु.26000/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</li> <li>6. पावती क्र.1844 दिनांक 22/11/22 ही एफ.सी.ग्रुपची पावती असून त्यामध्ये मुदत दि.22/11/22 ते 29/11/22 पर्यंत, 8 दिवसा करीता होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.7800/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती वर मोजमापची नोंद आणि नगची नोंद केल्याचे दिसून येत नाही. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</li> <li>7. पावती क्र.1845 दिनांक 01/12/22 ही मारूती सुजीकी एरीनाची पावती मध्ये मुदत दि.2/12/22 ते 3/12/22 पर्यंत यांची वसूल केलेली रक्कम 2854/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती वर मोजमापची</li> </ol>	
----	------------------	---------------------------------	--	--

			<p>नोंद आणि नगची नोंद केल्याचे दिसून येत नाही. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>8. पावती क्र.1846 दिनांक 08/12/22 ही गोदरेज प्रोजेक्टची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2.5*3 चौ.फुट चे 10 नग मुदत दि.09/11/22 ते 08/11/23 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.63,000/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>9. पावती क्र.1847 दिनांक 27/12/22 ही न्यु.प्राईम वेहीकल्सची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फुट चे 1 नग मुदत दि.28/12/22 ते 04/01/23 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.468/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>10. पावती क्र.1848 दिनांक 24/1/23 ही आडेप एज्युकेशनची पावती असून त्यामध्ये वसूल केलेली रक्कम रु.23000/- इतकी दिसून येत आहे. पावती वर मोजमापची नोंद आणि नगची नोंद केल्याचे दिसून येत नाही. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फुट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
39	48 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>सन 2022-23 जाहिरात विभागातील प्राप्त दस्तऐवजा मध्ये जाहिरात बुक क्रमांक 19 तपासणी केली असता खालील आढळून आलेल्या तफावती बाबत</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. पावती क्र.1849 दिनांक 10/02/23 ही युरेनिट कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*3 चौ.फुट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3629/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>2. पावती क्र.1850 दिनांक 10/02/23 ही युरेनिट कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*3 चौ.फुट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3629/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>3. पावती क्र.1851 दिनांक 10/02/23 ही युरेनिट कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*3 चौ.फुट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3629/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</li> <li>4. पावती क्र.1852 दिनांक 10/02/23 ही युरेनिट कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*3 चौ.फुट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3629/- इतकी दिसून</li> </ol>	

			<p>येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>5. पावती क्र.1853 दिनांक 10/02/23 ही युरेनित कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 8*3 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.4147/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>6. पावती क्र.1854 दिनांक 10/02/23 ही युरेनित कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 9*3 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.4666/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>7. पावती क्र.1855 दिनांक 10/02/23 ही युरेनित कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*3 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3629/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>8. पावती क्र.1856 दिनांक 10/02/23 ही युरेनित कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 8*3 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.4147/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>9. पावती क्र.1857 दिनांक 10/02/23 ही युरेनित कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 7*3 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.3629/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>10. पावती क्र.1858 दिनांक 10/02/23 ही युरेनित कंपनीची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 8*3 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24 पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.4147/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापान अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
40	49 27/10/2023	परवाना विभाग (जाहिरात विभाग)	<p>विषय :- सन 2022-23 जाहिरात विभागातील भरणा तपासणी बाबत...</p> <p>1. पावती क्र.1859 एच.डी.एफ.सी बँक ची पावती मध्ये मोजमाप 8*3 चौ.फूट 1 नग मुदत दि.10/02/23 ते 09/02/24, 1 वर्षा पर्यंत यांची वसूल केलेली रक्कम 4147/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती वर दिनांक ची नोंद दिसून येत नाही आणि पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>2. पावती क्र.1860 दिनांक 16/02/23 ही देवदृष्टी ग्रुप ची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 100 नग मुदत दि.1/02/23 ते 30/04/23, 89 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.84000/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p>	

			<p>3. पावती क्र.1861 दिनांक 28/02/23 ही श्री. सिंदुरी ज्वेलर्स ची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 28*25 चौ.फूट चे 1 नग मुदत दि.28/2/23 ते 27/2/24, 1 वर्षा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.50400/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>4. पावती क्र.1862 दिनांक 1/03/23 ही शाहीन अँकाडमी कॉलेज ची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 3*4 चौ.फूट चे 10 नग मुदत दि.02/03/23 ते 08/03/23, 7 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.4680/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती सन 2015 चे दरा नुसार रु.39 प्रती चौ.फूट प्रमाणे घेतले असून सन 2023 चे दरा नुसार का वसूल केली गेली नाही किंवा कसे?</p> <p>5. पावती क्र.1863 दिनांक 28/3/23 ही शक्ती ग्रुप ची पावती असून त्यामध्ये मोजमाप 2*4 चौ.फूट चे 200 नग मुदत दि.23/3/23 ते 22/4/23, 32 दिवसा पर्यंत होती त्याबाबत वसूल केलेली रक्कम रु.2,49,600/- इतकी दिसून येत आहे. सदर पावती मध्ये कोणत्या दरा नुसार वसूल केली आहे किंवा कसे?</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>										
41	24 28/08/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.03 विभागातील मनपा अधिकारी / कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.03 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील तक्त्या मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>कर्मचारी नाव</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>सुनिल गोपीनाथ बच्छाव (स.कामगार)</td> <td>1.दि.10/03/2018 ते 29/03/2018 पर्यंत 20 दिवसाचे आर्जीत रजेचा हिशोब दिसून येत नाही. 2.सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 ते 2023 वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>राजेंद्र रामचंद्र आडे (स.कामगार)</td> <td>1.दि.05/02/2021 ते 03/03/2021 पर्यंत 30 दिवसाचे आर्जीत रजा खर्ची दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8</td> </tr> </tbody> </table>	अ क्र.	कर्मचारी नाव		1	सुनिल गोपीनाथ बच्छाव (स.कामगार)	1.दि.10/03/2018 ते 29/03/2018 पर्यंत 20 दिवसाचे आर्जीत रजेचा हिशोब दिसून येत नाही. 2.सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 ते 2023 वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.	2	राजेंद्र रामचंद्र आडे (स.कामगार)	1.दि.05/02/2021 ते 03/03/2021 पर्यंत 30 दिवसाचे आर्जीत रजा खर्ची दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8	
अ क्र.	कर्मचारी नाव												
1	सुनिल गोपीनाथ बच्छाव (स.कामगार)	1.दि.10/03/2018 ते 29/03/2018 पर्यंत 20 दिवसाचे आर्जीत रजेचा हिशोब दिसून येत नाही. 2.सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 ते 2023 वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.											
2	राजेंद्र रामचंद्र आडे (स.कामगार)	1.दि.05/02/2021 ते 03/03/2021 पर्यंत 30 दिवसाचे आर्जीत रजा खर्ची दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8											

					मध्ये 2011 ते 2023 वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.			
				3	बाळाराम श्रीपती सुर्यवंशी (स.कामगार)	सेवा पुस्तकातील 2011 ते 2023 सुधारीत वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		
				4	कोमरय्या चेरियाल भोरी (स.कामगार)	सेवा पुस्तकातील 1998 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		
				5	सदाशिव मधुकर पाटील (स.कामगार)	सेवा पुस्तकातील 2011 ते 2021 सुधारीत वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		
				6.	जयवंती यशवंत पंडीत (स.कामगार)	सेवा पुस्तकातील 2021 ते 2023 वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		
				7.	हिरा शिवराम वालोद्रा (स.कामगार)	1.सेवा पुस्तकातील 1998 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही. 2.रखाना क्र. 14 मध्ये नोंदवलेल्या अर्जात रजा नोंदीवर सहाय्यक आस्थापना प्रमुख ची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		
				8.	अंजली संतोष भानुशाली (स.कामगार)	सेवा पुस्तकातील 1998 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		
				9.	रेखा हरी ता बे (स.कामगार)	सेवा पुस्तकातील 1996 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.		

			सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.																
42	40 13/09/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.03 विभागातील मनपा अधिकारी / कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.03 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील तक्त्या मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>अ क्र.</th> <th>कर्मचारी नाव</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>विलास बाबु जाधव (स.कामगार)</td> <td>1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही.</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>मनोज अरुण दोंदे (स.कामगार)</td> <td>1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2021 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>पूनम काळूराम शेलार (स.कामगार)</td> <td>1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही. 3.सेवा पुस्तकामध्ये सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>स्वप्नील गजानन जाधव</td> <td>1.दि.22/11/2021 चे शासन</td> </tr> </tbody> </table>	अ क्र.	कर्मचारी नाव		1	विलास बाबु जाधव (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही.	2	मनोज अरुण दोंदे (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2021 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.	3	पूनम काळूराम शेलार (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही. 3.सेवा पुस्तकामध्ये सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.	4	स्वप्नील गजानन जाधव	1.दि.22/11/2021 चे शासन	
अ क्र.	कर्मचारी नाव																		
1	विलास बाबु जाधव (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही.																	
2	मनोज अरुण दोंदे (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2021 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.																	
3	पूनम काळूराम शेलार (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही. 3.सेवा पुस्तकामध्ये सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.																	
4	स्वप्नील गजानन जाधव	1.दि.22/11/2021 चे शासन																	

				(स.कामगार)	<p>प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही.</p> <p>2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2020 पासून वे नवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p> <p>3.सेवा पुस्तकामध्ये सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</p> <p>4.7वा वेतण निश्चिति प्रपत्राकावर मंजूरी दिसून येत नाही.</p>	
			5	मनोज शांताराम जाधव (स.कामगार)	<p>1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार चनपत्र दिसून येत नाही.</p> <p>2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2021 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p> <p>3.सेवा पुस्तकामध्ये सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</p> <p>4.7वा वेतण निश्चिति प्रपत्राकावर मंजूरी दिसून येत ना ी.</p>	
			6.	रविद्र राजाराम श्रीराम (स.कामगार)	<p>1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही.</p> <p>2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2022 वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p>	
			7.	दयानंद बाबू	1.दि.22/11/2021 चे शासन	



					गायकवाड(स.कामगार)	प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 1996 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.			
			8.	प्रमिला संदीप मोरे (स.कामगार)	1.दि.22/11/2021 चे शासन प्रपत्रकानुसार वचनपत्र दिसून येत नाही. 2. सेवा पुस्तकातील रकाना क्र. 8 मध्ये 2021 पासून वेतनवाढीच्या नोंदीवर कर्मचाऱ्यांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.				
			सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.						
43	50 10/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील मनपा कर्मचारीचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.02 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे. कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.निशांत गुरुनाथ आगिवले :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केल्यावर स्वाक्षरी नाही.</li> <li>2) पान क्र.3 वर स्वाक्षरी नाही.</li> <li>3) वार्षिक वेतन वाढ 2019 पासून संबंधीत कर्मचारीची व विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>4) रजा नोंदीवर सही दिसून येत नाही.</li> <li>5) ७वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</li> <li>6) नाम निर्देशित फार्म नाही.</li> <li>7) सेवेत कायम केल्याचे नोंद दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>2.जयंती देवीदास आहीर :</p>						

			<ol style="list-style-type: none"> <li>1) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</li> <li>2) ७वा वेतन प्रपत्रावर मंजूर करुन घेणे.</li> <li>3) वार्षिक वेतन वाढीवर 2023 पासुन स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>4) रजा नोंदीवर सही दिसुन येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
44	51 10/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.02 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.सागर कमलाकर बुरटे :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केले बाबत स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>2) पान क्र 3 वर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>3) रजा मंजूरी नोंदीवर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>4) सन 2009 चे वार्षिक वेतन वाढची नोंद दिसुन येत नाही व त्या नंतर पुढील वार्षिक नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>5) वेतन पडताळणी केले बाबत सेवापुस्तकात स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> </ol> <p>2.अनंता रामचंद्र भोईर :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केले बाबत स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>2) पान क्र.3 वर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>3) 1996 पासुन वार्षिक वेतन वाढीवर संबंधीत कर्मचा-यांचे स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>4) 2008 वार्षिक वेतन वाढची नोंद दिसुन येत नाही.</li> <li>5) 1996 पासुन वार्षिक वेतन वाढीवर विभाग प्रमुखाची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>6) सेवा पुस्तकात रजा नोंदीची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>7) ७वा वेतन निश्चिती प्रपत्र वर मंजूरी घेणे.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	

45	52 10/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.02 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे. कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.दिपक बबन भोईर :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केले बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>2) वार्षिक वेतन वाढी वर 2022-2023 संबंधित कर्मचारी व अधिकारीची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) ७वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</li> <li>4) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</li> <li>5) नाम निर्देशीत फार्म भरल्याचे दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>2.गणेश बाबु भोईर :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केले बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>2) वार्षिक वेतन वाढीवर अधिकारी व संबंधित कर्मचारीची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) ७ वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</li> <li>4) रजेचा नोंदीवर स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>5) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</li> <li>6) नाम निर्देशीत फार्म वर सही दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापान अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
46	53 10/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.02 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे. कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.आशा महादु भोईर :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी वर सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) पान क्र 3 वर स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>3) 2018 पासून वार्षिक वेतन वाढीवर संबंधित कर्मचा-याची व अधिकारीची सही दिसून येत नाही.</li> </ol>	

			<p>4) रजा मंजुर नोंदी वर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>5) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</p> <p>6) नाम निर्देशीत फार्म दिसुन येत नाही.</p> <p>2.आकाश बालकृष्णा भोईर :</p> <p>1) ७ वा वेतन प्रपत्रावर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>2) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</p> <p>3) नाम निर्देशीत फार्म दिसुन येत नाही.</p> <p>4) 2022-2023 च्या वार्षिक वेतन संबंधीत कर्मचारी व विभाग प्रमुखची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
47	54 10/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.02 विभागातील मनपा कर्मचारीचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.02 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1. स्वप्नील काळू भोईर :</p> <p>1) जन्म पडताळणी केले बाबत स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>2) पान क्र 3 वर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>3) नाम निर्देशीत फार्म दिसुन येत नाही.</p> <p>4) रजा मंजुरी नोंदीवर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>5) सन 2018 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची व विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>6) ७ वा वेतन प्रपत्रावर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>7) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</p> <p>8) 150 दिवस शिल्लक रजा 2016 पासून सेवा पुस्तकात दिसून येत असली तरी विभागाने खातर जमा करावी.</p> <p>2.करूणा जगदिश भोईर :</p> <p>1) जन्म पडताळणी केले बाबत स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p> <p>2) पान क्र 3 वर स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</p>	

			<p>3) नाम निर्देशीत फार्म दिसुन येत नाही.</p> <p>4) सन 2018 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची व विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>5) ७ वा वेतन प्रपत्र मंजुर करून घेणे.</p> <p>6) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
48	55 30/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.01 विभागातील मनपा कर्मचारीचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.01 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.जितेश किशोर चव्हाण :</p> <p>1) 12 वर्षांच्या लाभाचे वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>2) 7 वा वेतन नि. प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</p> <p>3) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>4) वचनपत्र दिसून येत नाही.</p> <p>5) सेवा पुस्तकात फरकाची रक्कमेच्या नोंदीवर संबंधित अधिकारी ची स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>6) रजेच्या नोंदी वर स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>2.राजु अनंता घाडगे :</p> <p>1) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>2) वचनपत्र दिसून येत नाही.</p> <p>3) 24 वर्षांच्या लाभाचे वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>4) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</p> <p>5) रजेच्या नोंदी वर स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>6) सेवा पुस्तकात फरकाची रक्कमेच्या नोंदीवर संबंधित अधिकारी ची स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	

49	56 30/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.01 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.01 विभागातील खालील अधिकारी व कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील मधील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे. कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.अल्पेश किशन चौधरी :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2012 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) वचनपत्र दिसून येत नाही.</li> <li>3) माहे जूले 2023 पासून वार्षिक वेतनवाढी वर विभागप्रमुखांची सही दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>2.चंद्रकांत शंकर भोईर :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची व विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) वचनपत्र दिसून येत नाही.</li> <li>3) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करुन घेणे.</li> <li>4) सुधारीत वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही घेणे.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापान अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
50	57 30/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.01 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.01 विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे. कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.अंबादास लक्ष्मण चौधरी :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढ नोंदीवर संबंधित कर्मचारी यांची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करुन घेणे.</li> <li>3) वचनपत्र दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>2.अनिल गंगाराम जाधव :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 6 वा वेतन सुधारीत वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही घेणे.</li> <li>2) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करुन घेणे.</li> </ol>	

			<p>3) वचनपत्र दिसून येत नाही.</p> <p>4) अतिप्रदान व फरकाच्या रक्कमेच्या नोंदी वर स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>5) रजा नोंदीवर स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>6) सन 2012 पासून वार्षिक वेतन वाढ नोंदीवर संबंधित कर्मचारी यांची सही दिसून येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
51	58 30/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.01 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.01 विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारी चे नाव –</p> <p>1.विशाल वसंत आहिरे :</p> <p>1) नाम निर्देशीत फार्म दिसून येत नाही.</p> <p>2) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</p> <p>3) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>4) सन 2022 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची सही दिसून येत नाही.</p> <p>5) ७वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</p> <p>2.गौतम नामदेव गायकवाड :</p> <p>1) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>2) सन 1995 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची सही दिसून येत नाही.</p> <p>3) ७वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
52	59 30/11/2023	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 प्र.स.क्र.01 विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>प्र.स.क्र.01 विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p>	

			<p>1.संजय रामु लोकरे :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2000 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>2) ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>3) सुधारीत वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही घेणे.</li> <li>4) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> </ol> <p>2.अमृतवार श्रीराम नागनाथ :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2000 पासून वार्षिक वेतन वाढची नोंदीवर संबंधित कर्मचारी सही दिसुन येत नाही.</li> <li>2) सुधारीत वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही घेणे.</li> <li>3) ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>4) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> <li>5) सन 2023 चे वार्षिक वेतन वाढ दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
53	60 16/02/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 बांधकाम विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>बांधकाम विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. सुनिल चापा साबळे (रोड कामगार) : * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>2. राजेंद्र नारायण शिंगणे (वाँचमन) : * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>3. मुशर्रफ मोहमिन आगा (रोड कामगार) : * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे. * वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> <li>4. महेंद्र भगवान पादीर (रोड कामगार) : * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे. * सुधारीत वेतन वाढी पान क्र.26 वर विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> </ol>	



			<p>5. संतोष लक्ष्मण भोईर (रोड कामगार) :</p> <p>* वार्षिक वेतन वाढी वर सन 2020-21, 2021-22 व 2022-23 संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>* ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
54	61 16/02/2024	आस्थापाना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 बांधकाम विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>बांधकाम विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>हेमंत विलास सुर्वे (रोड कामगार) : * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>संतोष पांडुरंग संखे (रोड कामगार) : * वार्षिक वेतन वाढी वर सन 2020-21, 2021-22 व 2022-23 संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही. * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>पंकज वि. जाधव (रोड कामगार) : * वार्षिक वेतन वाढी वर सन 2020-21, 2021-22 व 2022-23 संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही. * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>तुकाराम जगन्नाथ जाधव (रोड कामगार) : * वार्षिक वेतन वाढी वर सन 2020-21, 2021-22 व 2022-23 संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही. * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>विलास शंकर नाकाडी (रोड कामगार) : * वार्षिक वेतन वाढी वर सन 2020-21, 2021-22 व 2022-23 संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही. * ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> </ol>	

			<p>* सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
55	62 07/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 जकात विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>जकात विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. जाधव माणिक अंकुश (जकात लिपीक) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) रजेचा नोंदीवर संबंधीत कर्मचारीची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> <li>3) सन 2021,2022,2023 च्या वार्षिक वेतन वाडीवर विभाग प्रमुख व संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. जवरे समिर शब्बीर (जकात लिपीक) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2014 च्या नंतर ची दर 5 वर्षाची नोंद दिसून येत नाही.</li> <li>2) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> <li>3) सन 2022 ते 2024 पर्यांत रजेच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>4) 7 वा वेतन प्रपत्रावर संबंधित अधिकारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>5) 24 वर्ष लाभाच्या वेतन निश्चिती प्रपत्रावर पडताळणी पथकाची सही दिसुन येत नाही.</li> </ol> </li> <li>3. गुरव सुधिर संपत (जकात निरीक्षक) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केलेबाबतची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>2) बदलीची नोंदीवर अधिकारी ची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>3) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> </ol> </li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
56	63	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 जकात विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p>	

	07/03/2024		<p>जकात विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. कल्पना रमेश तळपडे (जकात लिपीक) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</li> <li>2) वचन पत्र दिसून येत नाही.</li> <li>3) 2022-23 वार्षिक वेतन वाढीची नोंद घेणे.</li> <li>4) रजेचा नोंदीवर विभाग प्रमुखांची सही घेणे.</li> <li>5) 12 वर्ष वेतन निश्चिती प्रपत्रावर पडताळणी पथकाची सही दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. गायकवाड शैला विलीन (जकात लिपीक) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 7वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</li> <li>2) वचन पत्र दिसून येत नाही.</li> <li>3) 2022-23 वार्षिक वेतन वाढीची नोंद घेणे.</li> <li>4) रजेचा नोंदीवर विभाग प्रमुखांची सही घेणे.</li> <li>5) 12 वर्ष वेतन निश्चिती प्रपत्रावर पडताळणी पथकाची सही दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
57	64 11/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 जकात विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>जकात विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. विशे संतोष पांडुरंग (जकात लिपीक) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2017 च्या नंतर ची दर 5 वर्षांची नोंद दिसून येत नाही.</li> <li>2) रजेचा नोंदीवर संबंधीत अधिकारीची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) जन्म पडताळणी केलेबाबतची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> </ol>	

			<p>4) 7 वा वेतन प्रपत्रावर मंजूरी घेतल्याचे दिसून येत नाही.  5) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>2. जाधव नुतन साईनाथ (जकात चेकर) :</p> <p>1) जन्म पडताळणी केलेबाबतची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.  2) मेडीकल नोंदीवर स्वाक्षरी दिसून येत नाही.  3) दर 5 वर्षांची नोंद दिसून येत नाही.  4) वार्षिक वेतनवाढ 2004 पासून अधिकारी व संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.  5) वचन पत्र दिसून येत नाही.  6) आश्वासित वेतन निश्चिती पडताळणी पत्रकाची सही दिसून येत नाही.  7) 7 वा वेतन प्रपत्रावर मंजूरी घेतल्याचे दिसून येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
58	65 11/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 जकात विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>जकात विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <p>1. चौधरी नंदकुमार नामदेव (जकात निरीक्षक) :</p> <p>1) 2013 व 2022 ची वार्षिक वेतन वाढच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.  2) सन 2013 रोजी चे रजेचा नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.  3) वचन पत्र दिसून येत नाही.  4) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</p> <p>2. मेठल गणपत शंकर (जकात नाकेदार) :</p> <p>1) सन 2021-22 ची वार्षिक वेतन वाढच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>1) 12 वर्ष वेतन निश्चिती प्रपत्रावर पडताळणी पत्रकाची सही दिसून येत नाही.  2) 7वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.  3) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p>	

			<p>3.गायकवाड कृष्णा नाऊ (जकात लिपीक) :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2007 पासुन दर पाच वर्षांचे अधिका-यांनी साक्ष्यांकित प्रमाणीत केलेले दिसुन येत नाही.</li> <li>2) ७वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>3) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
59	66 11/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. विजय पुंडलीक पवार (हेलपर) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2017 वैद्यकिय रजा घेतल्या बद्दल नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजुर केल्याचे दिसुन येत नाही.</li> <li>3) सन 2021 व 2023 मध्ये घेतलेली रजेच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>4) 7 वा वेतन आयोगानुसार सन 2022 व 2023 च्या वेतन वाढीची नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. मुलचंद्र सुर्यभान जाधव (समशान भुमि कामगार विद्युत विभाग) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी व मेडिकल नोंदी वर सांक्ष्यांकित केल्याचे दिसुन येत नाही.</li> <li>2) सन 1999 घेतलेल्या रजेच्या नोंदीवर आस्थापना विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>3) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</li> <li>4) सन 2021,2022,2023 रजेच्या नोंदीवर विभाग प्रमुख व संबंधित कर्मचारीची सही केल्याचे दिसुन येत नाही.</li> <li>5) सन 1997 पासुन वार्षिक वेतन वाढी वर संबंधित कर्मचारी सही ची नांदी</li> </ol> </li> </ol>	

			<p>दिसुन येत नाही.</p> <p>6) सुधारीत वेतन निश्चिती प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
60	67 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. सुकीर महादु म्हात्रे (समशान भुमि कामगार) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर केल्याचे दिसुन येत नाही.</li> <li>2) 2013,2019,2021,2022,2023 च्या रजेच्या नोंदीवर आस्थापना विभाग प्रमुख व संबंधित कर्मचारी ची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>3) दर 5 वर्षांची नोंद दिसुन येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. जितेंद्र बाबुराव निभोरे (वायरमन) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म आणि वैदिकिय पडताळणी च्या नोंदीवर सही नाही.</li> <li>2) दर 5 वर्षांची नोंद व सही दिसुन येत नाही.</li> <li>3) सन 2020 पासुन अर्जित रजेची नोंदीवर सही नाही.</li> <li>4) वार्षिक वेतन वाढीची नोंदी वर सन 2021 पासुन सही नाही.</li> <li>5) 7 वा वेतन प्रपत्र वर स्वाक्षरी नाही.</li> <li>6) 12 वर्षा लाभाचा प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची स्वाक्षरी दिसुन येत नाही.</li> <li>7) नाम निर्देशीत फार्म दिसुन येत नाही.</li> </ol> </li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
61	68	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी</p>	

	15/03/2024		<p>बाबत...</p> <p>नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. सोमनाथ लक्ष्मण गवळी (विद्युत विभाग) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2021 पासून संबंधीत कर्मचारी रजेच्या नोंदीवर सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) 12 वर्षांचा लाभाच्या प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) सन 2021 पासून अर्जित रजेच्या नोंदी वर आस्थापना विभाग प्रमुखाची स्वाक्षरी नाही.</li> <li>4) 7 वा वेतन प्रपत्रा वर मंजूरी नाही.</li> <li>5) वचन पत्र दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. ज्ञानदेव मसु वाघमारे (इलेक्ट्रीक इंजिनिअर) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 7 वा वेतन प्रपत्रा वर मंजूरी नाही.</li> <li>2) सन 2021 घेतलेली रजेचा नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) सन 2022-23 वार्षिक वेतन वाढी वर संबंधीत कर्मचारी ची सही घेणे.</li> <li>4) कायम केल्याची नोंद सेवा पुस्तकात दिसून येत नाही.</li> <li>5) फरकाची नोंद सेवा पुस्तकात घेण्यात आलेली असता आस्थापना विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
62	69 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. अमित लईक अंसारी (लिपीक) :</li> </ol>	

			<ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म पडताळणी केले बाबतची नोंद दिसुन येत नाही.</li> <li>2) दर 5 वर्षांची नोंद व सही दिसुन येत नाही.</li> <li>3) सन 2015 पासुन वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>4) सन 2021 पासुन रजेच्या नोंदी वर संबंधीत विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>5) कायम केल्याची नोंदी वर सही नाही.</li> <li>6) 7 वा वेतन प्रपत्रा वर मंजुरी नाही.</li> <li>7) वचन पत्र दिसुन येत नाही.</li> <li>8) नाम निर्देशन फार्म दिसुन येत नाही.</li> </ol> <p>2. जगदिश शिवाजी मोटे (बागकामगार) :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2003 पासुन वार्षिक वेतनवाढी वर संबंधीत कर्मचारीची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>2) सन 2021 पासुन वार्षिक वेतनवाढी वर विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>3) सन 2019 पासुन रजेच्या नोंदी वर संबंधीत विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>4) 12 वर्षांचा लाभाच्या प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>5) अतिप्रदान फरकाची रक्कमेच्या नोंदीवर स्वाक्षरी घेणे.</li> <li>6) 7 वा वेतन प्रपत्रा वर मंजुरी नाही.</li> <li>7) कायम केल्याची नोंद दिसुन येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
63	70 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>नगररचना,मॅकेनिक,विद्युत व उद्यान विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव —</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. मल्लप्पा ईश्वर कांबळे (माळी) :</li> <li>1) सन 2021 वार्षिक वेतन वाढी वर विभाग प्रमुख व संबंधित कर्मचारी ची सही घेणे.</li> <li>2) सेवेत कायम केल्याची नोंद सेवा पुस्तकात दिसुन येत नाही.</li> </ol>	



			<p>3) रजेच्या नोंदी वर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>4) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</p> <p>5) 12 वर्षाचा प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>2. मनोज अर्जुन कुदळे (माळी) :</p> <p>1) 7 वा वेतन प्रपत्रा वर मंजुरी नाही.</p> <p>2) सन 2015 वार्षिक वेतन वाढी वर संबंधित कर्मचारी ची सही घेणे.</p> <p>3) सन 2021,2022,2023 वार्षिक वेतन वाढी वर विभाग प्रमुखाची सही घेणे.</p> <p>4) कायम केल्याची नोंद सेवा पुस्तकात दिसुन येत नाही.</p> <p>5) फरकाची नोंद सेवा पुस्तकात घेण्यात आलेली असता आस्थापना विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>6) रजेच्या नोंदी वर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>7) 12 वर्षाचा प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसुन येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
64	71 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <p>1. संगीता विजय सकपाळ (लिपिक) :</p> <p>1) सन 2021 पासून घेतलेल्या रजेच्या नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>2) 12 वर्षाचा फरकाच्या लाभाच्या नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>3) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजुर करुन घेणे.</p> <p>4) सन 2021 पासून वेतन वाढीच्या नोंदी वर संबंधित कर्मचारीची सही दिसून येत नाही.</p> <p>5) B.A. पास झालेले नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>6) एल एस जी डी पास झालेल्या नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>7) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>8) सेवेत कायम केल्याची नोंद सेवा पुस्तकात दिसुन येत नाही.</p>	

			<p>2. राजेश संजय घोलप (वॉलमन) :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म तारीख पडताळणी बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> <li>2) सेवेत कायम केल्याची नोंदी दिसून येत नाही.</li> <li>3) सन 2017 पासून दर 5 वर्षांच्या नोंदीवर संबंधित अधिकारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>4) सन 2020 पासून वेतनवाढी ची नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>6) सन 2021 पासून वेतन वाढी ची नोंदीवर संबंधित अधिकारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>7) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करुन घेणे.</li> <li>8) 12 वर्षांचा प्रपत्रावर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसुन येत नाही.</li> <li>8) 12 वर्षांचा फरकाच्या लाभाच्या नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>3.विनोद गेणु जाधव (वॉलमन) :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) सन 2019 पासुन वेतनवाढी च्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करुन घेणे.</li> <li>3) सन 2022 पासुन वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>4) 12 वर्षांच्या लाभाचा नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>5) सन 2016 च्या नंतर दर 5 वर्षांची नोंदीवर संबंधित अधिकारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>5) वचनपत्र दिसून येत नाही.</li> <li>6) सेवेत कायम केल्याची नोंद दिसून येत नाही.</li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
65	72 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p>	

			<p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. अलका शशिकांत रोकडे (बालवाडी शिक्षिका) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) शुधारित वेतन निश्चिती फरकाचे देयक नोंदीवर संबंधित विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) सन 2011 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदी वर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) 7 वा वेतन प्रपत्र मंजूर करून घेणे.</li> <li>4) पहिला लाभाच्या नोंदीवर संबंधित अधिकारीची सही दिसून येत नाही.</li> <li>5) वचनपत्र दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. अलका बुधा मदगे (बालवाडी मदतनीस) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 7 वा वेतन प्रपत्र स्वाक्षरी घेणे.</li> <li>2) सन 2017 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>4) पहिला लाभाच्या फरकाच्या नोंदीवर संबंधित अधिकारीची सही दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> </ol> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जाणून अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
66	73 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. नंदनी भास्कर माणे (बालवाडी मदतनीस) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) दर 5 वर्षांची नोंद व सही दिसून येत नाही.</li> <li>2) सन 2014 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</li> <li>3) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</li> <li>4) 7 वा वेतन प्रपत्र स्वाक्षरी घेणे.</li> <li>5) नाम निर्देशन फार्म भरल्याचे दिसून येत नाही.</li> <li>6) वचन पत्र दिसून येत नाही.</li> <li>7) जन्म तारीख पडताळणी बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> <li>2. दिलीप बळीराम चौधरी (वॉटर वर्क्स कामगार) : <ol style="list-style-type: none"> <li>1) जन्म तारीख पडताळणी बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</li> </ol> </li> </ol>	

			<p>2) दर 5 वर्षाची नोंद व सही दिसून येत नाही.</p> <p>3) सन 2014 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</p> <p>5) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>5) 7 वा वेतन प्रपत्र स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>6) नाम निर्देशन फार्म भरल्याचे दिसून येत नाही.</p> <p>7) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमास ज्ञापन अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
67	74 15/03/2024	आस्थापना विभाग	<p>विषय :- सन 2022-23 पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील मनपा कर्मचारींचे सेवापुस्तके तपासणी बाबत...</p> <p>पाणीपुरवठा व बाळवाडी विभागातील खालील कर्मचारी यांची सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता काही उणिवा दिसून आलेल्या आहेत. खालील उणिवा दूर करून सेवापुस्तके अद्ययावत करणे.</p> <p>कर्मचारीचे नाव –</p> <p>1. मखाराम चंद्रकांत गायकर (चौकीदार) :</p> <p>1) जन्म तारीख पडताळणी बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p> <p>2) मेडिकल पडताळणी बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p> <p>3) सन 2017 च्या नंतर दर 5 वर्षाची नोंद व सही दिसून येत नाही.</p> <p>4) सन 2020 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</p> <p>5) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>6) दुसरा लाभाच्या वेतन निश्चितीवर वेतन पडताळणी पथकाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>7) दुसरा लाभाच्या वेतन निश्चिती सेवा पुस्तकात नोंदीवर संबंधित अधिरीची सही दिसून येत नाही.</p> <p>8) 7 वा वेतन प्रपत्र स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>2. मिना राजेंद्र चौधरी (लिपीक) :</p> <p>1) जन्म तारीख पडताळणी बाबत स्वाक्षरी दिसून येत नाही.</p> <p>2) सन 2017 च्या नंतर दर 5 वर्षाची नोंद व सही दिसून येत नाही.</p> <p>3) सन 2016 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी ची सही दिसून येत नाही.</p> <p>4) एल एस जी डी उत्तिर्ण च्या नोंदीवर संबंधित अधिकारीची सही दिसून येत नाही.</p>	

		<p>6) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>7) 7 वा वेतन प्रपत्र स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>8) एल जी एफ एम उतिर्ण झालेल्या च्या नोंदीवर विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>9) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>3. प्रकाश यशवंत सुर्यवंशी (वॉटर वर्क्स कामगार) :</p> <p>1) सन 2021 पासून वार्षिक वेतन वाढीच्या नोंदीवर संबंधित कर्मचारी व विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>2) 12 वर्षांच्या लाभाचा फरकाचा नोंदीवर आस्थापना विभाग प्रमुखाची सही दिसून येत नाही.</p> <p>3) 7 वा वेतन प्रपत्र स्वाक्षरी घेणे.</p> <p>4) वचन पत्र दिसून येत नाही.</p> <p>सदर लेखापरिक्षण अर्धसमाप्त जाणून अनुपालन अप्राप्त असल्याने लेखापरिक्षण अक्षेप नोंदविण्यात येत आहे.</p>	
--	--	--	--



*mig*  
(मयुर हिंगाणे)  
मुख्य लेखापरिक्षक,  
भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.

प्रत माहितीस्तव सादर

- 1) मा.स्थायीसमिती  
भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.
- 2) मा.आयुक्त साो  
भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका.

## दक्षता व उपाय

लेखापरिक्षण विभागाकडून वेळोवेळी प्राथमिक आक्षेप लागू करण्यात आलेले आहेत. बहुतांशी आक्षेपांची पूर्तता होण्यासारखी असूनदेखील त्याकडे संबंधित विभागांनी योग्य व पुरेसे लक्ष न दिल्यामुळे आक्षेपित वसूलपात्र रक्कम वेळेत वसूली होऊ शकली नाही. आक्षेपित वसूलपात्र रक्कम वसूल करणेबाबत प्रयत्न करणे आवश्यक आहे. आग्रीम रक्कमेचे समायोजित विहित कालावधी करणे आवश्यक आहे. तरी आग्रीमाच्या समायोजनासाठी तांतडीचे प्रयत्न करणे आवश्यक आहे. कार्यवाहीतील त्रुटी लेखापरिक्षण आक्षेपात दाखवून देऊनही पुन्हा पुन्हा त्याच स्वरूपाच्या अनियमितता आढळून येतात. त्याअर्थी संबंधित अधिकारी / कर्मचारी यांकडे पुरेशा गांभीर्याने पहात नसल्याचे दिसून येते, असे म्हटल्यास त्यामध्ये अतिशयोक्ती होणार नाही प्रत्येक विभागास अर्धमास आक्षेप प्राप्त झाल्यानंतर त्यांची पूर्तता तीन दिवासाचे आत करणेबाबत संबंधितांनी दक्षता घेणे आवश्यक आहे. म्हणे सदरचे आक्षेप अंतिम अहवालात सामाविष्ट करावे लागणार नाहीत. लेखापरिक्षण विभागाने वेळोवेळी लागू केलेले अर्धसमास आक्षेप व पाठविणेत आलेले वार्षिक लेखापरिक्षण अहवाल संबंधित विभागाने आक्षेपांची केलेली पूर्तता याबाबत स्वतंत्र नोंदवही ठेवण्यात यावी म्हणजे प्रलंबित आक्षेपांबाबत विभाग प्रमुखांस वेळोवेळी आढावा घेवून आक्षेपांची पूर्तता करणे सोईचे होईल.


सदरच्या सूचना यापुर्वीच्या अहवालामध्येही देणेत आल्या होत्या. परंतु त्याची दखल घेतल्याची दिसून येत नाही. तरी विभाग प्रमुखांनी अर्धमास आक्षेपांची त्वरित पूर्तता करणेची दक्षता घ्यावी. तसेच आतापर्यंत प्रलंबित असलेल्या आक्षेपांची पूर्तता करणेबाबत विशेष मोहिम हाती घ्यावी.



*mgs*  
(मयूर हिंगाणे)  
मुख्य लेखापरिक्षक,  
भिबंढी निजामपूर शहर महानगरपालिका.

## प्रमाणपत्र

प्रमाणित करण्यात येते की, भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका, भिवंडी यांचे सन 2022-23 या आर्थिक वर्षाचे वार्षिक लेख्यांची उपलब्ध कागदपत्रांच्या आधारे तपासणी करण्यात आली आहे. सदरचे लेख हे लेखापरिक्षण अहवालातील व सोबत जोडलेल्या आक्षेपांच्या अधीन राहून प्रमाणित करण्यात येत आहेत.

  
(मयूर हिगाणे)  
मुख्यलेखापरिक्षक  
भिवंडीनिजामपूरशहरमहानरपालिका

**भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेचे सन 2022-23 चे वार्षिक लेखांवरिल लेखा परीक्षण अभिप्राय व लेखे प्रमाणिकरण:**

**1. “प्रस्तावना”**

- 1.1 मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी, भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिका यांचे कडील क्र.जा.क्र.भिनिशमनपा/लेखा/1203/2022 दि.15/09/2022 अन्वये भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेचे सन 2022-23 या आर्थिक वर्षाचे दुहेरी लेखांकन पध्दतीने वार्षिक लेखा विविणपत्रे लेखा परिक्षकाने प्रमाणीत करणे करीता पाठविली आहेत. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचे कलम 94 नुसार वार्षिक प्रशासन अहवाल आणि संबंधीत वर्षाचे लेखा विवरणपत्र एप्रिल महिन्याच्या 1 तारखे नंतर लवकरात लवकर स्थायी समितीस सादर करणे आवश्यक आहे. सन 2022-23 च्या वार्षिक लेखा तपासणीच्या उद्देशाने सादर करण्यात आलेल्या सन 2022-23 च्या ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च पत्रकाची तपासणी करण्यात येत आहे.
- 1.2 शासन निर्णय क्रमांक स्थानिले -2010/प्र.क्र.26 ब/विमा/प्रशासन, मंत्रालय, मुंबई दिनांक 31 मार्च 2011 नुसार राज्यातील पंचायत राज संस्था व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या लेखांच्या लेखापरीक्षण, संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, महाराष्ट्र राज्य यांनी देखील नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांच्या तांत्रिक मार्गदर्शन व पर्यवेक्षणाच्या मार्गदर्शन तत्वानुसार करावयाचे आहे. त्या अनुषंगाने मा.संचालक स्थानिक निधी लेखा परिक्षण कार्यालयाकडून महानगरपालिकेच्या वार्षिक लेखांचे लेखा परिक्षण करून प्रमाणिकरण केले जाते.
- 1.3 सर्व महानगरपालिकांनी वित्तीय वर्ष संपल्यानंतर महानगरपालिकेच्या मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी दरवर्षी वित्तीय लेखे पूर्ण करणे आवश्यक आहे, वित्तीय लेखे तयार करून ते 30 जून पूर्वी स्थायी समितीस सादर केलेले वित्तीय लेखे, महासभेकडून मंजूर करून ते शासनास, संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा व मुख्य लेखा परीक्षक यांना सादर करावयाचे आहेत. शासनास सादर करण्यात आलेल्या वित्तीय लेखांचे लेखापरीक्षण संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा यांच्या कार्यालयाकडून करून घेणे आवश्यक आहे.

**2**

**“ वार्षिक लेखे प्रमाणिकरण ”**

**2.1 वार्षिक लेखा:-** सन 2022-23 या कालावधीचे द्विनोद पध्दतीने तयार केलेले वार्षिक लेखे स्थायी समिती पुढे ठेऊन लेखा विभागाकडून अद्याप मंजुरी घेण्यात आलेली नाही. मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमचे कलम 94 नुसार सदरची कार्यवाही दरवर्षी विहित मुदतीत पार पाडणे आवश्यक आहे.

आर्थिक वर्ष 2022-23 पर्यंत टॅली या संगणक प्रणालीत दुहेरी लेखा नोंद वार्षिक लेखे ठेवण्यात आले आहेत. लेखा विभागाने या पुढेही दुहेरी लेखांकन पध्दतीने लेखे ठेवण्याची कार्यवाही सुरु ठेवावी.

**2.2**

**अर्थसंकल्पीय तरतूदी व प्रत्यक्ष जमा/खर्च लेखा सन 2022-23**

(आकडे लाखात)

शिर्ष	अर्थसंकल्पीय रक्कम	प्रत्यक्ष रक्कम	तफावती
महसुली जमा	44,773.15	47,158.12	(2384.97)
भांडवली जमा	21,074.45	13368.61	7705.84



एकुण जमा	65,847.6	60526.73	5320.87
महसुली खर्च	56,434.38	51890.42	4543.96
भांडवली खर्च	27,666	12173.69	15492.31
एकुण खर्च	84,100.38	64064.11	20036.27

अंदाजपत्रका बाबत महानगरपालिकेने राष्ट्रीय लेखा संहिता नुसार अर्थसंकल्पाची व वित्तीय व्यवहाराची नोंद व त्याबाबत अहवाल लेखे ज्या लेखाशिर्षा अंतर्गत ठेवण्यात येतील ती लेखांकन शिर्ष निश्चित करणे आवश्यक आहे. महापालिकेच्या अर्थसंकल्पाची व वित्तीय व्यवहाराची अर्थपूर्ण माहिती मिळविण्यासाठी लेखा तक्त्यांच्या सांकेतांची संरचना खालील 5 मुलभुत घटकांवर आधारित असणे आवश्यक आहे.

- 1) कार्य 2) उद्दीष्ट 3) निधी 4) भौगोलिकक्षेत्र 5) कार्यकारी यंत्रणा व त्यानुसार 7 अंकी लेखाशिर्ष सांकेतांकनुसार लेखा सांकेतांक देऊन अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक आहे. त्यानुसार सन 2022-23 मध्ये कार्यवाही झालेली नाही.
- 2) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम मधील कलम 94 नुसार तयार केलेले वार्षिक प्रशासन अहवाल लेखा परिक्षणासाठी सादर केलेले नाहीत.

**2.3 संगणकीयकृत लेखे :-** कोणतीही पुस्तके किंवा लेखा नोंदवहया या संगणकीयकृत स्वरूपात ठेवण्यात येत असतील तर लेखा विभागातील जबाबदार कर्मचारी/ अधिकाऱ्यांकडून पडताळणी करून त्यावर स्वाक्षरीकरणे आवश्यक आहे. नमूद केलेल्या सारांशा सोबत विहित केलेली तपशीलवार योग्य क्रमांक देण्यात आलेली व योग्य प्रकारे बांधणी केलेली अशी ही नोंदवही असेल. जेव्हा लेखे आणि नोंदवही इलेक्ट्रॉनिक स्वरूपात ठेवण्यात येतील तेव्हा आज्ञावलीची त्याचप्रमाणे लेखांकन माहिती कार्यक्षमता आणि सुरक्षितता यांची खातरजमा करण्यासाठी उचित उपाययोजना करण्यात येईल. वापरण्यात आलेल्या आज्ञावली मध्ये सुरक्षेच्या चढत्या क्रमाने असलेल्या स्तरांची माहिती नोंद आणि त्याची पडताळणी करण्याच्या प्रयोजनार्थ पासवर्ड संरक्षणाची तरतूद असेल. वापरण्यात आलेली आज्ञावली लेखापरीक्षा मागोवांच्या उचित प्रक्रियात्मक जोडणीची तरतूद करण्यास समर्थ असेल. यापूर्वीच्या काळात करण्यात आलेली कोणतीही नोंद जर वगळण्याची/ त्यात फेरबदल करण्याची आवश्यकता असेल तर ती केवळ प्राधिकृत अधिकाऱ्यांकडून करण्यात येईल आणि अपवादात्मक परिस्थिती म्हणून मूळ नोंद बदलण्या करिताची कारणे नमूद करून स्वाक्षरीसह अहवाल तयार करण्यास वापरलेली आज्ञावली मूळ नोंदीची सर्व माहिती पुरविण्यास समर्थ असेल याप्रमाणे कार्यवाहीची दक्षता घ्यावी.

**2.4 महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणुका :** - महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम मधील कलम 92(1) मध्ये महानगरपालिका निधीत जमा असलेल्या ज्या शिल्लक पैशाचा विनियोग या अधिनियमाच्या किंवा त्यान्वये उभारलेल्या कोणत्याही कर्जाच्या प्रयोजनासाठी ताबडतोब किंवा लवकर करता येणे शक्य नसेल तो पैसा स्थायी समितीच्या मंजूरीने आयुक्तांना महानगरपालिकेच्या वतीने व्याजाने अनुसूचीत बँकेत ठेव स्वरूपात वेळोवेळी गुंतवता येईल अशी तरतूद आहे. महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, शासन निर्णय क्र. शासन क्र. 10.15/प्र.क्र.42/साअ/दि. 27/10/2015, शासन निर्णय वित्त विभाग दि.13.03.2020 नुसार शिल्लक असलेल्या अर्खचित निधी गुंतवण्या संदर्भात मार्गदर्शक तत्वे/सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. यानुसार गुंतवणूकीचे निर्णय घेण्याचे धारेण व दूरदर्शी निकष, गुंतवणूकीचा निर्णय घेण्याचा अधिकार, गुंतवणूकी साठी बँक व वित्तीय संस्थेची निवड, निधी गुंतविण्याची कार्यपध्ती/प्रक्रिया, याबाबतची तत्वे/ सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. त्यानुसार महानगरपालिकेने निधी गुंतविल्या नंतर गुंतवणूक प्रमाणपत्र प्राप्त करणे, ते योग्य असल्याची खात्री करणे, त्याच्या सद्यस्थिती बाबत नियमित पणे आढावा घेणे आवश्यक आहे. बँकेत अथवा वित्तीय संस्थेत ठेव स्वरूपात किंवा इतर स्वरूपात निधी गुंतविला असेल तर त्याची मूळ पावती, प्रमाणपत्रे महानगरपालिकेच्या मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांच्या अभिरक्षेत ठेवण्यात यावीत. सदर ठेवी संदर्भात उक्त अधिकाऱ्यांनी वेगळ्या नोंदवही मध्ये नोंदी घेण्यात याव्यात व त्या स्वाक्षांकित करण्यात याव्यात. उपरोक्त शासन निर्णयानुसार महानगरपालिकेने कार्यवाही केलेली नाही.

महानगरपालिकेने गुंतवणूक नोंदवही राष्ट्रीय लेखा संहिते मधील नियम 20 अंतर्गत नमूद तरतूदींचा अवलंब करून नमुना IN-I मध्ये ठेवणे आवश्यक असताना त्यानुसार गुंतवणूक नोंदवही ठेवलेली नाही. प्रत्येक महिना अखेरीस लेखा विभाग प्रमुख किंवा त्यांच्या वतीने नियुक्त केलेल्या अधिकाऱ्याने वेगवेगळ्या खात्यातील शिल्लक गुंतवणूक नोंदवही बरोबर ताळमेळ घेतला नाही. लेखा विभाग प्रमुखाने गुंतवणूकीची प्रत्यक्ष पडताळणी करून गुंतवणूकीचे प्रमाणपत्र गुंतवणूक नोंद वहीतील नोंदी प्रमाणे बरोबर असल्याची खात्री करून प्रमाणित केलेले नाही.

बँक ठेवी बाबत त्याठेवी बँकामध्ये असल्याचे पुष्टीकरण पत्रक (Bank Confirmation Statement) 2022-23 पर्यंत ठेवलेले नाहीत.

सन 2022-23 मध्ये गुंतवणूक केल्या आहेत. तथापि, गुंतवणूकी बाबत मनपाचे काय धोरण आहे ? हे तपासणीसाठी उपलब्ध झाले नाही, प्राप्त अनुदाने, जमा रक्कमा ज्या ताबडतोब वापरासाठी आवश्यक आहेत व ज्या रक्कमा ब-याच कालावधीसाठी बँक खात्यात पडून राहणार आहेत ? या पध्दतीने जमा रक्कमांची परिगणना न करता मोघम पध्दतीने गुंतवणूक केल्या असल्याचे मनपाचे अभिलेख्यांवरून दिसून येते.

## 2.5 वार्षिक लेख्यात लेखाशिर्ष निहाय खर्चाचे वर्गीकरण :-

भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेच्या सन 2022-23 च्या लेखा विवरणपत्र तपासणीसाठी सादर केलेले आहेत. वार्षिक लेख्याच्या विवरणपत्रात दर्शविलेल्या लेखाशिर्ष निहाय खर्च रक्कमा या योग्य त्या लेखाशिर्षा खालीच खर्च दर्शविल्या बाबतचे व त्या रक्कमा खर्चाच्या वर्गीकरण नोंदवही सोबत जुळतात या संबंधीची माहिती, रक्कमा जुळत नसल्यास त्याची कारणे, कमी जादा तफावत असल्यास सदरच्या रक्कमा लेख्यात समाविष्ट होण्यासाठी अगर कमी करण्यासाठी महानगरपालिकेने केलेली कार्यवाही पूरक माहितीत दर्शविलेली नाही.

### विविध स्वरूपाचे राखीव निधी :-

2.6. राखीव निधी - शासन निर्णया नुसार वेगवेगळ्या प्रकारच्या निधी महानगरपालिकातर्फे तयार करण्यात आलेले आहेत. रिझर्व येणे असलेल्या रक्कमांमधून बुडीत निधीची तरतुद केलेली नाही.

2.6.1 महिला व बाल कल्याण योजना निधी :- महिला व बाल कल्याण विभागाने, शासन निर्णय, नगरविकास विभाग मंत्रालय, मुंबई क्र./ए01/1093/1148/नवि-1 दि.14/07/1993 व शासन परिपत्रक नगर विकास विभाग क्र.संकिर्ण 10/1162/नवि-27 दि.04/01/2000 मध्ये नमूद केल्या नुसार तसेच शासन निर्णय क्रमांक एम.यु.एन-2021/प्र.क्र 385/नवि-17 दि.21 मार्च 2022 नुसार महानगरपालिकेने आपल्या वार्षिक महसूली उत्पन्नातून बांधील खर्च वजा करून शिल्लक असणा-या उत्पन्नाच्या 5 टक्के एवढी रक्कम महिला व बाल कल्याण विभागातील योजनांवर खर्च करण्याबाबत उपरोक्त शासन परिपत्रका व्दारे निर्देश देण्यात आलेले आहेत. महिला व बाल कल्याण योजने करीता करण्यात आलेल्या तरतुदी पेक्षा फार कमी प्रमाणात खर्च संबंधीत विभागाकडून करण्यात आलेला आहे. शासन निर्णयाप्रमाणे तरतुदीनुसार संपुर्ण खर्च संबंधीत विभागाकडून करण्यात आलेला नाही.

2.6 अपंग कल्याणकारी योजना निधी :- केंद्र शासनाने अपंग व्यक्तींच्या कल्याणसाठी अपंग व्यक्तींसाठी समान संधी, संरक्षण व समान सहभाग कायदा 1965 दि.01.01.1996 पासून लागू केला आहे. तसेच अपंग व्यक्ती अधिकार अधिनियम 2016 लागू करण्यात आला आहे. सदर कायद्यातील कलम 40 अन्वये सर्व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्था यांनी अपंगांसाठी किमान 3 टक्के निधी राखीव ठेवण्या बाबत महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभागाचे परिपत्रक क्र.संकीर्ण-2010/प्र.क्र.146/2010 दिनांक 30.10.2010 मध्ये 1 ते 18 बाबींचा समावेश करण्यात आलेल्या आहे, तसेच शासन निर्णय क्र.दिव्यांग-2018/प्र.क्र.52/18/नवि-28 दि.10मे, 2018 द्वारे सुचना निर्गमित आहेत त्यानुसार 3 टक्के निधी नागरी भागातील अपंगांच्या कल्याणकारी योजनांकरीता करण्यात आलेल्या तरतुदीपेक्षा फार कमी प्रमाणात खर्च संबंधीत विभागाकडून करण्यात आलेला आहे. शासन निर्णयाप्रमाणे तरतुदीप्रमाणे संपुर्ण खर्च संबंधीत विभागाकडून करण्यात आलेला नाही.

- 2.7 **मागासवर्गीय कल्याणकारी योजना निधी** — नगरविकास विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक -बीसीसी-1081/6056/युडी-10 दि.03 जुलै,1992 नुसार समाजातील दुर्बल घटक, अनुसुचित जाती, अनुसुचित जमाती, विमुक्त जाती व भटक्या यांचे कल्याणकारी योजनांसाठी नगरपालिकेने राखून ठेवायाचे 5 टक्के महसूल व वापर याबाबत निर्देश दिलेले आहेत. मागासवर्गीय कल्याणकारी योजना करीता करण्यात आलेल्या तरतुदीपेक्षा फार कमी प्रमाणात खर्च संबंधीत विभागाकडून करण्यात आलेला आहे. शासन निर्णयाप्रमाणे तरतुदीप्रमाणे संपुर्ण खर्च संबंधीत विभागाकडून करण्यात आलेला नाही.
- 2.8 **क्रिडा विभाग- नगरविकास विभाग,परिपत्रक क्रमांक-जीईएन/1098/ प्र.क्र.21/8/नवि-24 दि.19 मार्च,1998 नुसार महानगरपालिका व नगर मालिकांना खेळ व संघ दत्तक घेणे व क्रिडा विभागावर दरवर्षी किमान 5 टक्के निधी खर्च करणे बाबत सूचना देण्यात आलेल्या आहेत. क्रिडा विभागा करीता करण्यात आलेल्या तरतुदीपेक्षा फार कमी प्रमाणात खर्च करण्यात आलेला आहे. शासन निर्णयाप्रमाणे उघीष्टावर तरतुदीप्रमाणे संपुर्ण खर्च करण्यात आलेला नाही.**

### 3 महानगरपालिकेने घेतलेली कर्जे —

#### 3.3 **कर्ज निवारण निधी —**

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचेकलम 126 (1) अ, ब, क, ड नुसार महानगरपालिकेने घेतलेल्या कर्ज व त्या वर्षात फेडलेली कर्जे आणि अखेरीस असलेली बाकी रक्कम याची माहिती आयुक्तांनी प्रत्येक वर्षाच्या शेवटी तयार करून महानगरपालिकेच्या बैठकी मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाच्या कलम 112 नुसार महानगरपालिकेस कर्जनिवारण निधीची स्थापना करणे आवश्यक असून कलम 113 व 114 नुसार कर्ज निवारण निधी मधील रक्कमांची गुंतवणूक करणे आवश्यक आहे. तसेच कलम 115 नुसार कर्ज निवारण निधीची वार्षिक तपासणी होणे आवश्यक आहे. महानगरपालिकेने घेतलेले सर्व कर्ज व त्याची परत फेड करण्यासाठी आवश्यक असलेली रक्कम विहित दिनांकापूर्वी जमा झाल्यास कर्ज निवारण निधी मध्ये वर्ग करून त्याची कलम 114 प्रमाणे शासकिय कर्ज रोख्यात गुंतवणूक करून त्याबाबत परिपूर्ण नोंद कर्ज निवारण नोंदवहीत घेणे आवश्यक आहे. कर्ज निवारण हा संवैधानिक निधी असून तो स्थानिक संस्थेच्या अधिनियमातील तरतुदी नुसार निर्माण करता येतो. या निधीतील शिल्लकही संस्थेने उभारलेल्या दीर्घ मुदतीच्या कर्जाच्या परत फेडीसाठी वापरली जाते. दरवर्षी विशिष्ट रक्कमेचा हप्ता या निधीमध्ये हस्तांतरीत केला जातो. या निधीद्वारे निर्माण केलेली रक्कमही विशिष्ट कारणांसाठी असून, ती अन्य कोणत्याही कारणांसाठी वापरता येत नाही. सन 2022-23 अखेर कर्ज निवारणनिधी बाबत तरतूद व खर्च केल्याचे दिसून येत नाही.

#### 3.4 **तारण कर्ज :-**

ताळेबंद पत्रातील विवरणपत्रा नुसार रक्कमा दर्शविण्यात आलेल्या आहेत. तथापि, त्याच्या परतफेडीसाठी कोणतीही तरतूद केली नसल्याचे दिसून येते. ताळेबंद विवरणपत्रामध्ये खालील प्रमाणे रक्कमा नमुद केल्याचे दिसून येते.

(आकडे लाखत)

अ.क्र.	वर्ष	वर्ष अखेरीस रक्कम
1	2022-23	5102.16

महानगरपालिकेने घेतलेले परतावे / कर्जाची परतफेड नियमितपणे करण्यात येते का ? अशा सर्व परतावे / कर्जे यांची नोंद संबंधीत लेख्यात नोंदविल्या आहेत का ? हप्ता चुकविल्यामुळे दंडनीय व्याजासह परतफेड केली जाते का? हप्ता चुकविण्याची कारणे काय आहेत? याबद्दलची माहिती उपलब्ध केली नाही.

नगर विकास विभाग शासन, परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2016/प्र.क्र.34/नवी-20 दिनांक 06/02/2016 मध्ये नमूद केलेल्या अटी व शर्तीनुसार प्राप्त झालेल्या कर्ज रक्कमाची परतफेड करणे आवश्यक आहे. मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 60 तसेच महाराष्ट्र अर्थसंकल्प नियम पुस्तिका खंड 01 मधील नियम क्रमांक 148 नुसार शासनाला येणे असलेल्या रक्कमेची वसूली करण्याची जबाबदारी त्या त्या महानगरपालिकेची असल्याने, याबाबतची उचित कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

कर्जाची रक्कम ज्या कारणासाठी प्राप्त झाली, त्यासाठीच वापरण्यात आल्याची पडताळणी करणे घेतलेल्या कर्जाची परतफेड शासनाने ठरवून दिलेल्या हप्त्यात केली किंवा कसे याबाबत पडताळणी करावी.

कर्जाच्या परत फेडीसाठी कर्ज निवारण निधीचा अवलंब व विनियोग करण्यात आलेली नाही. कर्ज निवारण निधीची वार्षिक तपासणी केली किंवा कसे ? याचा खुलासा केला नाही. एम.एम.आर.डी.ए. कडून घेजलेल्या कर्जा बाबत कर्जनिवारण निधीचा वापर करण्या ऐवजी मनपाने एक्सक्रो खात्यात अर्धवार्षिक परतफेडीची रक्कम कायम ठेवीत ठेवून परतफेड करण्याची कार्यपध्दत अवलंबलेली आहे. सदर पध्दत ही एम.एम.आर.डी.ए. सोबत कर्जा संबंधीत असलेल्या करारनाम्याच्या अटी व शर्तीनुसार अवलंबण्यात आल्याचे दिसून येत आहे.

उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या अभिलेख्यांवरून पडताळणी केली असता भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेने शासनाच्या एम.एम.आर.डी.ए. या महामंडळाकडून विविध योजनांसाठी घेतलेल्या कर्जाचे सन 2017-18 ते 2019-20 पासूनचे परतफेड करावयाचे हप्ते महानगरपालिकेने भरणा केले नसल्याचे आढळून आले आहे. सदर हप्ते प्रदान न केल्यामुळे प्रलंबित हप्त्यांची दंडात्मक व्याजासह रक्कम महानगरपालिकेकवर थकीत आहे. विहित मुदतीत कर्जाची परतफेड न केल्याने महानगरपालिकेला मोठा आर्थिक भुदंड सोसावा लागत आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेच्या दायीत्वात दिवसें दिवस भर पडत असल्याने याबाबतची ठोस कार्यवाही करून तातडीने निर्णय घेण्याची आवश्यकता आहे.

महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचेकडून घेतलेल्या पाणी पुरवठा योजना कर्जापोटी घेतलेल्या कर्जापेक्षा अतिरिक्त रु.33,79,031/-मात्र मनपाकडून प्रदान झाल्याचे दिसून येत आहे. सदर अतिप्रदान रक्कमेचा ताळपेठ घेऊन त्याच्या परतफेडीची मागणी एम.जी.पी.कडे नोंदविणे आवश्यक ठरते. मनपाकडून सदर कार्यवाही केल्याबाबतचे अभिलेख सादर नाहीत.

#### **4 महानगरपालिका निधी व संवैधानिक निधी :-**

##### **4.3 घसारा निधी —**

सन 2022-23 च्या ताळेबंदात रु.62525.78 लक्ष इतका घसारा निधी दर्शविला आहे. सदर निधी करिता तरतूद व खर्च नियमा नुसार केलेला नाही. तसेच याबाबतचे लेखे स्वतंत्रपणे ठेवलेले नाहीत. तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्र.198 मधील परिशिष्ट दोन मध्ये विहित केलेल्या दराने, सरासरी घसारा पध्दती नुसार स्थिर मालमत्तां वर घसारा आकारण्यात येईल अशी तरतूद आहे. हि घसारा रक्कम वैयक्तिक मत्तांना लागू नकरताच एकाच वर्गातील मत्तांच्या गटाला लागू करण्यात येईल, या मधील नियम 200 नुसार रक्कम रु.5000/-पेक्षा कमी किमीतीच्या सर्व मत्तांना खरेदीच्या वर्षामध्ये 100 टक्के घसारा आकारण्यात येईल. तथापि, अशा प्रत्येक मत्ताची देखील रुपये एक इतक्या घसारा मुल्यांचे स्थिर मत्ता नोंदवही मध्ये नोंद घेण्यात येईल. अशी तरतूद आहे. तथापि, भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेने याबाबत सन 2022-23 मध्ये स्वतंत्र लेखे ठेवलेले नसून महानगरपालिका निधीतून खर्च केल्याचे नमूद केलेले आहे.

घसारा निधी बाबत घसारा राखीव निधी तयार नसल्याने सन 2022-23 मध्ये जमा व खर्च पत्रका मध्ये दर्शविलेनुसार प्रत्यक्ष घसारा रक्कम राखीव निधी मध्ये वर्ग केलेली दिसून येत नाही.

##### **4.4 वृक्ष संवर्धन निधी-**

महाराष्ट्र (नागरी क्षेत्र) झाडांचे संरक्षण व जतन अधिनियम 1975 मधील कलम 15 नुसार नागरी स्थानिक प्राधिकरण वृक्षप्राधिकरण निधी या नावाचा एक स्वतंत्र निधी निर्माण करील व त्यामध्ये वृक्ष प्राधिकरणास मिळणा-या सर्व रक्कमा जमा करण्यात येतील.

सन 2022-23 मध्ये ताळेबंद नुसार वृक्ष संवर्धन निधी मध्ये एकच रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे. वृक्ष संवर्धन निधी करीता स्वतंत्र बँक खाते करण्यात आले आहे. सदर खात्यात वृक्ष तोडीसाठी प्राप्त होणा-या रक्कमा जमा करण्यात आलेल्या आहेत. सदर रक्कमा या वृक्ष संवर्धन निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत वर्गीकृत न होता वृक्ष तोड शुल्क या लेखाशिर्षा अंतर्गत दर्शविण्यात आल्याने वृक्ष संवर्धन निधीत रक्कम जमा दिसून येत नसून सन 2022-23 मध्ये रु.1,23,213.00 एकच रक्कम दर्शविण्यात आली आहे.

#### 4.5 आग सुरक्षा निधी-

आग सुरक्षा निधी मध्ये ताळेबंदानुसार दर्शविलेली रक्कम

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	वर्ष अखेरीस रक्कम
1	2022-23	511.88

महाराष्ट्रातील सर्व स्थानिक स्वराज्य संस्था तसेच विशेष नियोजन प्राधिकरण यांनी महाराष्ट्र सुरक्षा प्रतिबंधक व जीवसंरक्षक उपाय योजना अधिनियम 2006 मधील कलम 25 अन्वय स्थापन केलेल्या आग सुरक्षा निधी मध्ये जमा होणा-या एकूण रक्कमेच्या 5 टक्के तरतूद करून प्रति वर्षी राज्यस्तरावर स्थापन होणा-या अग्निसुरक्षा सेवा कल्याण निधी मध्ये जमा करणे बाबत निर्देश देण्यात आलेले आहेत. भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेच्या अग्निशमन विभागा मार्फत देण्यात आलेल्या ना-हरकत प्रमाणपत्राच्या जमा रक्कमा व वेतन भत्ते तसेच कार्यालयीन कामाच्या अनुषंगाने आलेल्या खर्चाची सन 2022-23 एकूण किती रक्कम जमा झाली, याबाबतचा तपशिल उपलब्ध झालेला नाही.

#### 4.6 वेतन राखीव निधी :-

सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.71.43 लक्ष रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे. सन 2022-23 पर्यंत वेतन निधी मध्ये वाढ झालेली दिसून येत नाही. सदरची रक्कम वेतन खर्चाच्या अनुषंगाने नगण्य असल्याचे दिसून येत आहे.

#### 4.5 भविष्य निर्वाह निधी :-

सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.7843.26 लक्ष इतकी रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे. सदर निधीत नियमित वाढ करण्यात आल्याचे दिसून येते.

#### 4.6 अंशदायी परिभाषित योजना निधी :-

सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.8154.23 लक्ष इतकी रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे. सदर निधीत नियमित वाढ करण्यात आल्याचे दिसून येते.

सन 2022-23 या कालावधीत अंशदायी परिभाषित योजनेच्या मार्गदर्शक तत्वांनुसार निधीची गुंतवणुक करण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.

#### 4.7 मलप्रवाह विनियोजन निधी-

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील नियम 91 नुसार विशेष निधीची स्थापना करणे बाबत तरतूद करणेत आलेली आहे. अशा निधीची स्थापना व विनियोग नियमांद्वारे केलेल्या रीतीने केली पाहिजे. ताळेबंदानुसार सन 2022-23पर्यंत एकच रक्कम दर्शविण्यात आल्या आहेत. यावरून सदर निधीचा विनियोग झालेला दिसून येत नाही. सन 2022-23 च्या ताळेबंदात वर्षा अखेरीस सदर निधी रु.100022/-मात्र दर्शविण्यात आला आहे.

#### 5 शासन अनुदाने / निधी :-

ताळेबंदानुसार शासनाकडून प्राप्त अनुदानाच्या पैकी खालील नमूद रक्कमा या प्रत्येक वर्षी एक सारख्या दिसून येत असलेल्या सदर रक्कमा त्या त्या आर्थिक वर्षात खर्च झाल्याचे दिसून येत नाही. सदर अनुदानाच्या खर्चाचे विहित काल मर्यादेत होणे आवश्यक आहे व मुदती अंती अर्खर्चित अनुदाने शासनास भरणा करणे आवश्यक ठरते.

(आकडे लाखात)

शासनाकडून प्राप्त अनुदान	2022-23
12 वा वित्त आयोग	1.88
एन.एल.सी.पी. अनुदान	5.46
आय.एच.डी.पी. अनुदान	1.16
निर्मल एम.एम.आर.	23.36
सर्व शिक्षा अभियान	10.68
अमृत अभियान पाणी पुरवठा	1.72
कोर्ट अनुदान	3.94
25 एम.एल.डी.	0.29
सोशल इकॉनॉमी जात सर्व्हे	0.23
मायनॉरिटी मेजर क्लास रुम	0.06
डिझास्टर मॅनेजमेंट अनुदान	71.78
SJSRY(state Govt grants) Day:NULM	6.33

#### 5.3 नागरी दलित वस्ती सुधारणा निधी-

भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेचे सन 2022-2023 या कालावधीचे वार्षिक लेख्यांची तपासणीच्या अनुषंगाने, नागरी दलित वस्ती सुधारणा निधीच्या वार्षिक विवरणपत्र लेख्यांची तपासणी केली असता शासनाकडून प्राप्त झालेला निधी व करण्यात आलेला खर्च यामध्ये मोठी तफावत दिसून येते.

राज्य शासनाकडून नागरी दलित वस्ती सुधारणा या खाली प्राप्त झालेले अनुदान ज्या प्रयोजनासाठी प्राप्त झाले आहे त्याच प्रयोजनासाठी वापरले आहे का ? नसल्यास त्याची कारणे काय आहेत ? अन्य प्रयोजनासाठी वापरताना शासनाची पूर्व परवानगी घेतली आहे किंवा कसे ? याबाबतची माहिती उपलब्ध केली नाही.

नागरी दलित वस्ती सुधारणा या खाली प्राप्त झालेल्या अनुदानाची उपयोगिता प्रमाणपत्रे शासनास सादर केलेली आहेत का ? असल्यास ती सादर केली नाहीत, नसल्यास त्याची कारणे काय आहेत ? ती स्पष्ट केली नाहीत.

नागरी दलित वस्ती सुधारणा या लेखाशिर्षा खाली प्राप्त झालेल्या अनुदान अर्खचित रक्कम शासनास परत केल्या आहेत का ? असल्यास त्याची माहिती सादर केली नाही, नसल्यास त्याची कारणे काय आहेत ? ती स्पष्ट केली नाहीत.

- 5.4 आमदार स्थानिक विकास निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.1076.07 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.5 खासदार स्थानिक विकास निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.16.25 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.6 अमृत योजना निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.100.96 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.7 सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.1240.26 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.8 रस्ते सुधारणा निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.46.65 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.9 राजीव आवास योजना निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.0.05 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.10 मुलभुत सुविधा अनुदान निधी :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु.1086.12 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.11 14 वा वित्त आयोग अनुदान :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु 23.21 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.12 15 वा वित्त आयोग अनुदान :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु 1269.54 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.13 मायनारीटी अनुदान :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु 611.76 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.14 MMRDA अनुदान :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु 49.36 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.
- 5.15 डॉ.बाबासाहेब अंबेडकर सोशल डेव्हलपमेंट अनुदान :- सन 2022-23 च्या वार्षिक लेख्यात वर्षा अखेरीस रु 25.21 लक्ष इतकी अर्खचित रक्कम दर्शविण्यात आलेली आहे.

विविध शासन अनुदान लेखाशिर्षा अंतर्गत शिल्लक दिसणारी अखर्चित रक्कम व प्रत्यक्ष शासन निधीच्या विशेष बँक खात्यात जमा रक्कमेचा ताळमेळ घेणे आवश्यक ठरते . तसेच विहित मुदतीत खर्च न झालेला अखर्चित निधी शासन निर्देशानुसार शासनास परत करणे आवश्यक ठरते.

## 6 बँके खात्याबाबत—

### 6.1 अनावश्यक बँक खाती-

भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेच्या सन 2022-23 च्या वार्षिक लेखांचे लेखा परिक्षणा मध्ये महानगरपालिकेचे दैनंदिन आर्थिक व्यवहारांसाठी व कायदानुसार स्थापित विविध निधींच्या व्यवहारासाठी बँक खाती उघडण्यात आलेली आहेत. लेखा विभागाने दिलेल्या तपशीला नुसार महानगरपालिकेची बँक खाती विविध बँकांमध्ये उघडलेली आहेत. याबाबत तपशील पुढील प्रमाणे आहे.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	ताळेबंदा नुसार बँक खात्याची संख्या	शिल्लक रक्कम
1	2022-23	82	24514.83

उपरोक्त सर्व खात्यांचा ताळमेळ घेण्यात आलेला नाही. तसेच एकाच प्रकारच्या निधीची अनेक बँकखाती उघडण्यात आल्याचे दिसून येते. निष्क्रिय / अनावश्यक बँकखाती किती आहेत, याचा तपशील सादर केलेला नाही.

वित्त विभाग शासन निर्णय क्र.संकीर्ण-2020/प्र.क्र.51/20/कोषा प्रशा-5 दि 13 मार्च 2020 नुसार महानगरपालिकेच्या आर्थिक व्यवहारासाठी उघडण्यात आलेल्या एकूण बँक खात्याचा तपशील व शिल्लक असलेल्या रक्कमांचा तपशील यांचा ताळमेळ घेणे, वापरात नसलेली निष्क्रिय खाती बंद केल्याची खात्री करणेची कार्यवाही केलेली नाही.

### 6.2 बँक खात्यांचा ताळमेळ (Bank reconciliation) :-

बहुतांश बँकांचे बँक रिकन्सिलियेशन पुर्ण झाल्याचे दिसून येत नाही. विशेषता इंडियन बँक एक्सक्रो खाते, इंडियन बँक PFMS खाते, बँक ऑफ महाराष्ट्र जनरल फंड, स्टेट बँक रिकन्सिलियेशन पुर्ण झाल्याचे दिसून येत नाही . त्याबाबत तातडीने कार्यवाही करणे आवश्यक ठरते.

तसेच जी बँक खात्यांचा वापर बंद आहे अशा बँक खाती जमा असलेली रक्कम वापरात आणणे आवश्यक आहे. त्याकरीता संबंधीत बँकेशी पत्रव्यवहार करून तातडीने कार्यवाही करणे आवश्यक ठरते.

## 7 विविध प्रकारच्या कराद्वारे उत्पन्न :-

### 7.3 मालमत्ता कर—

विभागाने सादर केलेल्या संगणकीकृत प्रपत्रातील सन 2022-23 या वर्षीच्या मागणी व प्रत्यक्ष जमा रक्कमांचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	आरंभिक शिल्लक	वित्तीय वर्षातील चालु मागणी रक्कम	प्रत्यक्ष वसुली रक्कम	कमी वसुलीची रक्कम
--------	------	---------------	-----------------------------------	-----------------------	-------------------



1	2022-23	2950.87	3342.48	3404.67	2888.68
---	---------	---------	---------	---------	---------

उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता, मागणीची रक्कम दिवसें दिवस वाढत जात आहे व वसुलीचे प्रमाण कमी होत आहे. वसुली बाबतच्या उपाययोजना करणे आवश्यक आहे.

करा पासून मिळणारे उत्पन्न अंदाजपत्रकीय तरतूदीनुसार प्राप्त झालेले नसून उत्पन्न कमी का आहे ? याबाबत कोणतेही स्पष्टीकरण देण्यात आलेले नाही.

थकबाकीचे प्रमाणे भरपूर असून वसुलीसाठी विशेष प्रयत्न केल्याने मनापाच्या उत्पन्नात घट झालेली आहे. चालु मागण्यांची वसुलीचे प्रमाण देखील कमी असल्याने मनापाचे उत्पन्न अंदाजपत्रानुसार प्रत्यक्षात वाढल्याचे दिसून येत नाही.

Indusind Bank व HDFC बँकेकडील मालमत्ता कर खात्यात Online जमा झालेल्या असून त्यांचे करदात्यांची माहिती अभावी सदर रक्कमा प्रलंबित आहेत. लेखा विभाग तसेच कर विभागाने संयुक्तीकरित्या सदर रक्कमांचा तात्काळ ताळमेळ घेऊन त्यांचे योग्य प्रकारे लेखांकन करणे आवश्यक ठरते.

#### 7.4 पाणीपट्टीकर-

मनापाच्या पाणी पुरवठा विभागा मार्फत सन 2022-23 या कालावधीत पाणीपट्टी पोटी एकूण मागणी, प्रत्यक्ष वसूल व त्याचे वसुली व त्याचे प्रमाण याचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	आरंभिक शिल्लक	वित्तीय वर्षातील चालु मागणी रक्कम	प्रत्यक्ष वसुली रक्कम	कमी वसुलीची रक्कम
1	2022-23	13574.60	3793.06	2273.36	15113.46

वरील तक्त्यांचे अवलोकन केले असता, पाणीपट्टी वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी आहे. पाणीपट्टी वसुलीचे कामकाज, वसुली बाबतच्या उपाययोजना करणे आवश्यक आहे. पाणी पुरवठा योजना ना नफा न तोटा तत्वावर चालविण्याचे असतांना भिवंडी निजामपूर शहर महानगरपालिकेची पाणी पुरवठा योजना मोठ्या प्रमाणावर तोट्यात चालत आहे. याबाबत उपाय योजना व वसुली होणे आवश्यक आहे.

#### 7.5 मालमत्ते पासूनभाडे आकार उत्पन्न —

सन 2022-23 च्या जमा व खर्च विवरणपत्रात दर्शविलेल्या रक्कमांचा तपशील खालील प्रमाणे आहेत.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	रक्कम
1	2022-23	126.48

सन 2022-23 च्या रक्कमा कमी वसुली झालेली दिसून येत आहे. सदरच्या रक्कमा कोणत्या वर्षातील भाड्यापोटी प्राप्त झाल्या आहेत. तसेच वर्ष निहाय मागणी व प्रत्यक्ष वसुली किती ? वर्षानुवर्षे येणे असलेल्या थकीत भाड्याच्या रक्कमांबाबत उपाययोजना करणे आवश्यक आहे.

#### 7.6 शुल्क, आकार व दंड उत्पन्न —

सन 2022-23 च्या जमा व खर्च विवरणपत्रात दर्शविलेल्या रक्कमांचा तपशील खालील प्रमाणे आहेत.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	रक्कम
1	2022-23	5337.81

7.7 व्याजापासून उत्पन्न —

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	बाब	2022-23
1	गुंतवणुकी वरील व्याज	578.56
2	मालमत्ता करावरील व्याज	1757.03
3	इतर व्याज	0
	<b>एकूण</b>	<b>2335.59</b>

सन 2021-22 च्या तुलनेत सन 2022-23 या वर्षात अधिक उत्पन्न मिळालेले आहे.

7.8 - व्यपगत रक्कमा :-

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	बाब	2022-23
1	डिपॉझिट फोरफिटेटड/ नॉन रिफंडेबल-	निरंक

मनपाच्या वतीने वेगवेगळ्या विभागा मार्फत विकास कामांसाठी निविदा काढल्या जातात व त्यासाठी सुरक्षा अनामत घेतली जाते. अशा प्रकारच्या काही रक्कमा, कामे पूर्ण झाली तरी त्यांना परत केल्या जात नाही. सदरच्या रक्कमा महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतूदीनुसार तीन वर्षां नंतर अनामत रक्कम परत करताना सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेणे आवश्यक आहे.

7.9 करापासून मिळणारे उत्पन्न, महसुली अनुदान व इतर आणि व्याजापासून मिळणारे उत्पन्न या तिन्ही बाबींपासून मिळालेल्या उत्पन्नाचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	रक्कम
3	2022-23	50867.48

वरील उत्पन्नात मुख्यता शासन अनुदानाचा समावेश असून त्याआधारे बरेचसे महसुली, भांडवली व वेतन व वेतनेत्तर खर्च भागविला जात असल्याने, महापालिकेचे निव्वळ उत्पन्न अल्प असून त्यात वाढ करण्याच्या दृष्टीने प्रयत्न करणे गरजेचे आहे.

8 ताळेबंदातील खर्चाच्या बाबी:-

### 8.3 वेतन :-

(आकडे लाखात)

बाब	2022-23
वेतन	27418

वेतना वरील खर्च हा सातत्याने वाढत असून, तो उत्पन्नाच्या विहित मर्यादे पर्यंत राहिल याची दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

### 8.4 जाहिरात व प्रसिध्दी-

(आकडे लाखात)

बाब	2022-23
जाहिरात व प्रसिध्दी	149.86

सदरच्या खर्चात समारंभाची प्रसिध्दी, निविदा साठी केलेल्या खर्चाचा समावेश आहे. शासन निर्णयातील दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनानुसार निविदा जाहिरातीचा आकार कमी करता येईल.

### 9.0 देखभाल व दुरुस्ती :- सन 2022-23 च्या आर्थिक वर्षात सदर लेखाशिर्षाखाली झालेल्या खर्च रक्कमाचा तपशिल

(आकडे लाखात)

बाब	2022-23
देखभाल व दुरुस्त	3026.58

उपरोक्त तपशिलानुसार देखभाल व दुरुस्तीच्या खर्चा मध्ये सन 2020-21 च्या तुलनेत सन 2021-22 मध्ये मोठ्या प्रमाणात वाढ झालेचे दिसून येते, याबाबतची कारणे स्पष्ट करणेत आली नाहीत.

### 10. अग्रिमे :-

#### 10.1 दिलेल्या अग्रिम रक्कमांचे समायोजन-

ताळमेळ अहवालानुसार सन 2022-23 च्या वर्ष आखेर विभागाना भांडवली खर्चासाठी दिलेल्या आग्रिम रक्कमांपैकी समायोजन न झालेल्या तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(आकडे लाखात)

बाब	2022-23
ठेकेदार अग्रिम	91.60
जनसेवा मजूर सोसायटी	63.81
जमीन खरेदी	40.40

औषधी खरेदी	46.02
वाहन खरेदी	6.58
वकील फी अग्रिम	22.99
<b>एकूण</b>	<b>271.4</b>

उपरोक्त रक्कमातील नगर रचना विभागाला भूसंपादनासाठी अग्रिम स्वरूपात देण्यात आलेल्या रक्कम सन 2022-23 पर्यंत एक सारखी दिसत आहे. सदर अग्रिमाचे समायोजन झाले किंवा कसे ? तसेच झालेल्या भूसंपादनाच्या नोंदी जमिनीच्या नोंदवहीत घेण्यात आले किंवा कसे ? तसेच यापुर्वीच्या प्रलंबित अग्रिमांचे समायोजन होणे आवश्यक आहे.

विभागांना देण्यात आलेल्या ठेकेदार अग्रिम, जनसेवा मजूर सोसायटी, औषध खरेदी, वाहन खरेदी, वकील फी अग्रिम यांच्या रक्कमा सन 2022-23 पर्यंत एक सारख्या दिसत आहे. सदर अग्रिमांचे समायोजन झालेले दिसून येत नाही.

महानगरपालिकेने दिलेल्या अग्रिम रक्कमांचे वेळीच समायोजन / वसुली केली आहे का आणि या अग्रिमांची अग्रिम नोंदवहीत सर्व प्रकारची अग्रिमे नोंदली आहेत का व नसल्यास त्याची कारणे काय आहेत या बाबत पडताळणी केली असता महानगरपालिकेने दिलेल्या अग्रिम रक्कमांचे वेळीच समायोजन/ वसुली झालेली नाही.

### 10.2 :- प्रलंबित आगाऊ रक्कमां बाबत-

सन 2022-23 अखेर ठेकेदार यांना दिलेल्या आगाऊ रक्कमांचे समायोजन झालेले नाही. भि.नि.श. मनपाच्या 2022-23 अखेरच्या वार्षिक लेखांचे लेखापरिक्षणात ठेकेदार व विभागप्रमुखांना दिलेल्या आगाऊ रक्कमांच्या नोंद वहीची पडताळणी उपलब्ध करून देण्यात आल्या नाहीत. खालील प्रमाणे ठेकेदार व विभाग प्रमुखांना आगाऊ रक्कमांचे प्रदान झाल्याचे ताळेबंद विवरणपत्रा वरून दिसून येत आहे. परंतु रक्कमांचे समायोजन झाल्याचे आढळून आले नाही. वार्षिक लेखांचे लेखा परिक्षणात लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत प्रलंबित असल्याचे दिसून आलेले आहे. या बाबतचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	आगाऊ रक्कम
1	2022-23	402.71

मुंबई वित्तीय नियम 1959 नुसार सहा महिन्यांच्या आत अग्रिमाची वसुली करणे आवश्यकता असताना, तसेच मागिल अग्रिम देण्यात आलेला आहे. ज्या कारणांसाठी अग्रिमाची रक्कम दिली, त्याकामासाठी अग्रिमाची रक्कम खर्च झाली नसेल व रक्कम कर्मचा-यांकडे / ठेकेदारांकडे प्रलंबित राहिली तर सदर रक्कमेचा दुर्विनियोग होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. महानगरपालिकेने ठोस कार्यवाही करून अग्रिम रक्कमा समायोजनाने अथवा रोखीने जमा करणे आवश्यक आहे. परंतु सदर महापालिकेच्या थकीत रक्कमा सन 1954-55 पासून प्रलंबित आहेत. उपरोक्त रक्कमांचे समायोजना बाबतची कार्यवाही प्राधान्याने करण्यात यावी.

### 10.3 :- सप्लायर्स आणि कॉन्ट्रॅक्टर्स यांचे अनामत देणी रक्कमा-

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	रक्कम
1	2022-23	3435.84

उपरोक्त प्रमाणे स्वीकारलेल्या ठेवी मध्ये वेगवेगळ्या प्रकारच्या ठेवींच्या रक्कमांच्या समावेश आहे. तसेच त्यांचा कालावधी किती आहे. याचा तपशील उपलब्ध नाही. नियमानुसार त्याचा कालावधी पूर्ण झाल्या नंतर त्यांची परतफेड करणे आवश्यक आहे. किंवा नियमाधीन कार्यवाही झालेल्या त्या महापालिकेच्या सर्व साधारण निधीत जमा होणे आवश्यक आहे.

वार्षिक लेख्या सोबत परिशिष्ट ब मध्ये दर्शविण्यात आलेल्या माहितीनुसार अनामत व ईसारा रक्कमांचे मनपा कडून अतिप्रदान झाल्याचे दिसून येत आहेत. सदर अतिप्रदान रक्कमांचा ताळमेळ घेऊन त्याची वसुली करणे आवश्यक ठरते.

तसेच NULM बँक खात्यात बँकेकडून आकारण्यात आलेल्या बँक चार्जेस हे Bank charges payable (देणी) या चुकीच्या लेखाशिर्षा खाली लेख्यांकन करण्यात आलेले आहे. सदर खर्च हा Bank Charges (महसुली खर्च) या लेखाशिर्षा खाली लेखांकन होणे आवश्यक ठरते.

मयत कर्मचा-यांच्या वारसांना प्रदान करण्यात आलेल्या गटविमांच्या रक्कमा या प्रत्यक्ष प्राप्त रक्कमांपेक्षा जास्तीच्या असल्याचे दिसून येत आहे. त्याकारणे गट विम्याची रक्कम प्राप्त होताना त्याचे लेखांकन कोणत्या लेखाशिर्षा खाली केले गेले असल्याबाबत खातरजमा करून त्याचा ताळमेळ घेणे आवश्यक ठरते.

तसेच कर्मचा-यांच्या वेतनातून कपात होणा-या बँक कर्ज हप्त्यांच्या परतफेडी बाबत ताळमेळ घेऊन अतिप्रदान दिसून येत असलेल्या प्रकरणांचा खुलासा होणे आवश्यक ठरते.

#### 10.4- सन्डीडेब्ट्स

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	रक्कम
1	2022-23	42.41

उपरोक्त लेखाशिर्षा रक्कम ही शासनाकडे केलेल्या अनुदान मागणी रक्कमेची असल्याचे दिसून येत आहे. सदर मागणीची रक्कम शासनाकडे पाठपूरावा करणे आवश्यक आहे. सदर रक्कम मनपास प्राप्त शासनाकडून प्राप्त होणार नसल्यास त्याबाबत निलेखित करण्याची नियमानुसार उचित कार्यवाही करणे आवश्यक ठरत आहे.

#### 10.5 इतर देणी (सन्डीक्रेडिटर्स) —

महानगरपालिकेला इतर देणी व व्याज असल्याचे दिसून येत आहे. त्याबाबतचा साधार खुलासा केला नाही.

(आकडे लाखात)

अ.क्र.	वर्ष	रक्कम
1	2022-23	9648.77

लेखांकनात Sundry Creditors मध्ये collector Thane यांना दि.06/08/2019 रोजी प्रदान रु.292662/- रक्कमेचा लेखाशिर्ष चुकीचा लेखांकन झालेला आहे. सदर खर्च हा अर्खचित आमदार निधी परत केल्या बाबतचा असल्याने MLA fund या लेखाशिर्षा खाली नोंदविणे आवश्यक ठरते.

वार्षिक लेख्यांच्या सोबत सहपत्रीत परिशिष्ट-अ मधील माहितीनुसार ठेकेदारांना अतिरिक्त रक्कमांच्या प्रदान झाल्याचे दिसून येत आहे. सदर रक्कमांचा ताळमेळ घेऊन अतिरिक्त रक्कमांची वसुली करणे आवश्यक ठरते.

#### 11 स्थावर मालमत्ता-

सन 2022-23 च्या ताळेबंदा मध्ये स्थावर मालमत्तांच्या रक्कमा खालील प्रमाणे दर्शविण्यात आलेल्या आहेत.

(आकडे लाखात)

वर्ष	2022-23
स्थाय मालमत्ता	160270.48

महानगरपालिकेने विभाग निहाय, मत्ता निहाय ठेवलेल्या मत्ता नोंदवही, जमीनीची नोंदवही लेखापरिक्षणासाठी सादर केलेली नसल्याने उपरोक्त नमूद रक्कमांची पडताळणी करता आली नाही.

### 11.1 मालमत्तांचे पुर्नमुल्यांकन—

नियमानुसार मालमत्तेवर घसा-याची तरतूद केल्या नंतर काही मालमत्तांचे कागदोपत्री मुल्य निरंक झालेले आहे. तथापि, बाजारभावानुसार वाढलेल्या रक्कमा मनपा निधीकडे वर्ग केल्याचे दिसते. तसेच मालमत्तेच्या मुल्यात झालेल्या घटीमुळे झालेला तोटा मनपा निधी मधुन कमी केल्याचे दिसते. त्याचा तपशील उपलब्ध नसल्यामुळे भाष्य करता येत नाही.

### 12. भांडार-

(आकडे लाखात)

वर्ष	2022-23
भांडार	562.33

गोदाम साठा- पडून असलेले गोदाम साहित्य त्याचा तपशील उपलब्ध झाला नाही.

### 13. आकस्मिकता निधी

महापालिका व्यवहारात अनेक न्यायालयीन प्रकरणे / लवाद प्रकरणे / निविदा प्रलंबित असतात. अशा प्रलंबित प्रकरणात आर्थिक दायित्व उद्धभवण्याची शक्यता असते. व्दिनोंद पध्दतीने लेखे तयार करताना अशा दायित्वाची नोंद होत नाही. तथापि, अशा संभाव्य दायित्वाचे परिणाम महापालिकेच्या आर्थिक परिस्थितीवर पडणे अपरिहार्य असते. या पार्श्वभूमीवर अशा सर्व प्रकरणाचा आढावा घेऊन संभाव्य दायित्वाच्या रक्कमेचे निर्धारण करुन या रक्कमा प्रत्येक वर्षाच्या वार्षिक लेख्यात टिपणीच्या स्वरुपात समाविष्ट करण्याची कार्यवाही करणे आर्थिक औचित्याच्या दृष्टीकोनातुन असणारी बाब याद्वारे निदर्शनात आणून देण्यात येत आहे. साहजिकच या प्रयोजनासाठी घसारा निधी प्रमाणे आकस्मिकता निधी निर्माण करणे बाबत गांभिर्याने विचार व्हावा असे लेखापरिक्षणाचे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 चे नियम क्र.385 नुसार लेखा विभागाने वित्तीय विवरणपत्रे तपासणी करीता सादर केली असुन महानगरपालिकांची वित्तीय विवरणपत्रे ही संस्थेची वित्तीय स्थिती, वित्तीय कामगिरी दर्शवितात, लेखांकन धोरण उघड करतात. नियम क्र.434 नुसार सन 2022-23 पर्यंतच्या लेख्यांचे व्दिनोंद पध्दतीने लेखांकन करण्यात आल्याचे दिसून येते. तथापि, नियम क्र.436 नुसार मत्तांचे वर्गीकरण हे वित्तीय मत्ता व दायित्वे व इतर मत्ता असे करावयाचे आहे.

गुंतवणुका, प्राप्त रक्कमांचा समावेश असणा-या वित्तीय मत्ता मुख्य लेखा अधिकारी यांनी ठेवावयाच्या असुन इतर मत्तांची पडताळणी, उचित मुल्यांकन प्रक्रिया, वाजवी किंमत इ. कार्यवाही पार पाडण्याची जबाबदारी विभाग प्रमुखांची ठरते. त्यानुसार नियम क्र.439 प्रमाणे विभाग प्रमुख यांनी मत्ता नोंदवह्या ठेवून मुख्य लेखा अधिका-यास सादर करणे आवश्यक आहे. नियम क्र.432 नुसार नमुना क्र.80 मध्ये ताळेबंद ठेवणे आवश्यक असुन सदरचे ताळेबंद विविध मत्ता व दायित्वे दर्शवितात.

सन 2022-23 च्या ताळेबंदात स्थिर मत्ता रु.1602.70 कोटी, गुंतवणुका रु.244.32 कोटी, चालु मत्ता रु.497.41 कोटी- अशा दर्शविण्यात आल्या असुन सन 2021-22 मध्ये दायित्वांमध्ये निधी, अनुदाने, अंशदाने रक्कम रु.1515.85 कोटी, कर्ज निधी रु.51.02 कोटी, घसारा निधी रु.625.26 कोटी असुन चालु दायित्वे रु.160.02 कोटी रक्कमेचे असल्याने मत्तेपेक्षा रु.7.72 कोटींचे दायित्व जादा असल्याची महानगरपालिकेची वित्तीय स्थिती असल्याचे दिसून येते.

विहित मुदतीत अनुदाने, निधीचा विनियोग करून, वेळीच योजनांची अंमलबजावणी झाल्यास दायित्वाचे प्रमाण कमी होवून स्थिर मत्तेत भर पडेल. कर्ज निधीची वेळीच परतफेड करून दायित्व कमी करणे गरजेचे आहे. त्यामुळे वित्तीय स्थिती सुधारण्यास मदत होईल.

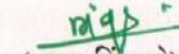
सन 2022-23 प्राप्त निधी अनुदाने पैकी केवळ रु.244.32 कोटी रक्कमेच्या गुंतवणुका केल्या असल्याचे विवरणपत्रा वरून दिसून येते. गुंतवणुका नियोजनपूर्वक केल्यास वित्तीय स्थिती सुधारण्यास मदत होईल.

नमुना क्र.82 मध्ये जमा व प्रदाने विवरणपत्र ठेवावयाचे असून सदर विवरणपत्रे महानगरपालिकेच्या निधीचे स्रोत, निधीच्या वापराची माहिती दर्शवितात. जमा व प्रदान सोबतच्या शेड्यूल क्र.16 वरून असे दिसून येते की, महानगरपालिकेची सन 2022-23 ची महसुली जमा रु.471.58 कोटी असून सर्वात जास्त रक्कमा या शासन अनुदान (एल.बी.टी. अनुदान) च्या रु.316.50 कोटीच्या आहेत.

सन 2022-23 मालमत्ता करापासूनचे प्राप्त झालेले स्वउत्पन्न अत्यल्प असून रु.64.46 कोटी व पाणीपट्टीद्वारे उत्पन्न रु.38.12 कोटी आहे. थकीत मालमत्ता कराची प्रभावीपणे वसुली केली गेली नाही. तसेच आर्थिक स्थिती सुधारण्या करीता नाविन्यपूर्ण उत्पन्नाचे स्रोत निर्माण करणे देखिल उत्पन्नवाढहस सहाय्यकारी ठरेल.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 नियम क्र.388 नुसार पाणी पुरवठा, मलनिःसारण, शिक्षण, आकस्मिक खर्च, वृक्ष निधीचे दुय्यम अहवाल ठेवण्यात आलेले नाहीत. नियम क्र.439 नुसार परिपूर्ण मत्ता नोंदवह्या, अनुदाने नोंदवह्या (न.नं.26) ठेवण्यात आलेल्या नाहीत. नमुना नं.19 गुंतवणुक नोंदवहीत नोंदी अपुर्ण आहेत. संवैधानिक निधीतुन तरतुदीनुसार संपुर्ण खर्च करण्यात आलेला नसून घसारा निधी, रिझर्व फंड पुरेसे ठेवण्यात आलेले नाहीत.

पर्यायाने वित्तीय विवरणपत्रे ही अंशतः वास्तवदर्शी असून पारदर्शक स्थिती दर्शविण्याकरीता नियमानुसार सर्व प्रकारच्या नोंदवह्या, निधी ठेवून लेखांकन सुधारणा होणे गरजेचे आहे.

  
(मयूर हिगाणे)

मुख्य लेखा परिक्षक

भिवंडी निजामपूर शहर महानरपालिका

