



**नगरपषिद कुळगांव बदलापूर
लेखा परीक्षण अहवाल
2017-2018**

सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, ठाणे
कोषागार भवन, दुसरा मजला, ठाणे

अस्वीकृती प्रमाणपत्र

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नगरपषिद कुळगांव बदलापूर यांनी 2017-2018 या वर्षी साठी लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या अभिलेखे व माहितीच्या आधारे नोंदविण्यात आलेले आहेत.
2. जी माहिती /अभिलेख लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आली नाही त्या संबंधातील अनियमितता /अपहार/अफरातफरीस लेखापरीक्षक जबाबदार राहणार नाहीत.



माहितीचा
अधिकार



महाराष्ट्र शासन

सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोकण विभाग

यांचे प्रादेशिक कार्यालय, कोकण भवन, सहावा मजला, नवी मुंबई 400614

☎ 022-27571580

E mail :-

jd.mumbai@mahalf.in

पत्र क्र.स्था.18/ब/2019/न.प.बदलापूर/अहवालवाचन/ठाणे/993

दिनांक 4 FEB 2019

प्रति,

मा.मुख्याधिकारी,
नगरपरिषद कुळगाव-बदलापूर
जिल्हा ठाणे

विषय - नगरपरिषद कुळगाव-बदलापूर, जिल्हा ठाणेचे सन 2017-18 या वित्तीय वर्षाचे
अहवाल वाचन व अंतिमीकरणाबाबत

महोदय,

नगरपरिषद कुळगाव-बदलापूर, जिल्हा ठाणेचे सन 2017-2018 या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री संदीपकुमार शि. कदम, लेखापरीक्षा अधिकारी, श्री संजय बा. माने, वरिष्ठ लेखापरीक्षक व श्री जानेश्वर ना. किसवे, कनिष्ठ लेखापरीक्षक, श्री जयराम ला. फुलपगारे, कनिष्ठ लेखापरीक्षक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, ठाणे यांनी मुंबई स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 4 अन्वये दिनांक 15/10/2018 ते 15/12/2018 या कालावधीत पूर्ण केले व श्री भानुदास सि. जटार, सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, ठाणे यांनी अहवालाचे पुनर्विलोकन करून दिनांक 99/2/2099 रोजी चर्चा करून अहवालाचे अंतिमिकरण केले.

लेखापरीक्षण कालावधीत कार्यरत असणारे पदाधिकारी/अधिकारी/कर्मचारी खालीलप्रमाणे आहेत.

अ.क्र.	नाव	पदनाम	कालावधी
1	श्री वामन म्हात्रे	नगराध्यक्ष	01/04/2017 ते 18/11/2017
2	श्रीमती विजया मोहन राऊत	नगराध्यक्ष	19/11/2017 ते 31/03/2018
3	श्री बी.जी. पवार	मुख्याधिकारी	01/04/2017 ते 03/07/2017
4	श्री पी.एन. बोरसे	मुख्याधिकारी	04/07/2017 ते 31/03/2018

समक्ष चर्चा करून अहवाल अंतिम केला

मुख्याधिकारी
कुळगाव-बदलापूर नगरपरिषद

99/2/2099
सहा. संचालक

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण	1
I PART I : भाग १	2
मागील लेखा परीक्षण अहवाल	2
PART II	21
कलम ९ अ खालील आक्षेप.....	22
1 नगरपरिषद कार्यालयात लोखंडी व लाकडी कपाट पुरविणेबाबत	23
2 वार्ड क्रमांक 40 मध्ये म्हाडा कॉलनी येथे येथे अंतर्गत भागात खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	24
3 वार्ड क्रमांक 39 मधील संजयनगर काथेडवाडी परिसरात गटार व्यवस्था करणे व पेव्हरब्लॉक बसविणे.....	27
4 कुबनप क्षेत्रातील महादू कान्हू पाटील मार्ग ते हेंद्रेपाडा पूल डीपी रस्ता डांबरीकरण व मजबूतीकरण करणे	29
5 वार्ड क्रमांक 2 मध्ये दिपाली पार्क ते बन्सी यांचे बंगल्यापर्यंत पाटील रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करणे	32
6 झोन क्रमांक 1 मधील घर/ बंगला/ इमारतीमधील सांडपाणी नगरपरिषदेच्या भुयारी गटार योजनेस जोडण्यासाठी आवश्यक विविध कामे करणे	34
7 वार्ड क्रमांक 1 मधील मगर सर यांचे घरापासून रस्ता मजबूतीकरण व डांबरीकरण करणे.....	38
8 मे. श्री अदिती डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री. राजू शांताराम मांडवकर व इतर 5 यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये प्रिमीयम रक्कम कमी वसूल केलेबाबत	41
9 श्री. शंकर गुरुनाथ चैनी यांचे कु.मु.प.धारक यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये प्रिमीयम आणि उपकर रक्कम कमी वसूल केलेबाबत.....	42
10 श्री. अवधूत कृष्णराव चव्हाण यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये उपकर रक्कम कमी वसूल केलेबाबत 43	
11 श्री. प्रभाकर शंकर साखरदांडे व इतर 2 यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये उपकर रक्कम कमी वसूल केलेबाबत	44
12 विकास अधिभार कमी वसूल केल्याबाबत.....	45
13 विकास अधिभार व प्रिमियम शुल्क कमी वसूल केल्याबाबत.....	46
14 विकास अधिभार कमी वसूल केल्याबाबत.....	47
15 विकास अधिभार कमी वसूल केल्याबाबत.....	48
16 विकास अधिभार कमी वसूल केल्याबाबत.....	49
17 प्रिमियम शुल्क कमी वसूल केल्याबाबत.....	50
18 विकास अधिभार कमी वसूल केल्याबाबत.....	51
19 प्रिमियम शुल्क कमी वसूल केलेबाबत.....	52
20 वार्षिक अर्थसंकल्प व जमा खर्च अहवालाबाबत	53

21	नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम क्र.385, 386, 387 नुसार नमुना नं.80, 81 व 83 मध्ये वार्षिक लेखा अहवाल सादर करणेबाबत	54
----	---	----

कलम ९ ब खालील आक्षेप..... 56

22	झोन क्रमांक 11 मध्ये घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी)नियम 2000 अन्वये घंटागाडी द्वारे मुख्य रस्त्यावरील कचरा व त्यालगतचे नाले तसेच गटारामधील गाळ उचलणे व नगरपरिषद भुभराव जागेपर्यंत कचरा बंदिस्त करून वाहतूक करणे	57
23	थकित मोबाईल टॉवर कराच्या वसुलीबाबत	59
24	थकित मालमत्ता कराच्या वसुलीबाबत	59
25	सुरक्षा अनामत नोंदवही नमुना नंबर 147 उपलब्ध न केलेबाबत.....	60
26	समर्थनगर बॅरेज रोड येथील क्लासिक बिल्डींग ते राधा बिल्डींग रस्ता डांबरीकरण करणे.....	61
27	बदलापूर (पूर्व) येथे उडडाणपुल जवळ हॉर्कर्स झोन तयार करणे.....	62
28	भोसले नगर ते हार्मोनियम बिल्डींग पर्यंत रस्त्याचे मजबुतीकरण करणे.....	64
29	वार्ड क्रमांक 01 मध्ये तलरेजा कॉलेज ते डंपिंग ग्राउंडकडे जाणाऱ्या रस्त्याचे मजबुतीकरण करून डांबरीकरण करणे 66	
30	वार्ड क्रमांक 13 दत्त चौक ते राधास्वामी अपार्टमेंट ते पार्क न्यू अपार्टमेंट रस्ता डांबरीकरण.....	68
31	वार्ड क्रमांक 8 मध्ये जाधव कॉलनी परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे.....	70
32	वार्ड क्रमांक 30 मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण करून डांबरीकरण करणे	72
33	वार्ड क्रमांक 47 मधील मानकिवली न.पा.शाळा ते ज्यूवेळी शाळेपर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे.....	74
34	वार्ड क्रमांक 12 मधील योग माया रामेश्वर दर्शन माऊली नगर ते गिते नगर रस्ता डांबरीकरण करणे.....	76
35	वार्ड क्रमांक 26 मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण व डांबरीकरण करणे	78
36	मे. शिवम डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री.राजेंद्र कुडू सावंत यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये प्रिमीयम रक्कम कमी वसूल केलेबाबत.....	79

कलम ९ क खालील आक्षेप..... 81

----- निरंक ----- 82

कलम ९ ड खालील आक्षेप..... 84

37	अमृत मिशन योजना कामी खर्च केलेबाबत	85
38	गट नं. 44, पैकी प्लॉट नं. 16 मौजे- मांजर्ली च्या मालमत्ता कराची रक्कम कमी वसूल केले बाबत	85
39	मालमत्ता कराची रक्कम कमी वसूल केलेबाबत.....	86
40	भांडार विभागातील साहित्य खरेदी बाबत	87
41	शासकीय निधीवरील व्याजाबाबत.....	88
42	न वटलेल्या तसेच रद्द केलेल्या धनादेशांच्या नोंदीबाबत	89

43	रोकडवही व बँक ताळमेळाबाबत.....	90
44	शासकीय रकमांचा भरणा वेळेत न केल्याबाबत.....	91
45	नगरपरिषद हद्दीमधील पावसाळी नाले सफाईसाठी पोकलेन, जेसीबी व डंपर भाड्याने पुरविणे.....	92
46	वृक्ष लागवड व संवर्धनाबाबत	93
47	महिला व बालकल्याण अंतर्गत विकास कामाचा निधी अखर्चित राहिल्याबाबत.	94
48	इमारत परवाना नोंदवहीबाबत	94
49	निवृत्तीवेतन प्रकरणे तपासणीबाबत.....	95
50	घनकचरा व्यवस्थापनाबाबत	96
51	सन 2017-18 या वर्षातील बाजार ठेका वसुलीबाबत.	97
52	दि.31/3/2018 अखेर अपूर्ण बांधकामातर्गत निधी गुंतून राहिल्याबाबत.	98
53	जंगम मालमत्ता नोंदवही विहीत नमुन्यात व परिपूर्ण नोंदीसह न ठेवल्याबाबत.....	99
54	नगरपरिषदेच्या मालकीचे हॉल व गाळे भाड्याने देण्याबाबत.	99
	लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र	102
	विवरणपत्रे व जोडपत्रे.....	103

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
इतर				49
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम	2, 3, 4, 5, 6, 7	26, 30, 31, 34, 35, 27, 28, 29, 32, 33		45
पाणी पुरवठा व मल निसारण				
लेखा विभाग	20, 21	25		41, 42, 43, 44
नगर रचना	8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19	36		48
कर निर्धारण व संकलन		23, 24		38, 39
भूमी व मालमत्ता विभाग				52, 53, 54
घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प		22		50
भांडार	1			40
परवाना व मंडई विभाग				51
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण				37
महिला व बालकल्याण विभाग				47
उद्यान विभाग				46

I Part I : भाग १

मागील लेखा परीक्षण अहवाल

नगर परिषद बदलापूर					
भाग 1 – मागील लेखापरीक्षण अहवालातील प्रलंबित परिच्छेद					
अ.क्र	लेखापरीक्षण वर्ष	मूळ अहवालातील परिच्छेद क्रमांक	परिच्छेद संख्या	नागरी स्थानिक स्वराज संस्थांच्या अहवालातील परिच्छेद क्रमांक	परिच्छेदाचे नाव
1	1992-93 ते 1997-98	6	30		
2	1992-93 ते 1997-98	7			
3	1992-93 ते 1997-98	9			
4	1992-93 ते 1997-98	12			
5	1992-93 ते 1997-98	14			
6	1992-93 ते 1997-98	19			
7	1992-93 ते 1997-98	20			
8	1992-93 ते 1997-98	21			
9	1992-93 ते 1997-98	22			
10	1992-93 ते 1997-98	26			
11	1992-93 ते 1997-98	27			
12	1992-93 ते 1997-98	33			
13	1992-93 ते 1997-98	36			
14	1992-93 ते 1997-98	39			
15	1992-93 ते 1997-98	41			
16	1992-93 ते 1997-98	45			
17	1992-93 ते 1997-98	46			
18	1992-93 ते 1997-98	47			
19	1992-93 ते 1997-98	49			
20	1992-93 ते 1997-98	50			
21	1992-93 ते 1997-98	55			
22	1992-93 ते 1997-98	66			
23	1992-93 ते 1997-98	67			

24	1992-93 ते 1997-98	70		
25	1992-93 ते 1997-98	71		
26	1992-93 ते 1997-98	76		
27	1992-93 ते 1997-98	81		
28	1992-93 ते 1997-98	82		
29	1992-93 ते 1997-98	85		
30	1992-93 ते 1997-98	86		
31	1998-99 ते 2000-01	3		
32	1998-99 ते 2000-01	4		
33	1998-99 ते 2000-01	5		
34	1998-99 ते 2000-01	6		
35	1998-99 ते 2000-01	9		
36	1998-99 ते 2000-01	10		
37	1998-99 ते 2000-01	11		
38	1998-99 ते 2000-01	15		
39	1998-99 ते 2000-01	16		
40	1998-99 ते 2000-01	18		
41	1998-99 ते 2000-01	20		
42	1998-99 ते 2000-01	22		
43	1998-99 ते 2000-01	24		
44	1998-99 ते 2000-01	26		
45	1998-99 ते 2000-01	34		
46	1998-99 ते 2000-01	35		
47	1998-99 ते 2000-01	36		
48	1998-99 ते 2000-01	37		
49	1998-99 ते 2000-01	38		
50	1998-99 ते 2000-01	41		
51	1998-99 ते 2000-01	42		
52	1998-99 ते 2000-01	43		
53	1998-99 ते 2000-01	44		
54	1998-99 ते 2000-01	62		
55	1998-99 ते 2000-01	70	35	

56	1998-99 ते 2000-01	71		
57	1998-99 ते 2000-01	73		
58	1998-99 ते 2000-01	74		
59	1998-99 ते 2000-01	78		
60	1998-99 ते 2000-01	79		
61	1998-99 ते 2000-01	80		
62	1998-99 ते 2000-01	81		
63	1998-99 ते 2000-01	88		
64	1998-99 ते 2000-01	90		
65	1998-99 ते 2000-01	91		
66	2001-2002	4		
67	2001-2002	5		
68	2001-2002	7		
69	2001-2002	8		
70	2001-2002	9		
71	2001-2002	10		
72	2001-2002	12		
73	2001-2002	13		
74	2001-2002	14		
75	2001-2002	15		
76	2001-2002	20		
77	2001-2002	22		
78	2001-2002	25		
79	2001-2002	26		
80	2001-2002	27		
81	2001-2002	29		
82	2001-2002	30		
83	2001-2002	38		
84	2001-2002	39		
85	2001-2002	40		
86	2001-2002	41		
87	2001-2002	42	27	

88	2001-2002	43		
89	2001-2002	45		
90	2001-2002	46		
91	2001-2002	49		
92	2001-2002	54		
93	2002-2003	4		
94	2002-2003	5		
95	2002-2003	8		
96	2002-2003	10		
97	2002-2003	11		
98	2002-2003	12		
99	2002-2003	13		
100	2002-2003	14		
101	2002-2003	15		
102	2002-2003	16		
103	2002-2003	17		
104	2002-2003	18		
105	2002-2003	19		
106	2002-2003	23		
107	2002-2003	24		
108	2002-2003	25		
109	2002-2003	32		
110	2002-2003	34		
111	2002-2003	37		
112	2002-2003	40		
113	2002-2003	41		
114	2002-2003	45		
115	2002-2003	46	23	
116	2003-2004	6		
117	2003-2004	6 37		
118	2003-2004	12		
119	2003-2004	13		
120	2003-2004	14		
121	2003-2004	15	22	

122	2003-2004	16		
123	2003-2004	21		
124	2003-2004	22		
125	2003-2004	24		
126	2003-2004	26		
127	2003-2004	27		
128	2003-2004	28		
129	2003-2004	29		
130	2003-2004	30		
131	2003-2004	31		
132	2003-2004	32		
133	2003-2004	33		
134	2003-2004	34		
135	2003-2004	35		
136	2003-2004	36		
137	2003-2004	37		
138	2004-2005	4		
139	2004-2005	5		
140	2004-2005	8		
141	2004-2005	14		
142	2004-2005	19		
143	2004-2005	20		
144	2004-2005	21		
145	2004-2005	22		
146	2004-2005	23		
147	2004-2005	24		
148	2004-2005	26		
149	2004-2005	27		
150	2004-2005	29		
151	2004-2005	30		
152	2004-2005	31		
153	2004-2005	32		
154	2004-2005	34		
155	2004-2005	35		
156	2004-2005	36		
157	2004-2005	37		
158	2004-2005	38		
159	2004-2005	40		
160	2004-2005	41		
161	2004-2005	45		
162	2004-2005	46	25	
163	2005-2006	7		
164	2005-2006	9		
165	2005-2006	11	22	

166	2005-2006	12		
167	2005-2006	13		
168	2005-2006	14		
169	2005-2006	16		
170	2005-2006	17		
171	2005-2006	18		
172	2005-2006	19		
173	2005-2006	20		
174	2005-2006	23		
175	2005-2006	24		
176	2005-2006	25		
177	2005-2006	26		
178	2005-2006	28		
179	2005-2006	34		
180	2005-2006	35		
181	2005-2006	37		
182	2005-2006	39		
183	2005-2006	40		
184	2005-2006	44		
185	2006-2007	1		
186	2006-2007	2		
187	2006-2007	3		
188	2006-2007	4		
189	2006-2007	5		
190	2006-2007	6		
191	2006-2007	9		
192	2006-2007	10		
193	2006-2007	11		
194	2006-2007	12		
195	2006-2007	14		
196	2006-2007	16		
197	2006-2007	17		
198	2006-2007	18		
199	2006-2007	19		
200	2006-2007	20		
201	2006-2007	23		
202	2006-2007	24		
203	2006-2007	25		
204	2006-2007	32		
205	2006-2007	33		
206	2006-2007	34		
207	2006-2007	35		
208	2006-2007	36		
209	2006-2007	38	27	

210	2006-2007	39		
211	2006-2007	40		
212	2007-08 ते 2008-09	1		
213	2007-08 ते 2008-09	2		
214	2007-08 ते 2008-09	4		
215	2007-08 ते 2008-09	5		
216	2007-08 ते 2008-09	7		
217	2007-08 ते 2008-09	8		
218	2007-08 ते 2008-09	9		
219	2007-08 ते 2008-09	10		
220	2007-08 ते 2008-09	11		
221	2007-08 ते 2008-09	12		
222	2007-08 ते 2008-09	13		
223	2007-08 ते 2008-09	14		
224	2007-08 ते 2008-09	17		
225	2007-08 ते 2008-09	18		
226	2007-08 ते 2008-09	19		
227	2007-08 ते 2008-09	20		
228	2007-08 ते 2008-09	21		
229	2007-08 ते 2008-09	22		
230	2007-08 ते 2008-09	23		
231	2007-08 ते 2008-09	24		
232	2007-08 ते 2008-09	25		
233	2007-08 ते 2008-09	26		
234	2007-08 ते 2008-09	28		
235	2007-08 ते 2008-09	29		
236	2007-08 ते 2008-09	30		
237	2007-08 ते 2008-09	31		
238	2007-08 ते 2008-09	32		
239	2007-08 ते 2008-09	33		
240	2007-08 ते 2008-09	52		
241	2007-08 ते 2008-09	53		
242	2007-08 ते 2008-09	55		
243	2007-08 ते 2008-09	56		
244	2007-08 ते 2008-09	57		
245	2007-08 ते 2008-09	59		
246	2007-08 ते 2008-09	60		
247	2007-08 ते 2008-09	61		
248	2007-08 ते 2008-09	62		
249	2007-08 ते 2008-09	63		
250	2007-08 ते 2008-09	64		
251	2007-08 ते 2008-09	65		
252	2007-08 ते 2008-09	66		
253	2007-08 ते 2008-09	67	62	

254	2007-08 ते 2008-09	68		
255	2007-08 ते 2008-09	69		
256	2007-08 ते 2008-09	73		
257	2007-08 ते 2008-09	77		
258	2007-08 ते 2008-09	85		
259	2007-08 ते 2008-09	86		
260	2007-08 ते 2008-09	88		
261	2007-08 ते 2008-09	89		
262	2007-08 ते 2008-09	92		
263	2007-08 ते 2008-09	93		
264	2007-08 ते 2008-09	94		
265	2007-08 ते 2008-09	95		
266	2007-08 ते 2008-09	96		
267	2007-08 ते 2008-09	98		
268	2007-08 ते 2008-09	99		
269	2007-08 ते 2008-09	102		
270	2007-08 ते 2008-09	103		
271	2007-08 ते 2008-09	104		
272	2007-08 ते 2008-09	105		
273	2007-08 ते 2008-09	108		
274	2009-2010	1		
275	2009-2010	3		
276	2009-2010	4		
277	2009-2010	5		
278	2009-2010	9		
279	2009-2010	10		
280	2009-2010	11		
281	2009-2010	17		
282	2009-2010	19		
283	2009-2010	22		
284	2009-2010	24		
285	2009-2010	28		
286	2009-2010	29		
287	2009-2010	30		
288	2009-2010	32		
289	2009-2010	33		
290	2009-2010	36		
291	2009-2010	37		
292	2009-2010	38		
293	2009-2010	41		
294	2009-2010	44		
295	2009-2010	46		
296	2009-2010	52		
297	2009-2010	53	27	

298	2009-2010	55		
299	2009-2010	56		
300	2009-2010	57		
301	2010-2011	1		
302	2010-2011	3		
303	2010-2011	4		
304	2010-2011	5		
305	2010-2011	6		
306	2010-2011	7		
307	2010-2011	8		
308	2010-2011	9		
309	2010-2011	10		
310	2010-2011	11		
311	2010-2011	12		
312	2010-2011	13		
313	2010-2011	14		
314	2010-2011	15		
315	2010-2011	16		
316	2010-2011	17		
317	2010-2011	18		
318	2010-2011	23		
319	2010-2011	25		
320	2010-2011	26		
321	2010-2011	27		
322	2010-2011	28		
323	2010-2011	30		
324	2010-2011	31		
325	2010-2011	33		
326	2010-2011	35		
327	2010-2011	36		
328	2010-2011	37		
329	2010-2011	38		
330	2010-2011	40		
331	2010-2011	43		
332	2010-2011	51		
333	2010-2011	53		
334	2010-2011	54		
335	2010-2011	56		
336	2010-2011	64		
337	2010-2011	65		
338	2010-2011	71		
339	2010-2011	72	39	
340	2011-2012	8		
341	2011-2012	9	29	3.1

342	2011-2012	10		
343	2011-2012	13		
344	2011-2012	14		
345	2011-2012	15		
346	2011-2012	16		
347	2011-2012	17	3.2	
348	2011-2012	18		
349	2011-2012	22		
350	2011-2012	23		
351	2011-2012	24		
352	2011-2012	28		
353	2011-2012	29		
354	2011-2012	30		
355	2011-2012	31		
356	2011-2012	32		
357	2011-2012	33		
358	2011-2012	34		
359	2011-2012	35		
360	2011-2012	36		
361	2011-2012	37		
362	2011-2012	46		
363	2011-2012	48		
364	2011-2012	49		
365	2011-2012	50		
366	2011-2012	51		
367	2011-2012	52		
368	2011-2012	53		
369	2012-13 ते 2013-14	1		
370	2012-13 ते 2013-14	2		
371	2012-13 ते 2013-14	3		
372	2012-13 ते 2013-14	4		
373	2012-13 ते 2013-14	5		
374	2012-13 ते 2013-14	6		
375	2012-13 ते 2013-14	7		
376	2012-13 ते 2013-14	8		
377	2012-13 ते 2013-14	9		
378	2012-13 ते 2013-14	10		
379	2012-13 ते 2013-14	11		
380	2012-13 ते 2013-14	12		
381	2012-13 ते 2013-14	13		
382	2012-13 ते 2013-14	14		
383	2012-13 ते 2013-14	15		
384	2012-13 ते 2013-14	16		
385	2012-13 ते 2013-14	17	97	

386	2012-13 ते 2013-14	18		
387	2012-13 ते 2013-14	19		
388	2012-13 ते 2013-14	20		
389	2012-13 ते 2013-14	21		
390	2012-13 ते 2013-14	22		
391	2012-13 ते 2013-14	23		
392	2012-13 ते 2013-14	24		
393	2012-13 ते 2013-14	25		
394	2012-13 ते 2013-14	26		
395	2012-13 ते 2013-14	27		
396	2012-13 ते 2013-14	28		
397	2012-13 ते 2013-14	29		
398	2012-13 ते 2013-14	30		
399	2012-13 ते 2013-14	31		
400	2012-13 ते 2013-14	32		
401	2012-13 ते 2013-14	33		
402	2012-13 ते 2013-14	34		
403	2012-13 ते 2013-14	35		
404	2012-13 ते 2013-14	36		
405	2012-13 ते 2013-14	37		
406	2012-13 ते 2013-14	38		
407	2012-13 ते 2013-14	39		
408	2012-13 ते 2013-14	40		
409	2012-13 ते 2013-14	41		
410	2012-13 ते 2013-14	42		
411	2012-13 ते 2013-14	43		
412	2012-13 ते 2013-14	44		
413	2012-13 ते 2013-14	45		
414	2012-13 ते 2013-14	46		
415	2012-13 ते 2013-14	47		
416	2012-13 ते 2013-14	48		
417	2012-13 ते 2013-14	49		
418	2012-13 ते 2013-14	50		
419	2012-13 ते 2013-14	51		
420	2012-13 ते 2013-14	52		
421	2012-13 ते 2013-14	53		
422	2012-13 ते 2013-14	54		
423	2012-13 ते 2013-14	55		
424	2012-13 ते 2013-14	56		
425	2012-13 ते 2013-14	57		
426	2012-13 ते 2013-14	58		
427	2012-13 ते 2013-14	59		
428	2012-13 ते 2013-14	60		
429	2012-13 ते 2013-14	61		

430	2012-13 ते 2013-14	62			
431	2012-13 ते 2013-14	63			
432	2012-13 ते 2013-14	64			
433	2012-13 ते 2013-14	65			
434	2012-13 ते 2013-14	66			
435	2012-13 ते 2013-14	67			
436	2012-13 ते 2013-14	68			
437	2012-13 ते 2013-14	69			
438	2012-13 ते 2013-14	70			
439	2012-13 ते 2013-14	71			
440	2012-13 ते 2013-14	72			
441	2012-13 ते 2013-14	73			
442	2012-13 ते 2013-14	74			
443	2012-13 ते 2013-14	75			
444	2012-13 ते 2013-14	76			
445	2012-13 ते 2013-14	77			
446	2012-13 ते 2013-14	78			
447	2012-13 ते 2013-14	79			
448	2012-13 ते 2013-14	80			
449	2012-13 ते 2013-14	81			
450	2012-13 ते 2013-14	82			
451	2012-13 ते 2013-14	83			
452	2012-13 ते 2013-14	84			
453	2012-13 ते 2013-14	85			
454	2012-13 ते 2013-14	86			
455	2012-13 ते 2013-14	87			
456	2012-13 ते 2013-14	88			
457	2012-13 ते 2013-14	89			
458	2012-13 ते 2013-14	90			
459	2012-13 ते 2013-14	91			
460	2012-13 ते 2013-14	92			
461	2012-13 ते 2013-14	93			
462	2012-13 ते 2013-14	94			
463	2012-13 ते 2013-14	95			
464	2012-13 ते 2013-14	96			
465	2012-13 ते 2013-14	97			
466	2014-15	1	90		
467	2014-15	2			
468	2014-15	3			
469	2014-15	4			
470	2014-15	5			
471	2014-15	6			
472	2014-15	7			
473	2014-15	8			

474	2014-15	9		
475	2014-15	10		
476	2014-15	11		
477	2014-15	12		
478	2014-15	13		
479	2014-15	14		
480	2014-15	15		
481	2014-15	16		
482	2014-15	17		
483	2014-15	18		
484	2014-15	19		
485	2014-15	20		
486	2014-15	21		
487	2014-15	22		
488	2014-15	23		
489	2014-15	24		
490	2014-15	25		
491	2014-15	26		
492	2014-15	27		
493	2014-15	28		
494	2014-15	29		
495	2014-15	30		
496	2014-15	31		
497	2014-15	32		
498	2014-15	33		
499	2014-15	34		
500	2014-15	35		
501	2014-15	36		
502	2014-15	37		
503	2014-15	38		
504	2014-15	39		
505	2014-15	40		
506	2014-15	41		
507	2014-15	42		
508	2014-15	43		
509	2014-15	44		
510	2014-15	45		
511	2014-15	46		
512	2014-15	47		
513	2014-15	48		
514	2014-15	49		
515	2014-15	50		
516	2014-15	51		
517	2014-15	52		

518	2014-15	53		
519	2014-15	54		
520	2014-15	55		
521	2014-15	56		
522	2014-15	57		
523	2014-15	58		
524	2014-15	59		
525	2014-15	60		
526	2014-15	61		
527	2014-15	62		
528	2014-15	63		
529	2014-15	64		
530	2014-15	65		
531	2014-15	66		
532	2014-15	67		
533	2014-15	68		
534	2014-15	69		
535	2014-15	70		
536	2014-15	71		
537	2014-15	72		
538	2014-15	73		
539	2014-15	74		
540	2014-15	75		
541	2014-15	76		
542	2014-15	77		
543	2014-15	78		
544	2014-15	79		
545	2014-15	80		
546	2014-15	81		
547	2014-15	82		
548	2014-15	83		
549	2014-15	84		
550	2014-15	85		
551	2014-15	86		
552	2014-15	87		
553	2014-15	88		
554	2014-15	89		
555	2014-15	90		
556	2015-2016	1	70	
557	2015-2016	2		
558	2015-2016	3		
559	2015-2016	4		
560	2015-2016	5		
561	2015-2016	6		

562	2015-2016	7		
563	2015-2016	8		
564	2015-2016	9		
565	2015-2016	10		
566	2015-2016	11		
567	2015-2016	12		
568	2015-2016	13		
569	2015-2016	14		
570	2015-2016	15		
571	2015-2016	16		
572	2015-2016	17		
573	2015-2016	18		
574	2015-2016	19		
575	2015-2016	20		
576	2015-2016	21		
577	2015-2016	22		
578	2015-2016	23		
579	2015-2016	24		
580	2015-2016	25		
581	2015-2016	26		
582	2015-2016	27		
583	2015-2016	28		
584	2015-2016	29		
585	2015-2016	30		
586	2015-2016	31		
587	2015-2016	32		
588	2015-2016	33		
589	2015-2016	34		
590	2015-2016	35		
591	2015-2016	36		
592	2015-2016	37		
593	2015-2016	38		
594	2015-2016	39		
595	2015-2016	40		
596	2015-2016	41		
597	2015-2016	42		
598	2015-2016	43		
599	2015-2016	44		
600	2015-2016	45		
601	2015-2016	46		
602	2015-2016	47		
603	2015-2016	48		
604	2015-2016	49		
605	2015-2016	50		

606	2015-2016	51		
607	2015-2016	52		
608	2015-2016	53		
609	2015-2016	54		
610	2015-2016	55		
611	2015-2016	56		
612	2015-2016	57		
613	2015-2016	58		
614	2015-2016	59		
615	2015-2016	60		
616	2015-2016	61		
617	2015-2016	62		
618	2015-2016	63		
619	2015-2016	64		
620	2015-2016	65		
621	2015-2016	66		
622	2015-2016	67		
623	2015-2016	68		
624	2015-2016	69		
625	2015-2016	70		

नागरी स्थानिक स्वराज संस्थाच्या पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परिच्छेद संख्या	2
नागरी स्थानिक स्वराज संस्थाच्या पुनर्विलोकन अहवालाव्यतिरीक्त समाविष्ट परिच्छेद संख्या	623
एकूण प्रलंबित परिच्छेद	625

सन 2016-17 लेखापरीक्षण अहवालातील प्रलंबित परिच्छेद

परिच्छेद क्रमांक	तपशिल
1	कुळगाव बदलापूर नगरपरिषद, कुळगाव बदलापूर यांचा सन 2016-2017 चा अर्थसंकल्प आणि दिनांक एप्रिल, 01 2016 ते 31 मार्च 2017 चे वार्षिक लेख्यांबाबत.
2	सन 2016-2017 च्या वार्षिक लेख्यांबाबत
3	गट नं १२ ,हि.नं.१ पैकी , मौजे सोनिवली ता. अंबरनाथ, ४००० चौमी. पैकी ५०५२.४८ चौमी नियोजित भूखंडाचा विकास यावरील बांधकाम परवानगी बाबत
4	स.नं.८८,हि.नं.१ येथील टीडीआर बेलवली यथील क्षेत्र १३४९ चौमी
5	गट नं ७०, हि.नं.१ व ५ पैकी , मौजे कुळगाव ८९४६ चौमी पैकी ८९४.४० या वरील

	बांधकाम परवानगीबाबत
6	सर्वे नं. ५८ ,हि.नं. २ पैकी , मौजे कात्रप,या वरील बांधकाम परवानगीबाबत
7	टीडीआर,वालीवली
8	मायनेट वरील मालमत्ता क्र.- ५०१२४८७ सर्वे नं.६७/१/६८ कात्रप , अंबरनाथ
9	बदलापूर नगरपरिषदेचा भाडेतत्वावर दिलेला हॉल
10	वॉर्ड क्र. ४६ मकरंद अपार्टमेंट ते निसर्ग पार्क पर्यंत रस्त्याचे खडीकरण व डांबरीकरण करणे
11	वॉर्ड क्र. ०८ मध्ये स्वप्न नगरी ते शंतनू अपार्टमेंट पर्यंतचा रस्ता डांबरीकरण करणे.
12	वॉर्ड क्र. ३४ मध्ये श्रीजी धाम ते तिरुपती कॉम्प्लेक्स पर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे.
13	वॉर्ड क्र. ५ मध्ये नवीन गटार बनविणे
14	वॉर्ड क्र. ४ मध्ये हेंद्रेपाडा दुबे बाग पंपिंग स्टेशन जवळील नाल्याला रिटेनिंग वॉल बांधणे.
15	वॉर्ड क्र. १३ मध्ये जाधव कॉलनी वनसृष्टी गार्डन परिसरातील तुटलेली गटर दुरुस्ती करणे.
16	वॉर्ड क्र. ३२ मध्ये बधाई स्वीटस पासून केदार यांच्या बंगल्यापर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.
17	वॉर्ड क्र. ३४ मध्ये अमोघ अपार्टमेंट ते ओम साई अपार्टमेंट पर्यंत गटार करून ब्लॉक लावणे .
18	नगरपरिषद हद्दीतील नगरपरिषदकार्यालयातील मा. नगराध्यक्ष यांचे दालनात अँन्टीचेंबर तयार करणे तसेच गटनेते यांची केबीन तयार करणे.
19	बदलापूर गावाकडे जाणारा व सोनिवली एरंजाड रस्त्यास पडलेले खड्डे भरणे
20	कुबनप हद्दीतील कात्रप विभागातील सूर्यप्रभा सोसायटी ते सुर्याविहार संकुल (वीर सावरकर उड्डाण पुलाजवळ)च्या अंतर्गत रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे
21	नगरपरिषद हद्दीतील मच्छी मार्केट इमारतीवर पत्र्याची शेड टाकणे व सांडपाण्याची व्यवस्था करणे. (पूर्व भाग)
22	वॉर्ड क्र. २२ मध्ये मनोहर मुठे चाळ सागर गंगा बिल्डिंग जवळील झोपडपट्टी मध्ये इंटरलॉक रस्ता बनविणे .
23	वॉर्ड क्र. ३८ मध्ये पार्वती निवासपासून मातोश्री बंगला व परिसरात डांबरीकरण मजबुतीकरण करणे.
24	वॉर्ड क्र. ३६ मध्ये चैतन्य संकुल मधील प्रथमेश अपार्टमेंट ते व्यंकटेश अपार्टमेंट पर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करून मजबुतीकरण करणे.
25	वॉर्ड क्र. २९ चितळे सभागृह ते आर्यशक्ती अपार्टमेंटपर्यंत तुटलेले गटार तोडून नवीन गटार बंदिस्त करणे.
26	वॉर्ड क्र. ३८ मध्ये श्रीकृष्ण नगर ट्रान्सफॉर्मर जवळ ते प्रसाद धुंडिराज बंगल्यापर्यंत

	डांबरीकरण करून मजबुतीकरण करणे.
27	वॉर्ड क्र. ३१ मध्ये दत्तप्रभू बिल्डींग ते स्वामी समर्थ मंदिर पर्यंत गटार व रस्ता बनविणे
28	वॉर्ड क्र. ३३ मध्ये गुरुछाया कॉम्प्लेक्स(ई-विंग) ते कात्रप विद्यालयपर्यंत रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे .
29	वॉर्ड क्र. ०९ मध्ये भवानी माता परिसरात रस्त्याचे डांबरीकरण करणे
30	Tax collected at source ची रक्कम
31	जंतुनाशक फवारणी कामी पॉवरस्प्रे मशीन असलेले मिनी ट्रक्टर, कोम्प्रेसर पंप, चालक व इंधन व कामगारासह 3 वर्षाकरिता पूरविणे
32	वृक्ष निधी
33	बाजार फी वसुली
34	भुईईभाडे व गाळेभाडेबाबत
35	इमारत परवाने पुस्तिका नमुना क्र.नं ४५ अपूर्ण ठेवल्याबाबत
36	आरक्षण क्र. ९० वरील पार्किंग ची माहिती
37	इमारत बांधकाम परवानगी अंतर्गत अनियमितताबाबत
38	कुळगाव बदलापूर नगरपरिषदेच्यावतीने भारतरत्न डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर यांची १२५ वि जयंती कार्यक्रमासाठी स्टेज व इतर साहित्य भाडेतत्वावर पुराविणेबाबतच्या निविदा मागविणे.
39	नगरपरिषदेच्या कै. दुबे रुग्णालयाकरिता गोळ्या औषधे पुरवठा करणे
40	नगरपरिषदेच्या कै. दुबे रुग्णालयाकरिता गोळ्या औषधे पुरवठा करणे
41	नगरपरिषदेच्या कार्यालयीन कामाकाजाकरिता संगणक व संगणक स्पेअर्स पार्ट पुरविणे
42	करनिर्धारण विभाग
43	कुळगाव बदलापूर नगरपरिषद हद्दीतील मालमत्तांचे खाजगी संस्थामार्फत सर्वेक्षण करून करनिर्धारण करणे.
44	गुमास्ता परवाना
45	महिला व बालकल्याण समिती विभागाकरिता करण्यात आलेल्या आर्थिक तरतुदीबाबत
46	दुहेरीलेखा नोंद पद्धतीने न ठेवल्या बाबत.
47	भाजी मार्केट गाळे भाडेतत्वावर वर देणेबाबत
48	निवृत्त वेतनातील अनियमितता
49	शासकीय अखर्चित निधीबाबत
50	मत्ता व दायित्व यांचे विवरणपत्र व त्यावरील अभिप्राय
51	अर्थसंकल्प सन 2016-2017 ला जिल्हाधिकारी यांची मंजूरी घेणेबाबत
52	परिभाषित अंशदायी निवृत्ती वेतनाबाबत (DCPS)

53	राज्य कामगार विमाची चलने सादर करण्याबाबत
54	शिक्षण कर व रोजगार हमी कर भरणेबाबत
55	महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता १९७१, प्रकरण क्रमांक-४, नगरपरिषद लेखापालन, नियम क्रमांक ३२ नमुना क्रमांक ११ मध्ये ठेवण्यात आलेल्या सर्वसाधारण रोकड वह्या आणि महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता १९७१, प्रकरण क्रमांक-२, सर्वसाधारण, नियम क्रमांक २४नुसार बँकेचे पासबुक यामधील तफावती बाबत.
56	महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता १९७१, प्रकरण क्रमांक-४, नगरपरिषद लेखापालन, नियम क्रमांक ४६ अनुसार न वटलेल्या धनादेशांबाबत.
57	महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम १९६५, प्रकरण क्र.७, नगरपालिकेची मालमत्ता, निधी, संविदा आणि दायित्वे, कलम ९९(१),(२) नुसार केलेल्या गुंतवणुकीबाबत आणि महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, १९७१, प्रकरण क्रमांक १२, नियम क्र.१८७ नुसार नमुना क्रमांक १४२ मध्ये ठेवलेल्या गुंतवणूक नोंदवहीबाबत.
58	स्वतंत्र विकास निधी न ठेवल्याबाबत
59	जाहीरात कराबाबत
60	कर वाढ / घट नोंदवही व कर आक्षेप नोंदवही न ठेवल्याबाबत.
61	मालमत्तेवरील कर निर्धारण मागणी निश्चित करणेसाठी नमुना क्रमांक 43 मध्ये निर्धारण सुची न ठेवलेबाबत.
62	स्थावर मालमत्ता नोंदवहीतील त्रुटीबाबत
63	तलाव लिलाव वसुलीबाबत
64	जामीन कदबे न घेतलेबाबत
65	आवक / जावक साठी वापरण्यात आलेल्या नमुना नं.११३ नोंदवहीतील त्रुटीबाबत
66	नोंदवह्या सादर न केलेबाबत
67	बदलापूर नगर परिषदेतील कार्यरत अधिकारी/कर्मचारी यांच्या सेवापुस्तकातील अनियमितता
68	अग्निशमन विभाग
69	विद्युत पोल व दिवे यांच्या नोंदवह्या प्रमाणित न केलेबाबत
70	सुरक्षा रक्षकाची वेतननिश्चीती

एकूण प्रलंबित	परिच्छेद	(625+70)	695
---------------	----------	----------	-----

Part II

भाग एक

गंभीर अनियमितता

कलम ९ अ,ब,क खालील आक्षेप

कलम ९ अ खालील आक्षेप

लेखापरीक्षकाच्या दृष्टीने जे प्रदान कायद्याविरुद्ध आहे असे प्रत्येक प्रदान

1 नगरपरिषद कार्यालयात लोखंडी व लाकडी कपाट पुरविणेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 1492900.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1492100.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 900.00/-

मे.विकास एंटरप्रायजेस यांचे संस्था नोंदणी प्रमाणपत्रावर फर्निचरचे अधीकृत पुरवठादार असल्याचे नमूद नाही. तसेच सदर संस्थेचे नोंदणी प्रमाणपत्र सन 2016 पर्यंतच वैध असताना कशाच्या आधारे पुरवठा आदेश दिला खुलासा करावा.

कामाचे नाव	नगरपरिषद कार्यालयात लोखंडी व लाकडी कपाट पुरविणेबाबत
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती सभा ठराव क्र.56/2/2 दिनांक 19-08-2014
तांत्रिक मान्यता	प्रत नस्तीस उपलब्ध नाही
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2000000/- (वीस लाख)
निविदा प्रसिदधीचा दिनांक	8-7-2014
निविदा प्रकार	ई-निविदा
निविदा विक्री व स्विकृती	दिनांक 08-07-2014 ते 17-07-2014 सायं.5.30 पर्यंत
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे.विकास एंटरप्रायजेस - 13750 2) डायमंड वूड फर्निचर - 12500 3) वूड प्लाझा - 12250
पुरवठादाराचे नाव	मे.विकास एंटरप्रायजेस
खर्च रक्कम रुपये	1492900/-

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1000/- चा मुद्रांक शुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 900/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) सदर निविदा ह्या सन 2014-2015 ते 2016-2017 या तीन वर्षासाठी वैध असताना सन 2017-2018 मध्ये महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक: भांखस-

2014/प्र.क्र.82/भाग-III/उद्योग-4 दिनांक 01 डिसेंबर 2016 च्या शासन निर्णयानुसार निविदा मागविणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

- 3) स्पर्धात्मक निविदा झाल्यानंतर वाटाघाटी करण्यास कोणत्याही परिस्थितीत प्रोत्साहन देण्यात येऊ नये असे स्पष्ट आदेश असताना नगरपरिषद सर्वसाधारण सभेमधील विषय क्रमांक 19 ठराव 56/2/2 अन्वये खरेदीस प्रशासकीय व वित्तीय मंजूरी दिलेली आहे. तसेच त्यामध्ये वुड प्लाझा यांच्या दराप्रमाणे पुरवठा करणेसाठी वाटाघाटासाठी पुरवठादार यांना जा.क्र./कुबनप/ भांडारविभाग/5619 दिनांक 21-7-2017 अन्वये फक्त विकास एंटरप्रायजेस यांना कळविले आहे त्याप्रमाणे विकास एंटरप्रायजेस यांनी वुड प्लाझाच्या दराप्रमाणे पुरवठा करण्याची सहमती दर्शविली वास्तविक वूड प्लाझाचे दर कमी असताना विकास एंटरप्रायजेस यांचेशी वाटाघाटी करून पुरवठा आदेश देण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.
- 4) मे.विकास एंटरप्रायजेस यांचे संस्था नोंदणी प्रमाणपत्रावर फर्निचरचे अधिकृत पुरवठादार असल्याचे नमूद नाही.तसेच सदर संस्थेचे नोंदणी प्रमाणपत्र सन 2016 पर्यंतच वैध असताना कशाच्या आधारे पुरवठा आदेश दिला खुलासा करावा.
- 5) मे.विकास एंटरप्रायजेस यांचे सन 2015-16 व 2016-17 या वित्तीय वर्षांचे आयकर भरल्याचे प्रमाणपत्र नस्तीस नाही.तसेच नस्तीस तांत्रिक मंजूरी आदेशाची प्रत नाही.
- 6) स्थायी निर्देश क्रमांक 36 परिशिष्ट ब (7) नुसार रुपये 100000/- वरील खरेदीसाठी रुपये 20000/- इसारा रक्कम स्वीकारणे आवश्यक असताना ती रुपये 10000/- स्वीकारली खुलासा करावा.
- 7) पुरवठादाराच्या देयकातून आयकर रक्कम रुपये 29858/- कपात केलेली आहे. परंतू वित्त विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण 2015/प्र.क्र.-1 कोषा-प्रशा-5, दिनांक 13 एप्रिल, 2015 नुसार सदर रक्कम ज्या महिन्यात कपात केली आहे तो महिना संपल्यानंतर 7 दिवसाचे आंत शासनास भरणा करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.
- 8) काही कपाटे नगरपरिषदेच्या शाळांना वाटप केली आहेत परंतू त्यांचे विनियोग दाखले व उपयोगिता प्रमाणपत्र घेतलेली नाहीत.
- 9) औद्योगिक प्रशिक्षण संस्थेचे साहित्य चाचणी अहवाल घेण्यात आलेले नाहीत.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 1, Hmm No : 09)

2 वार्ड क्रमांक 40 मध्ये म्हाडा कॉलनी येथे येथे अंतर्गत भागात खडीकरण करून डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 2906202.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2873131.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 33071.00/-

करारनामा रक्कम रुपये 400/- ने कमी केला आहे तसेच शासकीय वजाती विहीत दराने केलेल्या नाहीत.

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 40 मध्ये म्हाडा कॉलनी येथे येथे अंतर्गत भागात खडीकरण करून डांबरीकरण करणे
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती ठराव क्र.300 दिनांक 02-02-2016 मुख्याधीकारी
तांत्रिक मान्यता	माजिप्र/मं/अंबरनाथ पत्र क्र.3988 दिनांक 29-07-2016 कार्यकारी अभियंता
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2997954/-
निविदा प्रसिद्धीचा दिनांक व जाहिरात दिलेल्या वृत्पत्राचे नांव	दैनिक सकाळ व ठाणे वैभव दिनांक 19-08-2016
निविदा विक्री व स्विकृती	दिनांक 22-8-2016 ते 31-8-2016 दुपारी 3 वाजेपर्यंत
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे. शंकर ट्रेडर्स - अंदाजपत्रक दराने 2) मे.एस.सी.चंदनानी कन्स्ट्रक्शन-10.50% जादा दराने 3) मे.व्ही.के.कन्स्ट्रक्शन-12.25% जादा दराने
निविदा प्रकार	ई-निविदा
कामाची मुदत	6 महिने
ठेकेदाराचे नाव	मे. शंकर ट्रेडर्स
कार्यारंभ आदेश क्र.व दिनांक	कुबनप/साबा/काआ-80/2017-18 दिनांक 19-06-2017
करारनामा दिनांक व मुद्रांक रक्कम रुपये	दिनांक 26-5-2017 रुपये 2100
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक 36, सन 2015-2016, पान क्रमांक 72 ते 75
काम पूर्ण दिनांक	29-6-2017

प्रदानाचा तपशिल		देयकाची ढोबळ रक्कम	वसूल सुरक्षा अनामत	वसूल विक्रीकर	वसूल आयकर	वसूल कामगार कल्याण उपकर	स्वामीत्व धन	निव्वळ देय रक्कम
प्रमाणक क्रमांक	दिनांक							

1378	02-08-2017	2996084/-	209726	59922/-	67112/-	29961/-	7219	2622144/-
------	------------	-----------	--------	---------	---------	---------	------	-----------

सदर कामाबाबत लेखापरीक्षणाचे खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 2500/- चा मुद्रांक पेपर वापरणे आवश्यक असताना रुपये 2100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06/रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामांमध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच Extration test on Bituminous material चा कल्याण डोंबीवली महानगरपालिका यांचा चाचणी अहवाल पावती क्रमांक 155 व 156 दिनांक 29-7-2017 चा आहे प्रत्यक्ष काम दिनांक 29-6-2017 ला पूर्ण झाले काम पूर्ण झाल्यानंतर साहित्याचे चाचणी अहवाल घेण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करावे. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 5) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) कामाचा विमा भरल्याची दिनांक 20-6-2017 ची रुपये 3793 ची दि.न्यू इंडिया एश्योरन्स कंपनी ची पावती आहे. प्रत्यक्ष अंदाजपत्रकामध्ये रुपये 29683/- ची तरतूद करून बिलातून सदर रक्कम खर्च दाखविली आहे त्यामुळे ठेकेदारास रुपये 25890/- चे जादा प्रदान झाले आहे त्याची संबंधितांकडून वसूली करावी. तसेच सदरचा विमा हा विमा संचालनालयाकडे उतरविणे आवश्यक आहे.
- 7) शासनाच्या दिनांक 11 मे 2015 च्या निर्णयानुसार सदर कामासाठी वापरलेल्या खडीची 99.05cmt x 141.34 = 14000/- स्वामीत्वधनाची रक्कम वसूल करणे आवश्यक असताना रुपये 7219/- बिलातून वसूल केली आहे. उर्वरित रुपये 6781/- संबंधित ठेकेदार यांचेकडून वसूली करावी.
- 8) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 9) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियमावलीचे अॅपेंडिक्स 24 चे नियम 12 नुसार मोजमाप पुस्तिकेत नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत ठेकेदार यांची स्वाक्षरी मोजमाप पुस्तिकेत घेतलेली नाही.

- 10) सार्वजनिक बांधकाम नियमावली 1984 चे परि.14(13 व 15) नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर लाल शाईने कर्ण रेषा काढून दुबार प्रदान टाळावे असे असताना त्याचे पालन केलेले नाही. तसेच मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर उप-अभियंता यांनी दिनांकीत सहाय्य करून प्रमाणित केलेल्या नाहीत.
- 11) करारनाम्यामध्ये तसेच कामाच्या आदेशामध्ये दोषदायित्व कालावधी नमूद केलेला नाही.
- 12) काम सुरु करण्यापूर्वीचे फोटो नस्तीसोबत जोडलेले नाहीत.
- 13) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 6, Hmm No : 21)

3 वाई क्रमांक 39 मधील संजयनगर काथेडवाडी परिसरात गटार व्यवस्था करणे व पेव्हरब्लॉक बसविणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 9

लेखा शीर्ष : 00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 1468756.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1464256.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 4500.00/-

को-या निविदा संचाची विक्री रक्कम रुपये 3000/- प्रमाणे करणे आवश्यक असताना रुपये 1500/- प्रमाणे केली आहे त्यामुळे कमी वसूल केलेली रक्कम रुपये 1500x3=4500/- संबंधीत जबाबदार व्यक्तीकडून वसूल करावी.

कामाचे नाव	वाई क्रमांक 39 मधील संजयनगर काथेडवाडी परिसरात गटारव्यवस्था करणे व पेव्हरब्लॉक बसविणे.
प्रशासकीय मान्यता	क्र.सामान्य कक्ष-3/टे-2 कावि/नादव/कुबनप 15-16-17 दिनांक 01-09-2017 जिल्हाधीकारी
तांत्रिक मान्यता	माजिप्रा/मं/अंबरनाथ पत्र क्र. तांशा-1/4606 दिनांक 16-09-2016 कार्यकारी अभियंता अंबरनाथ
अंदाजपत्रकीय तरतूद	1498833/-
निविदा प्रसिद्धीचा दिनांक व जाहिरात	दैनिक पुण्यनगरी दिनांक 17-09-2017

दिलेल्या वृत्पत्राचे नांव	
निविदा विक्री स्विकृती	दिनांक 22-8-2016 ते 31-8-2016 दुपारी 3 वाजेपर्यंत
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे. तेजस्वीनी एंटरप्रायजेस - अंदाजपत्रक दराने 2) मे.श्री हरी एंटरप्रायजेस -15% जादा दराने 3) मे. भूषण एंटरप्रायजेस 18% जादा दराने
निविदा प्रकार	ई-निविदा
कामाची मुदत	6 महिने
ठेकेदाराचे नाव	मे. तेजस्वीनी एंटरप्रायजेस
कार्यारंभ आदेश क्र.व दिनांक	कुबनप/साबा/काआ-183/2017-18 दिनांक 8-12-2017
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक 74, सन 2017-2018, पान क्रमांक 26 ते 26
काम पूर्ण दिनांक	03-01-2018

प्रदानाचा तपशील								
प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	देयकाची ढोबळ रक्कम	वसूल सुरक्षा अनामत	वसूल विक्रीकर	वसूल आयकर	वसूल कामगार कल्याण उपकर	स्वामीत्वधन	निव्वळ देय रक्कम
4226	29-01-2018	1498731	104911	29975	33572	14987	29200 602 75	1285409

सदर कामाबाबत लेखापरीक्षाचे खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) को-या निविदा संचाची विक्री रक्कम रुपये 3000/- प्रमाणे करणे आवश्यक असताना रुपये 1500/- प्रमाणे केली आहे. त्यामुळे कमी वसूल केलेली रक्कम रुपये 1500x3=4500/- संबंधीत जबाबदार व्यक्तीकडून वसूल करावी. निविदा स्विकृती नंतर 1 वर्ष 3 महिन्यांनी कार्यारंभ आदेश देण्याबाबतचे प्रयोजन स्पष्ट करावे.
- 2) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 3) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित उप-अभियंता यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 4) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 5) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियमावलीचे अॅपेंडिक्स 24 चे नियम 12 नुसार मोजमाप

- पुस्तिकेत नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत ठेकेदार यांची स्वाक्षरी मोजमाप पुस्तिकेत घेतलेली नाही.
- 6) सार्वजनिक बांधकाम नियमावली 1984 चे परि.14(13 व 15) नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर लाल शाईने कर्ण रेषा काढून दुबार प्रदान टाळावे असे असताना त्याचे पालन केलेले नाही. तसेच मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर उप-अभियंता यांनी दिनांकीत सहया करून प्रमाणित केलेल्या नाहीत.
- 7) करारनाम्यामध्ये तसेच कामाच्या आदेशामध्ये दोष दायित्व कालावधी नमूद केलेला नाही.
- 8) काम सुरु करण्यापूर्वीचे व नंतरचे फोटो नस्तीसोबत जोडलेले नाहीत.
- 9) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 7, Hmm No : 20)

4 कुबनप क्षेत्रातील महादू कान्हू पाटील मार्ग ते हेंद्रेपाडा पूल डीपी रस्ता डांबरीकरण व मजबूतीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 4711784.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 4570031.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 141753.00/-

विक्रीकर रक्कम रुपये 141353/- ने कमी कपात केली आहे.

कामाचे नाव	कुबनप क्षेत्रातील महादू कान्हू पाटील मार्ग ते हेंद्रेपाडा पूल डीपी रस्ता डांबरीकरण व मजबूतीकरण करणे
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती ठराव क्र.121 दिनांक 02-12-2016 मुख्याधीकारी
तांत्रिक मान्यता	माजिप्र/मं/अंबरनाथ पत्र क्र.2/1652 दिनांक 11-05-2017 कार्यकारी अभियंता
अंदाजपत्रकीय तरतूद	4995847/-
निविदा रक्कम रुपये	5% कमी दराने रुपये 4746055/-
निविदा प्रसिदधीचा दिनांक व जाहिरात	दैनिक नवाकाळ दैनिक आपला महानगर दिनांक 17-05-2017

दिलेल्या वृत्पत्राचे नांव	
निविदा विक्री व स्विकृती	दिनांक 19-5-2017 ते 26-05-2017 दुपारी 3 वाजेपर्यंत
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन - 5% कमी दराने 2) मे.जयभारत कन्स्ट्रक्शन - 2% कमी दराने 3) मे.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन - अंदाजपत्रक दराने 10) मे.बुधराणी बिल्डर्स प्रा.लि. - 3% जादा दराने
निविदा प्रकार	ई-निविदा
कामाची मुदत	6 महिने
ठेकेदाराचे नाव	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन
कार्यारंभ आदेश क्र.व दिनांक	कुबनप/साबा/काआ- 106/2017-18 दिनांक 25-07-2017
करारनामा दिनांक व मुद्रांक रक्कम रुपये	दिनांक नमूद नाही रुपये 3900/-
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक 74, सन 2017-2018, पान क्रमांक 1 ते 8
काम पूर्ण दिनांक	06-11-2017

प्रदानाचा तपशील								
प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	देयकाची ढोबळ रक्कम	वसूल सुरक्षा अनामत	वसूल विक्रीकर	वसूल आयकर	वसूल कामगार कल्याण उपकर	स्वामीत्व धन	निव्वळ देय रक्कम
3071	16-11-2017	4711784	329825	94236	105544	47118	116423	4018638

सदर कामाबाबत लेखापरीक्षणाचे खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 4300/- चा मुद्रांकपेपर वापरणे आवश्यक असताना रुपये 3900/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) करारनाम्यावर मुख्याधिकारी स्वाक्षरी व दिनांक नमूद नाही. तसेच करारनाम्यामध्ये तसेच कामाच्या आदेशामध्ये दोषदायित्व कालावधी नमूद केलेला नाही.
- 3) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 4) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही

करण्यात आलेली नाही.

- 5) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 6) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 7) कामाचा विमा भरल्याची दिनांक 15-11-2017 ची रुपये 19028/- ची दि.न्यू इंडिया एशोरन्स कंपनी ची पावती आहे.प्रत्यक्ष अंदाजपत्रकामध्ये रुपये 49464/- ची तरतूद करून बिलातून सदर रक्कम खर्च दाखविली आहे त्यामुळे ठेकेदारास रुपये 30436/- चे जादा प्रदान झाले आहे. त्याची संबंधितांकडून वसूली करावी. तसेच सदर काम दिनांक 6-11-2017 ला पूर्ण झाले असताना कामाचा विमा दिनांक 20-11-2017 ला उतरला काम पूर्ण झाल्यानंतर विमा रक्कम भरण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करावे?
- 8) प्राकलन व बिलातील बाब क्रमांक 1 वर Supplying & Spreading 40mm trap वर प्राकलना प्रमाणे $150 \times 780.68 = 117102/-$ एवढी तरतूद असताना रुपये $287.41 \times 780.68 = 224375/-$ इतका खर्च म्हणजेच प्राकलनापेक्षा रुपये 107273/- जादा तसेच बाब क्रमांक 4 वर P/L 75 mm thick modified penetration वर प्राकलना प्रमाणे $4025 \times 190.50 = 766762.50$ एवढी तरतूद असताना रुपये $6218.23 \times 190.50 = 1174572.82$ इतका खर्च म्हणजेच प्राकलनापेक्षा रुपये 407810.32 जादा खर्च केला आहे.सदर जादा खर्च 25% पेक्षा जादा असल्याने सदर कामाचे पुनश्च अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.
- 9) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324/ इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च, 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 235589.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 94236.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 141353.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 11) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियमावलीचे अपेंडिक्स 24 चे नियम 12 नुसार मोजमाप पुस्तिकेत नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत ठेकेदार यांची स्वाक्षरी मोजमाप पुस्तिकेत घेतलेली नाही.
- 12) सार्वजनिक बांधकाम नियमावली 1984 चे परि.14(13 व 15) नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर लाल शाईने कर्ण रेषा काढून दुबार प्रदान टाळावे असे असताना त्याचे पालन केलेले नाही. तसेच मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर उपअभियंता यांनी दिनांकीत सहया करून प्रमाणित केलेल्या नाहीत.
- 13) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक

12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 8, Hmm No : 18)

5 वार्ड क्रमांक 2 मध्ये दिपाली पार्क ते बन्सी यांचे बंगल्यापर्यंत पाटील रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 13

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 2994030.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2928673.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 65357.00/-

विक्रीकर रक्कम रुपये 59881/- ने कमी कपात केली आहे

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 2 मध्ये दिपाली पार्क ते बन्सी यांचे बंगल्यापर्यंत पाटील रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करणे
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती ठराव क्र.162 दिनांक 22-03-2017 मुख्याधिकारी
तांत्रिक मान्यता	माजिप्र/मं/अंबरनाथ पत्र क्र.22/1799 दिनांक 23-05-2017 कार्यकारी अभियंता
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2999730/-
निविदा रक्कम रुपये	2999730/-
निविदा प्रसिदधीचा दिनांक व जाहिरात दिलेल्या वृत्तपत्राचे नाव	दैनिक रामप्रहर, दैनिक अमृतकलश दिनांक 29-05-2017
निविदा विक्री व स्विकृती	दिनांक 31-5-2017 ते 09-06-2017 दुपारी 3 वाजेपर्यंत
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन - 1% जादा दराने 2) मे.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन- अंदाजपत्रक दराने 3) मे.बुधराणी बिल्डर्स प्रा.लि.- 2.50% जादा दराने
निविदा प्रकार	ई-निविदा
कामाची मुदत	6 महिने (पावसाळा सोडून)

ठेकेदाराचे नाव	मे.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन
कार्यारंभ आदेश क्र.व दिनांक	कुबनप/साबा/काआ- 96/2017-18 दिनांक 30-06-2017
करारनामा दिनांक व मुद्रांक रक्कम रुपये	23-06-2017 रुपये 2100/-
मोजमाप पुस्तिका	सन 2015-16 क्रमांक 31 पान क्रमांक 75 ते 80 व सन 2017-2018 क्रमांक 184 पान क्रमांक 04 ते 07
काम पूर्ण दिनांक	07-02-2018

प्रदानाचा तपशील								
प्र.क्र.	दिनांक	देयकाची ढोबळ रक्कम	वसूल सुरक्षा अनामत	वसूल विक्रीकर	वसूल आयकर	कामगार कल्याण उपकर	स्वामीत्व धन	निव्वळ देय रक्कम
3629 1 ले धावते	27-12-2017	1356968	94988	27139	30396	13570	168000व 3536	1019339
4738 2 रे अंतिम	05-03-2018	1637062	114594	32741	36670	16371	---	1436686

सदर कामाबाबत लेखापरीक्षणाचे खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 2500/- चा मुद्रांक पेपर वापरणे आवश्यक असताना रुपये 2100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) Form No B-1 टेंडर नोटीसवर मुख्याधीकारी व नगर अभियंता यांची स्वाक्षरी व दिनांक नमूद नाही. तसेच करारनाम्यामध्ये तसेच कामाच्या आदेशामध्ये दोषदायित्व कालावधी नमूद केलेला नाही.
- 3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06/रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र. 1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 4) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 5) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 6) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे

- गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 7) शासनाच्या दिनांक 11 मे 2015 च्या निर्णयानुसार सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्रमांक 3,4,5 व 6 नुसार मुरुम, दगड व खडीची $1224.54 \text{cmt} \times 141.34 = 173076/-$ स्वामीत्वधनाची रक्कम वसूल करणे आवश्यक असताना रुपये 168000/- बिलातून वसूल केली आहे. उर्वरित रुपये 5076/- संबंधित ठेकेदार यांचेकडून वसूली करावी.
- 8) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबत ची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT)4% प्रमाणे रक्कम रुपये 119761.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 59880.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 59881.00 संबंधितांकडून वसूल करून शासनखाती भरणा करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियमावलीचे अॅपेंडिक्स 24 चे नियम 12 नुसार मोजमाप पुस्तिकेत नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत ठेकेदार यांची स्वाक्षरी मोजमाप पुस्तिकेत घेतलेली नाही.
- 11) सार्वजनिक बांधकाम नियमावली 1984 चे परि.14(13 व 15) नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर लाल शाईने कर्ण रेषा काढून दुबार प्रदान टाळावे असे असताना त्याचे पालन केलेले नाही. तसेच मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर उपअभियंता यांनी दिनांकीत सहाय्य करून प्रमाणित केलेल्या नाहीत.
- 12) महाराष्ट्र शासन ग्रामविकास व जलसंधारण विभाग शासन परिपत्रक क्र.झेडपीए 2000/ प्र.क्र.44/33 दिनांक 22/12/2000 नुसार एका कामासाठी एकाच मोजमाप वही आणि मोजमाप वहीतील प्रत्येक नोंदी दिनांकित असणे आवश्यक असताना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 13) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 9, Hmm No : 28)

6 झोन क्रमांक 1 मधील घर/ बंगला/ इमारतीमधील सांडपाणी नगरपरिषदेच्या भुयारी गटार योजनेस जोडण्यासाठी आवश्यक विविध कामे करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 15

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 5243503.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 4886947.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 356556.00/-

विक्रीकर रक्कम रूपये 112653/- ने कमी कपात केली आहे.

कामाचे नाव	झोन क्रमांक 1 मधील घर/ बंगला/ इमारतीमधील सांडपाणी नगरपरिषदेच्या भुयारी गटार योजनेस जोडण्यासाठी आवश्यक विविध कामे करणे
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती ठराव क्र.64 दिनांक 17-06-2016 मुख्याधीकारी
तांत्रिक मान्यता	आदेश नस्तीस नाहीत
अंदाजपत्रकीय तरतूद	5000000 (50 लाख)
निविदा प्रसिदधीचा दिनांक व जाहिरात दिलेल्या वृत्पत्राचे नांव	दैनिक मुंबई चौफेर दैनिक मुंबई मित्र ठाणे वैभव दिनांक 21-10-2016
निविदा विक्री व स्वीकृती	दिनांक 22-10-2016 ते 05-11-2016
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे.प्रसाद कन्स्ट्रक्शन - अंदाजपत्रक दराने 2) मे.उदय कन्स्ट्रक्शन- जादा दराने 3) मे.आशीष कन्स्ट्रक्शन- .- जादा दराने
निविदा प्रकार	ई-निविदा
कामाची मुदत	6 महिने दिनांक 14-6-2017 पर्यंत
मुदत वाढदिली असल्यास दिनांक	30-8-2018 पर्यंत
ठेकेदाराचे नाव	मे.प्रसाद कन्स्ट्रक्शन
कार्यारंभ आदेश क्र.व दिनांक	कुबनप/साबा/काआ- 196/2016-17 दिनांक 15-12-2016
करारनामा दिनांक व मुद्रांक रक्कम रूपये	15-12-2016 रूपये 4100
मोजमाप पुस्तिका	अप्राप्त
काम पूर्ण दिनांक	काम पूर्णत्वाचा दाखला नस्तीस नाही

प्रदानाचा तपशील		देयकाची ढोबळ	वसूल सुरक्षा	वसूल विक्रीकर	वसूल आयकर	वसूल कामगार	स्वामीत्व धन	निव्वळ देय
प्र.क्र.	दिनांक							

		रक्कम	अनामत			कल्याण उपकर		रक्कम
2490 1 ले धावते	10-10-2017	1237937	86656	24759	27730	12739	15996	1070417
2800 2 रे धावते	01-11-2017	166785	11675	3336	3736	1668	4157	142213
2799 3 रे धावते	01-11-2017	770744	53952	15415	17265	7704	11097	665308
3857 4 थे धावते	3-11-2017	130434	9130	2609	2922	1304	1300	113169
3499 5 वे धावते	18-12-2017	288865	20221	5777	6471	2889	1300	252207
3856 6 वे धावते	3-1-2018	422363	29565	8447	9461	4224	4157	366509
3855 7 वे धावते	3-1-2018	467384	32717	9348	10469	4674	1300	408876
4429 8 वे धावते	8-2-2018	544292	38100	10886	12192	5443	1708	475963
5177 9 वे धावते	3-3-2018	426034	29822	8521	9543	4260	7423	366465
887 10 वे धावते	18-10-2018	399451	27962	7989	8948	3995	1708	348849
1560 11 वे धावते	4-8-2018	389214	27245	---	8718	3892	7832	341527
एकूण		5243503	97087					

सदर कामाबाबत लेखापरीक्षणाचे खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामाकरिता रक्कम रुपये 4500/- चा मुद्रांक पेपर वापरणे आवश्यक असताना रुपये 4100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) Form No B-1 टेंडर नोटीसवर मुख्याधीकारी व नगर अभियंता यांची स्वाक्षरी व दिनांक नमूद नाही. तसेच करारनाम्यामध्ये तसेच कामाच्या आदेशामध्ये दोषदायित्व कालावधी नमूद केलेला नाही.
- 3) को-या निविदा विक्रीचे चलन नस्तीस जोडलेले नाही. त्यामुळे को-या निविदा संचाची रक्कम जमा केल्याची खात्री करता आली नाही.
- 4) कार्यकारी अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग ठाणे यांचे कंत्राटदार नोंदणी प्रमाणपत्रावर कामे घेण्याची पात्रता रुपये 50 लाखापर्यंतची आहे. तसेच सदर प्रमाणपत्राची मुदत दिनांक 24-11-2016 पर्यंतच वैध असताना त्यांना नियमबाह्यपणे पात्रतेपेक्षा जादा रकमेचा तसेच कंत्राटदार नोंदणी प्रमाणपत्र मुदतबाह्य असताना ठेका दिला आहे. नियमबाह्यतेबाबत खुलासा करावा?

- 5) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामांमध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 7) सदर कामास दिनांक 30-8-2018 पर्यंत मुदतवाढ दिली आहे परंतु ठेकेदाराचा मुदतवाढीचा अर्ज नाही तसेच शाखा अभीयंता यांचे अभीप्राय नाहीत तसेच मुदतवाढ पत्रावर जावक क्रमांक व दिनांक नमूद नाही असे असताना मुदतवाढ कशाच्या आधारे दिली खुलासा करावा.
- 8) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 9) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 10) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 11) कार्यारंभ आदेशातील अट क्रमांक 10 नुसार प्रतिदिन 100 रुपये प्रमाणे ठेकेदार यांचेकडून (विलंब आकार) दंड म्हणून वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही तरी सदर रकमेची परिगणना करून रक्कम संबंधित ठेकेदार यांचेकडून वसूल करावी.
- 12) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT)4% प्रमाणे रक्कम रुपये 209740.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 97087.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 112653.00 संबंधितांकडून वसूल करून शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 13) सदर कामाचे प्लॅन, प्राकलन, मोजमाप पुस्तिका व तांत्रिक मंजूरी आदेशाची प्रत लेखापरीक्षणास अर्धसमास पत्र क्रमांक 52 ने दिनांक 15-12-2018 रोजी मागणी करूनही उपलब्ध केलेले नाही. त्यामुळे खर्च रकमा ह्या प्राकलनाप्रमाणेच खर्च झाल्याची खात्री करता आली नाही.
- 14) अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा सदर कामावर रक्कम रुपये 243503.00 जादा खर्च केली आहे ती रक्कम संबंधित जबाबदार व्यक्तीकडून वसूल करावी.
- 15) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक

12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 10, Hmm No : 52)

7 वार्ड क्रमांक 1 मधील मगर सर यांचे घरापासून रस्ता मजबूतीकरण व डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 15

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 3987611.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3884857.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 102754.00/-

विक्रीकर रक्कम रुपये 59752/- ने कमी कपात केली आहे.

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 1 मधील मगर सर यांचे घरापासून रस्ता मजबूतीकरण व डांबरीकरण करणे
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती ठराव क्र.306 दिनांक 22-03-2017 मुख्याधिकारी
तांत्रिक मान्यता	माजिप्र/मं/अंबरनाथ क्र.अं./तांशा-2/1798 दिनांक 23-05-2017 कार्यकारी अभियंता
अंदाजपत्रकीय तरतूद	3999031/-
निविदा रक्कम रुपये	3999031/-
निविदा प्रसिदधीचा दिनांक व जाहिरात दिलेल्या वृत्तपत्राचे नांव	दैनिक रामप्रहर दैनिक अमृतकलश दिनांक 29-05-2017
निविदा विक्री व स्विकृती	दिनांक 31-5-2017 ते 09-06-2017 दुपारी 3 वाजेपर्यंत
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन - 1% जादा दराने 2) मे.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन- अंदाजपत्रक दराने 3) मे.बुधराणी बिल्डर्स प्रा.लि.- 2.50% जादा दराने
निविदा प्रकार	ई-निविदा
कामाची मुदत	6 महिने

मुदतवाढ दिली असल्यास दिनांक व दंडाची रक्कम	दिनांक 30-12-2017 ते 30-01-2018 निरंक
ठेकेदाराचे नाव	मे.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन
कार्यारंभ आदेश क्र.व दिनांक	कुबनप/साबा/काआ- 96/2017-18 दिनांक 30-06-2017
करारनामा दिनांक व मुद्रांक रक्कम रुपये	30-06-2017 रुपये 3100
मोजमाप पुस्तिका	सन 2015-16 क्रमांक 31, पान क्रमांक 81 ते 84 व सन 2017-2018 क्रमांक 74, पान क्रमांक 35 ते 40
काम पूर्ण दिनांक	20-01-2018

प्रदानाचा तपशील								
प्र.क्र.	दिनांक	देयकाची ढोबळ रक्कम	वसूल सुरक्षा अनामत	वसूल विक्रीकर	वसूल आयकर	वसूल कामगार कल्याण उपकर	स्वामीत्व धन	निव्वळ देय रक्कम
3692 1 ले धावते	30-12-2017	1334245	93397	26685	39887	13342	198000 4079 75	968780
4569 2 रे अंतिम	23-02-2018	2653366	185736	53067	59435	26534	---	2328594

सदर कामाबाबत लेखापरीक्षणाचे खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 3500/- चा मुद्रांक पेपर वापरणे आवश्यक असताना रुपये 3100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) Form No B-1 टेंडर नोटीसवर मुख्याधीकारी व नगर अभियंता यांची स्वाक्षरी व दिनांक नमूद नाही. तसेच करारनाम्यामध्ये तसेच कामाच्या आदेशामध्ये दोषदायित्व कालावधी नमूद केलेला नाही.
- 3) सदर कामास 1 महिना मुदतवाढ दिली आहे परंतु सदर मुदतवाढीच्या आदेशावर मुख्याधीकारी यांची स्वाक्षरी नाही. त्यामुळे सदर कामास दिलेली मुदतवाढ मुख्याधीकारी यांनीच दिल्याची खात्री करता आली नाही.
- 4) कार्यारंभ आदेशातील अट क्रमांक 10 नुसार प्रतिदिन 100 रुपये प्रमाणे 30x100=3000/- ठेकेदार यांचेकडून (विलंब आकार) दंड म्हणून वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही तरी सदर रक्कम संबंधीत ठेकेदार यांचेकडून वसूल करावी.
- 5) कामाचा विमा भरल्याची रुपये 19992/- ची दि.न्यू इंडिया एश्योरन्स कंपनी ची पावती

आहे.प्रत्यक्ष अंदाजपत्रकामध्ये रुपये 39594/- ची तरतूद करून बिलातून सदर रक्कम खर्च दाखविली आहे त्यामुळे ठेकेदारास रुपये 19602/- चे जादा प्रदान झाले आहे त्याची संबंधीतांकडून वसूली करावी. कामाचा विमा विमा संचालनाजय महाराष्ट्र शासन यांचेकडेच उतरविणे आवश्यक आहे.

- 6) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06/ रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र. 1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 7) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.(दगड,मुरुम,Bituminious tack coat व Bituminious concrete)
- 8) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित नगर अभियंता यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 9) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 10) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत.त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 11) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT)4% प्रमाणे रक्कम रुपये 159504.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 79752.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 79752.00 संबंधीतांकडून वसूल करून शासनखाती भरणा करणे आवश्यक आहे.कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE)सादर केलेले नाही.
- 12) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियमावलीचे अॅपेंडिक्स 24 चे नियम 12 नुसार मोजमाप पुस्तिकेत नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत ठेकेदार यांची स्वाक्षरी मोजमाप पुस्तिकेत घेतलेली नाही.
- 13) सार्वजनिक बांधकाम नियमावली 1984 चे परि.14(13 व 15) नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमापपुस्तिकेतील नोंदीवर लाल शाईने कर्ण रेषा काढून दुबार प्रदान टाळावे असे असताना त्याचे पालन केलेले नाही. तसेच मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदीवर उपअभियंता यांनी दिनांकीत सहाय्य करून प्रमाणित केलेल्या नाहीत.
- 14) महाराष्ट्र शासन ग्रामविकास व जलसंधारण विभाग शासन परिपत्रक क्र.झेडपीए 2000/ प्र.क्र.44/33 दिनांक 22/12/2000 नुसार एका कामासाठी एकाच मोजमाप वही वापरणे आणि मोजमाप वहीतील

प्रत्येक नोंदी दिनांकित असणे आवश्यक असताना, तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

- 15) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATSBMM7901 (Ref No : 11, Hmm No : 19)

8 मे. श्री अदिती डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री. राजू शांताराम मांडवकर व इतर 5 यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये प्रिमीयम रक्कम कमी वसूल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9A

गुंतलेली रक्कम रु. 113400.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 113400.00/-

वाणिज्य एरिया-45 ची रक्कम वाणिज्य 100 टक्के दराने वसूल न करता रहिवाशी 60 टक्के दराने वसूल केल्याने रक्कम रुपये 113400.00 इतकी रक्कम संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

अर्जदार	मे. श्री अदिती डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री. राजू शांताराम मांडवकर व इतर पाच
भोगवटा प्रमाणपत्र	क्रमांक- 9546 दिनांक- 21.12.2017, नस्ती नंबर- 209
पत्ता	गट नंबर- 76, हि.न.- 04 व 9, मौजे- वालिवली, ता- अंबरनाथ
बांधकाम क्षेत्र	5690 चौ.मी. रेडी रेकनर दर- 6300.00
एकूण चटई क्षेत्र	2958 चौ.मी. मंजूर चटई क्षेत्र- 592 चौ.मी

महाराष्ट्रातील मंजूर विकास योजना/ प्रादेशिक योजनांकरिता मंजूर करण्यात आलेल्या विकास नियंत्रण व प्रोत्साहन नियमावलीमधील नियमांतर्गत संचालक, नगर रचना, महाराष्ट्र राज्य पुणे यांनी प्रिमीयर दर ठरवून दिलेले आहेत. संचालक, नगर रचना, महाराष्ट्र राज्य पुणे यांनी ठरवून दिलेल्या दरानुसार मिश्र स्वरूपाचे बांधकाम प्रस्तावित असल्यास संबंधित प्रत्येक वापराच्या क्षेत्रानुसार प्रिमीयम दर आकारणी करणे आवश्यक असताना मिश्र स्वरूपाच्या बांधकामाकरिता निव्वळ रहिवास बांधकामाचे दर लावून प्रिमीयम वसूल करण्यात आलेला आहे.

बांधकामाचे एकूण क्षेत्र 5690 असून त्यापैकी रहिवाशी 5259(92.40%) आणि वाणिज्य 431(7.60%)

असल्याने अधिमुल्य रक्कम त्याच प्रमाणात म्हणजेच मंजूर चटई क्षेत्र 592 चौ.मी. पैकी रहिवासी एरिया- 547(92.40%) आणि वाणिज्य एरिया- 45(7.60%) प्रमाणे अधिमुल्य रक्कम वसूल करणे आवश्यक होते. त्यामुळे वाणिज्य एरिया (45) ची रक्कम वाणिज्य दराने (100%) वसूल न करता रहिवासी दराने (60%) वसूल केल्याने रक्कम रुपये 113400.00 {45*(6300*40%)} इतकी रक्कम संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATDNKM8501 (Ref No : 23, Hmm No : 43)

9 श्री. शंकर गुरुनाथ चैनी यांचे कु.मु.प.धारक यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये प्रिमीयम आणि उपकर रक्कम कमी वसूल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष :00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9A

गुंतलेली रक्कम रु. 146000.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 146000.00/-

इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याणकारी उपकर अधिनियम 1996 अन्वये उपकर रक्कम रुपये 127800.00 वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही

अर्जदार	श्री. शंकर गुरुनाथ चैनी यांचे कु.मु.प.धारक
भोगवटा प्रमाणपत्र	क्रमांक- 2109, दिनांक- 31.03.2018, नस्ती नंबर- 252
पत्ता	स. नंबर- 05, हि.न.- 261, मौजे- जोवेली
बांधकाम क्षेत्र	710 चौ.मी. रेडी रेकनर दर- 6500.00
एकूण चटई क्षेत्र	420 चौ.मी. मंजूर चटई क्षेत्र- 84 चौ.मी

महाराष्ट्रातील मंजूर विकास योजना/ प्रादेशिक योजनांकरिता मंजूर करण्यात आलेल्या विकास नियंत्रण व प्रोत्साहन नियमावलीमधील नियमांतर्गत संचालक, नगर रचना, महाराष्ट्र राज्य पुणे यांनी प्रिमीयम दर ठरवून दिलेले आहेत. संचालक, नगर रचना, महाराष्ट्र राज्य पुणे यांनी ठरवून दिलेल्या दरानुसार मिश्र स्वरूपाचे बांधकाम प्रस्तावित असल्यास संबंधित प्रत्येक वापराच्या क्षेत्रानुसार प्रिमीयम दर आकारणी करणे आवश्यक असताना मिश्र स्वरूपाच्या बांधकामाकरिता निव्वळ रहिवास बांधकामाचे दर लावून प्रिमीयम वसूल करण्यात आलेला आहे.

बांधकामाचे एकूण क्षेत्र 710 असून त्यापैकी रहिवासी 650(91.50%) आणि वाणिज्य 60(8.50%)

असल्याने अधिमुल्य रक्कम त्याच प्रमाणात म्हणजेच मंजूर चटई क्षेत्र 84 पैकी रहिवासी एरिया- 77(91.50%) आणि वाणिज्य एरिया- 07(13.50%) प्रमाणे अधिमुल्य रक्कम वसूल करणे आवश्यक होते. त्यामुळे वाणिज्य एरिया (07) ची रक्कम वाणिज्य दराने (100%) वसूल न करता रहिवासी दराने (60%) वसूल केल्याने उर्वरित (40%) रक्कम रुपये 18200.00 {07*(6500*40%)} संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याणकारी उपकर अधिनियम 1996 अन्वये उपकर रक्कम रुपये 127800.00 वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

बिल्टप एरिया	दर चौ. मी.	बांधकाम किंमत	दर	रक्कम रुपये
710	18000	12780000.00	1%	127800.00

DATDNKM8501 (Ref No : 25, Hmm No : 38)

10 श्री. अवधूत कृष्णराव चव्हाण यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये उपकर रक्कम कमी वसूल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9A

गुंतलेली रक्कम रु. 235183.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 235183.00/-

इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याणकारी उपकर अधिनियम 1996 अन्वये उपकर रक्कम रुपये 235183.00 वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही

अर्जदार	श्री. अवधूत कृष्णराव चव्हाण
भोगवटा प्रमाणपत्र	क्रमांक- 3237, दिनांक- 24.04.2017, नस्ती नंबर-
पत्ता	स.न.4, हि.न. 5 व 9 पैकी मौजे कुळगांव ता. बदलापूर
बांधकाम क्षेत्र	1325 चौ.मी.

इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याणकारी उपकर अधिनियम 1996 अन्वये उपकर रक्कम रुपये 235183.00 वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

केवळ A विंग च्या 298 चौ.मी एरिया ची उपकर रक्कम वसूल करण्यात आलेली आहे मात्र B विंग च्या 1027 चौ.मी एरिया ची उपकर रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही.

बिल्टप एरिया	दर चौ. मी.	बांधकाम किंमत	दर	रक्कम रुपये
--------------	------------	---------------	----	-------------

1027	22900	23518300.00	1%	235183.00
------	-------	-------------	----	-----------

DATDNKM8501 (Ref No : 26, Hmm No : 62)

11 श्री. प्रभाकर शंकर साखरदांडे व इतर 2 यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये उपकर रक्कम कमी वसूल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9A

गुंतलेली रक्कम रु. 76174.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 76174.00/-

महाराष्ट्र प्रादेशिक नगर नियोजन कायदा 1966 मध्ये दिनांक 07/11/2013 सुधारित कलम 124 ब नुसार रहिवासी विकास अधिभार आणि वाणिज्य विकास अधिभार वसूल करणे आवश्यक असताना खाली तपशिलात दिल्याप्रमाणे रक्कम रुपये 76174.00 कमी वसूल केलेली आहे

अर्जदार	श्री. प्रभाकर शंकर साखरदांडे व इतर 2
पत्ता	स.न.4, हि.न. 5 व 9 पैकी मौजे कुळगांव ता. बदलापूर
सुधारित बांधकाम मंजूरी	क्रमांक- 2606-360, दिनांक- 07.02.2012, युनिक नंबर- 360
सुधारित बांधकाम मंजूरी	क्रमांक- 1021-96, दिनांक- 20.05.2014, युनिक नंबर- 96

महाराष्ट्र प्रादेशिक नगर नियोजन कायदा 1966 मध्ये दिनांक 07/11/2013 सुधारित कलम 124 ब नुसार रहिवासी विकास अधिभार आणि वाणिज्य विकास अधिभार वसूल करणे आवश्यक असताना खाली तपशिलात दिल्याप्रमाणे रक्कम रुपये 76174.00 कमी वसूल केलेली आहे.

बांधकाम मंजूरी	बिल्टप एरिया	घेतलेला दर	मंजूर दर	वसूलपात्र रक्कम
2606-360	982 चौ.मी रहिवासी	80	100	982*20=19640.00
	418 चौ.मी वाणिज्य	160	200	418*40=16720.00
1021-96	1085 चौ.मी रहिवासी	80	114	1085*34=36890.00
	43 चौ.मी वाणिज्य	160	228	43*68=2924.00

DATDNKM8501 (Ref No : 27, Hmm No : 39)

12 विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 93750.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 93750.00/-

विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

मे. त्रिमुर्ती डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री.शंकर गजानन भोईर यांचेकडून मौजे मांजली, गट नं.10 मधील भुखंडावर इमारत विकसित करण्यात आली आहे.

सदर जागेवर एकुण 116 सदनिका व 14 दुकाने बांधण्यात आली असून जा.क्र.कुबनप/नरवि/6003/ 2017-18 दि.31/07/2017 नुसार भोगवटा प्रमाणपत्र देण्यात आले आहे.

सदर बांधकामाच्या अनुषंगाने घेण्यात आलेला विकास अधिभार हा महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 सुधारीत 2016 कलम 124(ब) दुसरी अनुसुची भाग (एक) नुसार निवासी बांधकामाच्या कामासाठी बाजारभावाच्या 2 % चा विकास अधिभार तर वाणिज्य बांधकामाच्या कामासाठी निवासी दराच्या दुप्पट दराने विकास अधिभार वसुल करणे आवश्यक असताना कमी दराने विकास अधिभार वसुल करण्यात आला आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे विकास अधिभार वसुल करण्यात यावा.

बाजारभाव रु.5500/-

अ.क्र.	अधिभार प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेला अधिभार	प्रत्यक्षात वसुल केलेला अधिभार	फरक
1.	रहिवास अधिभार	110*2879 (बांधकाम क्षेत्रफळ) = 316690	80*2879 (बांधकाम क्षेत्रफळ) = 230320	86370
2.	वाणिज्य अधिभार	220*123 (बांधकाम क्षेत्रफळ) = 27060	160*123 (बांधकाम क्षेत्रफळ) = 19680	7380
			एकुण	93750

वरीलप्रमाणे रु.93750/- इतकी रक्कम वसुल करून अनुपालन सादर करावे.

13 विकास अधिभार व प्रिमियम शुल्क कमी वसुल केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 32732.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 32732.00/-

विकास अधिभार व प्रिमियम शुल्क कमी वसुल केल्याबाबत.

मे.शिखर कन्स्ट्रक्शन कंपनी तर्फे भागीदार श्री.दामजीभाई पटेल द्वारा श्रीम.एस.आर.खंभायत (वास्तू शिल्पकार), कुळगाव बदलापूर यांचेकडून मौजे ज्युवेली स.नं.5 मधील भुखंडावर इमारत विकसित करण्यात आली आहे.

सदर जागेवर निवासी व वाणिज्य वापराकरीता इमारत बांधण्यात आली असुन जा.क्र.कुबनप/नरवि/1781/2017-18 दि.16-03-2018 नुसार भोगवटा प्रमाणपत्र देण्यात आले आहे.

सदर बांधकामाच्या अनुषंगाने घेण्यात आलेला विकास अधिभार हा महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 सुधारीत 2016 कलम 124(ब) दुसरी अनुसुची भाग (एक) नुसार निवासी बांधकामाच्या कामासाठी बाजारभावाच्या 2 % चा विकास अधिभार तर वाणिज्य बांधकामाच्या कामासाठी निवासी दराच्या दुप्पट दराने विकास अधिभार वसुल करणे आवश्यक असताना कमी दराने विकास अधिभार वसुल करण्यात आला आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे विकास अधिभार वसुल करण्यात यावा.

बाजारभाव रु.7360/-

अ.क्र.	अधिभार प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेला अधिभार	प्रत्यक्षात वसुल केलेला अधिभार	फरक
1.	रहीवास अधिभार	147*300 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 44100	39000	5100
2.	वाणिज्य अधिभार	294*48 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 14112	12480	1632
			एकुण	6732

तसेच बांधकाम मिश्र स्वरूपाचे असल्याने बांधकामाकरीता घेण्यात आलेल्या 20% प्रिमियम दराने जागेकरीता प्रिमियम शुल्क वसुल करताना रहीवास व वाणिज्य या दोन्ही दराने वसुल करणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात फक्त रहीवास करीता असलेल्या दराने प्रिमियम शुल्क वसुल करण्यात आले आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे प्रिमियम शुल्क वसुल करण्यात यावे.

प्रिमियम दराने जागा घेण्यात आली तेव्हाचा सन 2015-16 या वर्षाचा बाजारभाव रु.6500/-

अ.क्र.	प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेले	प्रत्यक्षात	फरक
--------	--------	-------------------------	-------------	-----

		प्रिमियम शुल्क (रहिवास - बाजारभावाच्या 60% व वाणिज्य - बाजारभावाच्या 100%)	वसुल केलेले प्रिमियम शुल्क	
1.	रहिवास प्रिमियम शुल्क	3900*48 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 187200	226200	26000
2.	वाणिज्य प्रिमियम शुल्क	6500*10 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 65000		
			एकुण	26000

वरीलप्रमाणे एकुण रु.32732/- इतकी रक्कम वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 35, Hmm No : 41)

14 विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

विकास अधिभार

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 11004.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 11004.00/-

विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

श्री.प्रमोद दत्तात्रय परितेकर व श्री.प्रणव प्रमोद परितेकर अपाक श्री.प्रमोद दत्तात्रय कुलकर्णी (परितेकर) यांचे कु.मु.प. धारक मे.शुभमकरोती एन्टरप्रायझेस तर्फे भागीदार श्री.जयदीप कमल ठक्कर, श्री.सुयश लिमये व श्री.शांतीलाल पटेल यांचेकडुन मौजे शिरगाव येथील स.नं.148 वरील जमीन विकसित करुन तळमजला सहीत 7 मजल्यांची इमारत विकसित करण्यात आली आहे. सदर बांधकामाच्या अनुषंगाने घेण्यात आलेला विकास अधिभार हा महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 सुधारीत 2016 कलम 124 (ब) दुसरी अनुसुची भाग (एक) नुसार निवासी बांधकामाच्या कामासाठी बाजारभावाच्या 2 % चा विकास कर तर वाणिज्य बांधकामाच्या कामासाठी निवासी दराच्या दुप्पट दराने विकास अधिभार वसुल करणे आवश्यक असताना कमी दराने विकास अधिभार वसुल करण्यात आला आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे विकास अधिभार वसुल करण्यात यावा.

सदर जागेवरील बांधकामास जा/नरवि/कुबनप .क्र.1813/2017-18 दि.17-03-2018 नुसार भोगवटा प्रमाणपत्र

देण्यात आले आहे .

बाजारभाव रु.6490/-

अ.क्र.	अधिभार प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेला अधिभार	प्रत्यक्षात वसुल केलेला अधिभार	फरक
1.	रहिवास अधिभार	130*917 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 119210	108206	11004
			एकुण	11004

वरीलप्रमाणे एकुण रु.11004/- इतकी रक्कम वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 36, Hmm No : 40)

15 विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

विकास अधिभार

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 110830.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 110830.00/-

विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

श्री. किरीट तेजसी गाळा व इतर पाच सौ.एस.आर.खंबायत वास्तू, बदलापूर यांचेकडून मौजे बेलवली स.नं.7अ येथील एकुण क्षेत्रफळ 869.80 चौ.मी. पैकी 867.26 चौ.मी चे नियोजित बांधकाम तळमजला सहीत पाच मजले अशी निवासी व वाणिज्य अशी मिश्र स्वरुपाची इमारत बांधकाम करण्यात आली आहे. सदर बांधकामासाठी मंजूरी जा.क्र./नरवि/2098-285 युनिक क्र.285 दि.09/12/2011 नुसार मंजूरी दिली आहे. सदर बांधकामाचे वेळी बाजारभाव रु.9240/- होता. सदर बांधकामाच्या अनुषंगाने घेण्यात आलेला विकास अधिभार हा महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 सुधारीत 2016 कलम 124 (ब) दुसरी अनुसुची भाग (एक) नुसार निवासी बांधकामाच्या कामासाठी बाजारभावाच्या 2 % चा विकास अधिभार तर वाणिज्य बांधकामाच्या कामासाठी निवासी दराच्या दुप्पट दराने विकास अधिभार वसुल करणे आवश्यक असताना कमी दराने विकास अधिभार वसुल करण्यात आला आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे विकास अधिभार वसुल करण्यात यावा.

सदर जागेवरील बांधकामास जा .क्र.कुबनप/नरवि/6010/2017-18 दि.31-07-2017 नुसार भोगवटा

प्रमाणपत्र देण्यात आले आहे .

अ.क्र.	अधिभार प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेला अधिभार	प्रत्यक्षात वसुल केलेला अधिभार	फरक
1.	रहिवास अधिभार	184.80*700.16 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 129390	58560	70830
2.	वाणिज्य अधिभार	369.60*167.10 (बांधकाम क्षेत्रफळ)=61760	21760	40000
			एकुण	110830

वरीलप्रमाणे एकुण रु.110830/- इतकी रक्कम वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 37, Hmm No : 33)

16 विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

विकास अधिभार

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 37596.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 37596.00/-

विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

कुळगाव बदलापूर नगरपरिषद क्षेत्रामधील मौजे कात्रप, स.नं. 34, हि.नं.13 (पै) प्लॉट नं.6 येथील निवासी इमारत विकसित करण्याकरीता जा.क्र.कु.ब.न.प./बां.प./2013-14/3084 दि.02/12/2013 नुसार एकुण क्षेत्र 723 चौ.मी. करीता एकुण रु.57840/- व जा.क्र.कु.ब.न.प./नरवि/5749/2017-18 दि.27/07/2017 नुसार रु.18798/- असा एकुण रु.76638/- इतका विकास अधिभार भरणा केला आहे. परंतु सदर बांधकामाच्या अनुषंगाने घेण्यात आलेला विकास अधिभार हा महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 सुधारीत 2016 कलम 124 (ब) दुसरी अनुसुची भाग (एक) नुसार निवासी बांधकामाच्या कामासाठी बाजारभावाच्या 2 % चा विकास अधिभार तर वाणिज्य बांधकामाच्या कामासाठी निवासी दराच्या दुप्पट दराने विकास अधिभार वसुल करणे आवश्यक असताना कमी दराने विकास अधिभार वसुल करण्यात आला आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे विकास अधिभार वसुल करण्यात यावा.

सदर जागेवरील बांधकामास जा.क्र. कुबनप/नरवि/5791/2017-18 दि.27/07/2017 नुसार भोगवटा

प्रमाणपत्र देण्यात आले आहे.

बाजारभाव रु.7860/-

अ.क्र.	अधिभार प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेला अधिभार	प्रत्यक्षात वसुल केलेला अधिभार	फरक
1.	रहिवास अधिभार	158*723 (बांधकाम क्षेत्रफळ)=114234	76638	37596
			एकुण	37596

वरीलप्रमाणे एकुण रु.37596/- इतकी रक्कम वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 38, Hmm No : 37)

17 प्रिमियम शुल्क कमी वसुल केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 313765.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 313765.00/-

प्रिमियम शुल्क कमी वसुल केल्याबाबत.

श्री.शरद जयराम म्हात्रे व इतर तीन यांचे कु.मु.प. धारक मे.सदगुरु इन्फ्रा तर्फे भागीदार श्री.किरीटकुमार रणछोडभाई पटेल व इतर एक द्वारा श्रीम.आरती व्ही. जामगावकर (इंजिनियर) कुळगाव बदलापूर यांनी मौजे मांजर्ली, गट क्र.8 येथील जागा निवासी व वाणिज्य या दोन्ही प्रकारात इमारत बांधून विकसित केली आहे. सदर जागा विकसित करतेवेळी एकुण 2710 चौ.मी. जागेच्या त्यांनी 20% प्रिमियम दराने एकुण प्राप्त होणा-या 542 चौ.मी. जागेपैकी 534 चौ.मी. जागा निवासीकरीताच्या दराने प्रिमियम शुल्क भरणा करुन वापरलेली आहे. सदर 534 चौ.मी. जागा ही निवासी व वाणिज्य या मिश्र स्वरूपाच्या बांधकामासाठी वापरात येणार असल्याने प्रिमियम शुल्क हे निवासी व वाणिज्य या दोन्ही दराने एकुण जागेच्या संबंधित वापराच्या प्रमाणानुसार शुल्क वसुल करुन घेणे आवश्यक आहे. त्यानुसार खालीलप्रमाणे कमी वसुल करण्यात आलेले शुल्क वसुल करुन अनुपालन सादर करावे.

बाजारभाव रु.7860/-

सदर जागेवरील बांधकामास जा.क्र. कुबनप/नरवि/5883/2017-18 दि.29/07/2017 नुसार भोगवटा प्रमाणपत्र देण्यात आले आहे.

अ.क्र.	प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेले प्रिमियम शुल्क (रहिवास - बाजारभावाच्या 60% व वाणिज्य - बाजारभावाच्या 100%)	प्रत्यक्षात वसुल केलेले प्रिमियम शुल्क	फरक
1.	रहिवास प्रिमियम शुल्क	4920*438.34 (बांधकाम क्षेत्रफल)= 2156633	2627280	313765
2.	वाणिज्य प्रिमियम शुल्क	8200*95.66 (बांधकाम क्षेत्रफल)= 784412		
			एकुण	313765

वरीलप्रमाणे रु.3,13,765/- इतक्या रकमेची वसुली करण्यात यावी.

DATSSKM7204 (Ref No : 39, Hmm No : 36)

18 विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

विकास अधिभार

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 57608.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 57608.00/-

विकास अधिभार कमी वसुल केल्याबाबत.

श्री.बाळाराम कान्हा राऊत व इतर यांचे कु.मु.प.धारक मे. समर्थ कन्स्ट्रक्शन तर्फे भागीदार श्री.लक्ष्मण अर्जुन विसपुते व इतर एक द्वारा श्रीम.आरती व्ही. जामगावकर (अभियंता) कुळगाव बदलापूर यांनी मौजे कात्रप येथील स.नं. 23 येथील जमिन निवासाकरीता विकसित करताना जा.क्र.कु.ब.न.प./नरवि/4402/2017-18 दि.05/06/2017 नुसार एकुण क्षेत्र 379 चौ.मी. करीता रु.80/- प्रति चौ.मी. प्रमाणे एकुण रु.30320/- इतका विकास अधिभार भरणा केलेला आहे. प्रत्यक्षात सदर बांधकामाच्या अनुषंगाने घेण्यात आलेला विकास अधिभार हा महाराष्ट्र प्रादेशिक नियोजन व नगररचना अधिनियम 1966 सुधारीत 2016 कलम 124 (ब) दुसरी अनुसुची भाग (एक) नुसार निवासी बांधकामाच्या कामासाठी बाजारभावाच्या 2% चा विकास अधिभार तर वाणिज्य बांधकामाच्या कामासाठी निवासी दराच्या दुप्पट दराने विकास अधिभार वसुल करणे आवश्यक असताना कमी दराने विकास अधिभार वसुल करण्यात आला आहे. त्यामुळे खालीलप्रमाणे विकास अधिभार

वसुल करण्यात यावा.

विकास अधिकार वसुलीची अनियमितता इतर प्रकरणात देखील आहे का ते तपासून त्याप्रमाणे नगरपालिकेने कार्यवाही करावी

बाजारभाव रु.11570/-

अ.क्र.	अधिभार प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेला अधिभार	प्रत्यक्षात वसुल केलेला अधिभार	फरक
1.	रहिवास अधिभार	232*379 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 87928	30320	57608
			एकुण	57608

DATSSKM7204 (Ref No : 40, Hmm No : 34)

19 प्रिमियम शुल्क कमी वसुल केलेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

प्रिमियम शुल्क कमी वसुल केलेबाबत.

श्री.दत्त एंटरप्रायझेस तर्फे भागीदार तसेच श्री.संदीप सदानंद मोकाशी व इतर तीन तसेच श्री.अजित मधुसुदन वैद्य व इतर एक द्वारा श्रीम.एस.आर.खंबायत, वास्तूशिल्पकार, कुळगाव बदलापूर यांचेकडून हिस्सा क्र.4/2, 3, 4, 5 स.लं.105 अ भुखंड क्र.39 व 40 येथील जागेवर निवासी व वाणिज्य वापराकरीता 1225.19 चौ.मी. इतक्या जागेत इमारत बांधकाम करण्यात आले आहे. सदर बांधकामास परवानगी जा.क्र.कु.ब.न.प./नरवि/बां.प./9831/2017-18 युनिक क्र.183 नुसार परवानगी देण्यात आली आहे. सदर बांधकामाकरीता 20% प्रिमियम दराने जागा घेण्यात आली आहे. 20% प्रिमियम च्या जागेकरीता त्यांचेकडून फक्त निवासी दराने म्हणजेच बाजारभावाच्या 60% दराने शुल्क वसुल करण्यात आले आहे. प्रत्यक्षात सदर बांधकाम हे निवासी व वाणिज्य या दोन्हीकरीता वापरात येणार असल्याने प्रिमियम शुल्क हे निवासी व वाणिज्य या दोन्ही दराने वापराच्या प्रमाणात वसुल करणे आवश्यक होते. तरी खालीलप्रमाणे कमी वसुल करण्यात आलेले प्रिमियम शुल्क वसुल करून अनुपालन सादर करावे.

बाजारभाव रु.6600/-

सदर जागेवरील बांधकामास जा.क्र. कुबनप/नरवि/2105/2017-18 दि.31/03/2018 नुसार भोगवटा प्रमाणपत्र देण्यात आले आहे. प्रिमियम शुल्क कमी वसुलीची अनियमितता इतर प्रकरणात देखील आहे का ते

तपासून त्याप्रमाणे नगरपालिकेने कार्यवाही करावी.

अ.क्र.	प्रकार	वसुल करणे आवश्यक असलेले प्रिमियम शुल्क (रहिवास - बाजारभावाच्या 60% व वाणिज्य - बाजारभावाच्या 100%)	प्रत्यक्षात वसुल केलेले प्रिमियम शुल्क	फरक
1.	रहिवास प्रिमियम शुल्क	3960* 170.54 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 675338	761231	62343
2.	वाणिज्य प्रिमियम शुल्क	6600* 22.46 (बांधकाम क्षेत्रफळ)= 148236		
			एकुण	62343

DATSSKM7204 (Ref No : 41, Hmm No : 16)

20 वार्षिक अर्थसंकल्प व जमा खर्च अहवालाबाबत.

अर्थसंकल्प

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9अ

नगरपरिषदेचा वार्षिक अर्थसंकल्प तयार करताना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहितामधील निर्देशानुसार कार्यपद्धती अनुसरली नसल्याबाबत.

- 1) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 कलम 416 मध्ये दिलेल्या निर्देशानुसार उत्पन्नाचे अंदाज हे मागील तीन वर्षांच्या जमा रकमेच्या तुलनेवर निश्चित मागणी असेल अशा करामधील / इतर स्त्रोतामधील अंदाजपत्रके. तीन वर्षांच्या प्राप्त रकमांची सरासरी किंवा वर्षांच्या मागणी अधिक वसुली योग्य थकबाकीची वाजवी टक्केवारी यापैकी जे कमी असेल ते उत्पन्नाचे अंदाज असणे आवश्यक असताना नगरपरिषदेने मागील 3 वर्षांतील सन 2014-15, 2015-16 व 2016-17 मधील जमेची सरासरी रु.268,84,80,742/- इतकी असताना देखील सन 2017-18 ची अर्थसंकल्पीय तरतूद रु.223,89,00,733/- इतक्या रकमेने फुगवून रु.492,73,81,475/- इतके जमेचे अंदाज दर्शविले आहेत. जमा खर्च अहवालानुसार सन 2017-18 या वर्षातील प्रत्यक्ष जमा ही रु.326,49,62,117/- इतकी दिसून येते.

- 2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 कलम 415 मध्ये दिलेल्या निर्देशानुसार खर्चाचे अंदाज हे मागील तीन वर्षांच्या प्राप्त रकमेच्या सरासरी किंवा अर्थसंकल्पीय वर्षाच्या अंदाजित प्राप्त रकमा यापैकी जे कमी असेल इतके असणे आवश्यक आहे. नगरपरिषदेचे मागील 3 वर्षांतील सन 2014-15, 2015-16 व 2016-17 मधील प्राप्त रकमांची सरासरी रु.268,84,80,742/- इतकी असताना देखील सन 2017-18 च्या अर्थसंकल्पामध्ये रु.302,74,50,458/- इतक्या रकमेने फुगवून रु.571,59,31,200/- इतके खर्चाचे अंदाज दर्शविले आहेत. जमा खर्च अहवालानुसार सन 2017-18 या वर्षातील प्रत्यक्ष खर्च रक्कम रु.322,85,08,623/- इतकी दिसून येते. यावरून अर्थसंकल्प अंदाज तयार करताना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता मध्ये नमूद केलेल्या सुचनांचा अवलंब न करता अर्थसंकल्प फुगवून दर्शविण्यात आल्याचे दिसून येते.
- 3) कुळगाव बदलापूर नगरपरिषदेचे जमा खर्च अहवाल तपासताना असे दिसून येते की, सन 2017-18 मध्ये साफ सफाई व सोयी कामगार आस्थापनेवर रु.4,01,14,703/- इतका खर्च झालेला आहे. नगरपरिषदेने घनकचरा संकलन करून, कचरा उचलून व वाहून नेण्यासाठी खाजगी ठेकेदार नेमून त्याकरीता रु.12,98,93,723/- एवढा खर्च करण्यात आला आहे. वास्तवीक नगरपरिषदेकडे मोठ्या प्रमाणावर सफाई कामगार उपलब्ध असताना खाजगी ठेकेदारास ठेका देऊन त्याचेकडून काम करून घेण्यात आले आहे. नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांनी दिलेले स्थायी निर्देश क्र.5 नुसार क्र.नपसु/प्र.क्र.24/2000/1, दि.13 ऑक्टोबर 2000 मधील मुद्दा क्र.ग अन्वये सदरची बाब गंभीर आहे.
- 4) कुळगाव बदलापूर नगरपरिषदेचे जमा खर्च अहवाल तपासताना असे दिसून येते की, सन 2017-18 मध्ये रुग्णालये व दवाखाने आस्थापनेवर रु.93,52,415/- इतका खर्च झालेला आहे. नगर प्रशासन संचालनालय यांनी दिलेल्या स्थायी निर्देश क्र.5 नुसार क्र.नपसु/प्र.क्र.24/2000/1, दि.13 ऑक्टोबर 2000 मधील मुद्दा क्र.ई अन्वये रुग्णालय व दवाखान्यातील कर्मचा-यांच्या वेतनावर खर्च जास्त करण्यात येतो. त्या तुलनेत औषध व उपकरणे याबाबीकरीता रु.22,75,957/- इतका केलेला खर्च हा खूप कमी आहे. लोकहिताच्या दृष्टीने सदर बाब उचित नाही.

DATSSKM7204 (Ref No : 49, Hmm No : 1)

21 नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम क्र.385, 386, 387 नुसार नमुना नं.80, 81 व 83 मध्ये वार्षिक लेखा अहवाल सादर करणेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्षः 00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

**नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम क्र.385, 386, 387 नुसार नमुना नं.80, 81 व 83 मध्ये वार्षिक लेखा
अहवाल सादर करणेबाबत**

- 1) नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नियम क्र.385, 386, 387 नुसार नमुना नं.80, 81 व 83 मध्ये विवरणपत्रे तयार करून महाराष्ट्र नगरपरिषद/नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी 1965 चे कलम 102 (3) नुसार वार्षिक लेखांचा गोषवारा दि.31 जुलै अखेर संचालक, नगरपालिका प्रशासन यांचेकडे पाठवायचा आहे. मात्र नगरपरिषदेने फक्त नमुना क्र.80 च उशिराने त्यांचेकडे पाठविला आहे.
- 2) कलम क्र.103 नुसार नगरपरिषदेने तिमाही/वार्षिक लेख्यांचे विवरणपत्र व अर्थसंकल्प हे नगरपालिका क्षेत्रातील रहिवाशांकरीता निरीक्षणासाठी खुले असल्याबाबतीची सुचना स्थानिक वर्तमानपत्रात प्रकाशित करणेत आली असल्याचे पृष्ठार्थ वृत्तपत्राची जाहीरात लेखापरिक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

DATSSKM7204 (Ref No : 53, Hmm No : 1)

कलम ९ ब खालील आक्षेप

लेखापरीक्षकाच्या दृष्टीने कोणत्याही व्यक्तीच्या अक्षम्य
हयगयीमुळे अथवा गैरवर्तणुकीमुळे जी कोणतीही तुट अथवा जे
कोणतेही नुकसान झाले आहे अशा तुटीची किंवा नुकसानीची
रक्कम तसेच कंत्राट देण्यात झालेल्या अनियमितता,
निर्णयामुळे झालेली महसूल हानी आणि धोरणात्मक
निर्णयामुळे झालेले आर्थिक नुकसान

22 झोन क्रमांक 11 मध्ये घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी)नियम 2000 अन्वये घंटागाडी द्वारे मुख्य रस्त्यावरील कचरा व त्यालगतचे नाले तसेच गटारामधील गाळ उचलणे व नगरपरिषद भुभराव जागेपर्यंत कचरा बंदिस्त करून वाहतूक करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3645972.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3563598.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 82374.00/-

सहाय्यक श्रम आयुक्त केंद्रीय मुंबई कार्यालय यांचेकडील ठेकेदार यांचा परवाना नाही. कॉन्ट्रॅक्ट लेबर रेग्युलेशन अँड ऑबिलेशन अँक्ट 1970 ठेकेदाराचे नोंदणी प्रमाणपत्र नाही.

कामाचे नाव	झोन क्रमांक 11 मध्ये घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 अन्वये घंटागाडीद्वारे मुख्य रस्त्यावरील कचरा व त्या लगतचे नाले तसेच गटारामधील गाळ उचलणे व नगरपरिषद भुभराव जागेपर्यंत कचरा बंदिस्त करून वाहतूक करणे
प्रशासकीय मान्यता	सर्वसाधारण समिती सभा ठराव क्र.198/2 दिनांक 10-07-2013
तांत्रिक मान्यता	जा.क्रमांक/ माजिप्रजव्यवि/अंबरनाथ तांशा-4/91/2013 दिनांक 11-01-2013 कार्यकारी अभियंता अंबरनाथ
अंदाजपत्रकीय तरतूद	3322080/-
निविदाधारकाचे नांव तपशिल	1) मे.व्यंकटेश भटकी म.का.स.सं. - 3645983 2) मे.पांचाळ म.का.स.सं. - 3650965 3) मे.श्री दुर्गा कन्स्ट्रक्शन & ट्रान्सपोर्ट - 3647644
निविदा प्रकार	ई-निविदा
ठेकेदाराचे नाव	मे.व्यंकटेश भटकी जमात मजूर कामगार सहकारी संस्था मर्यादित
कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	जा.क्र./कुबनप/आरोग्य/5972/16-17 दिनांक 06-08-2016
कामाची मुदत	दिनांक 1-8-2013 ते दिनांक 31-7-2016 तीन वर्षे परंतु जा.क्र./कुबनप /आरोग्य/5972/16-17 दिनांक 29-07-2016 अन्वये मुदतवाढ दिली

प्रतिदिन वाहतूक करावयाचा कचरा व दर प्रति टन	12 टन दर 769 प्रति टन
खर्च रक्कम रुपये	3645972/-

- 1) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 3200/- चा मुद्रांक शुल्क (पेपर) वापरणे आवश्यक असताना तसेच ठेकेदार यांची मुदत संपल्यानंतर त्याच्या सोबत पुन्हा करारनामा करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही. जुन्याच करारनाम्यातील अटी व शर्ती कायम ठेवल्या आहेत. तरी रक्कम रुपये 3200/- ठेकेदार यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) सहाय्यक श्रम आयुक्त केंद्रिय मुंबई कार्यालय यांचेकडील ठेकेदार यांचा परवाना नाही. कॉन्ट्रॅक्ट लेबर रेग्युलेशन अँड ऑबिलेशन अँक्ट 1970 ठेकेदाराचे नोंदणी प्रमाणपत्र नाही.
- 3) कार्यकारी अभियंता सार्वजनिक बांधकाम विभाग ठाणे यांचे कंत्राटदार नोंदणी प्रमाणपत्रावर कामे घेण्याची पात्रता रुपये 15 लाखापर्यंतची आहे. तसेच सदर प्रमाणपत्राची मुदत दिनांक 15-5-2017 पर्यंतच वैध असताना त्यांना नियमबाह्यपणे ठेका दिला आहे.
- 4) स्थायी निदेश क्रमांक 36 नुसार ठेकेदारास काम मंजूर झाल्यास 3% सुरक्षा अनामत अगोदर भरणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही न करता त्याच्या बिलातून सुरक्षा अनामत वसूल केली आहे. नियमबाह्यतेबाबत खुलासा करावा.
- 5) कामगारांचा दैनंदिन हजेरीपट तसेच कचरा वाहतूक करणा-या वाहनाचे लॉगबुक लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेले नाही.
- 6) करारनाम्यातील अट क्रमांक 17 नुसार जर एखादया ठिकाणचा कचरा उचलला नाही तर रुपये 500/- प्रति दिन व प्रति ठिकाण दंड वसुली करावी असे आदेश असताना माहे फेब्रुवारी 2018 मध्ये (1) उल्हास नदी ते बदलापूर गांव तलाव व (2) उल्हास नदी ते सोनिवली गांवापर्यंत कचरा उचलला नसल्याचे दिसते त्यामुळे $1000 \times 23 = 23000/-$ दंड वसूल करणे आवश्यक असताना रुपये 9115/- वसुली केली आहे. उर्वरीत रुपये 13885/- वसुली करावी. तसेच माहे जानेवारी 2018 मध्ये त्याच ठिकाणचा 31 दिवस कचरा उचललेला नाही त्यामुळे $1000 \times 31 = 31000/-$ दंड वसूल करणे आवश्यक असताना रुपये 9115/- वसुली केली आहे. उर्वरीत रुपये 21885/- वसुली करावी. माहे जानेवारी व फेब्रुवारी दोन्ही मिळून रक्कम रुपये 35770/- वसुली करावी.
- 7) दिनांक 01-2-2018 तसेच दिनांक 16-2-2018 ते 18-2-2018 या 4 दिवसाचे कचरा संकलन व वाहतुकीचे सविस्तर अहवाल नस्तीस जोडलेले नाहीत. त्यामुळे सदर दिवशी कचरा संकलन व वाहतुक केली नसल्याचे दिसते त्यामुळे $4 \times 10851 = 43404/-$ संबंधीत ठेकेदार यांचेकडून वसूल करावे.
- 8) ज्या परिसरातील कचरा उचलला तेथील नागरिकांची दैनंदिन नोंदवहीवर स्वाक्षरी घेतलेली आहे परंतू बहुतांश दिवशी त्याच त्याच म्हणजेच एकाच व्यक्तीची सही घेतली आहे. नियमबाह्यतेबाबत खुलासा करावा.
- 9) करारनाम्यातील अट क्रमांक 12 नुसार ठेकेदाराने व्दितीय कंत्राटदार नेमून निविदेचे काम करता येणार नाही तशी बाब निदर्शनास आल्यास देण्यात आलेला वार्षिक ठेका त्याच क्षणी कोणतीही

- पूर्व सूचना न देता रद्द करून निविदा कराची अनामत रक्कम कोणतेही कारण न देता जप्त करण्यात येईल असे आदेश असताना सदर ठेका दिवाकर शेटी व राजू साबळे यांना दिल्याचे दिसते. तसेच व्यंकटेश भटकी जमात मजूर कामगार सहकारी संस्था मर्यादित चे चेअरमन श्री.गोविंद काळू साबळे हे आहेत परंतू प्रत्यक्ष बील नमुना नंबर 64 वर रक्कम मिळाल्याची पोच म्हणून श्री दिवाकर शेटी यांची सही घेतली आहे. नियमबाह्यतेबाबत खुलासा करावा.
- 10) संकलीत केलेल्या कच-याची काय विल्हेवाट लावली याचे आरोग्य निरीक्षक यांचे अहवाल नस्तीस जोडलेले नाहीत.

DATSBMM7901 (Ref No : 2, Hmm No : 05)

23 थकित मोबाईल टॉवर कराच्या वसुलीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2978434.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2978434.00/-

मोबाईल टॉवरची थकित कराची रक्कम वसूल न केलेबाबत

सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात परिशीष्ट क्रमांक - अ मध्ये दिल्याप्रमाणे नगरपरिषद कार्यक्षेत्रात कार्यरत असलेल्या एकूण 28 मोबाईल टॉवर कंपन्यांकडून दिनांक 31-03-2018 अखेर रक्कम रुपये 2978434/- वसूल होणे बाकी असल्याचे दिसते सदर थकित रक्कम रुपये 2978434/- मोबाईल कंपन्यावर जप्तीसारखी ठोस कारवाई करून रक्कम वसूल करून नगरपरिषद फंडात जमा करून अनुपालन दाखवावे.

DATSBMM7901 (Ref No : 3, Hmm No : 53)

24 थकित मालमत्ता कराच्या वसुलीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 32665374.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 32665374.00/-

मालमत्ता कराची थकित रक्कम वसूल न केलेबाबत

सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात परिशिष्ट क्रमांक ब मध्ये दिल्याप्रमाणे नगरपरिषद कार्यक्षेत्रात कार्यरत असलेल्या मालमत्ता धारकांकडून दिनांक 31-03-2018 अखेर रक्कम रुपये 32665374/- वसूल होणे बाकी असल्याचे दिसते. सदर थकित रक्कम रुपये 32665374/- जप्तीसारखी ठोस कारवाई करून मालमत्ता धारकांकडून वसूल करून नगरपरिषद फंडात जमा करून अनुपालन दाखवावे.

DATSBMM7901 (Ref No : 4, Hmm No : 53)

25 सुरक्षा अनामत नोंदवही नमुना नंबर 147 उपलब्ध न केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

जमा व अदा सुरक्षा अनामत रकमांची नोंद लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेली नाही.

सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात जमा व अदा सुरक्षा अनामत रकमांची नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध केलेली नाही. परंतू ब-याच मोठ्या प्रमाणात सुरक्षा अनामत रकमा ठेकेदारांना अदा केलेल्या आहेत. परंतू सदर नोंदवही लेखापरीक्षणाचेवेळी उपलब्ध न केल्यामुळे एकूण जमा व अदा सुरक्षा अनामत रकमांची पडताळणी करता आली नाही. तसेच ठेकेदारांना रकमा दुबार अदा झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

तसेच 3 वर्षांपूर्वीच्या सुरक्षा अनामत रकमा व्यपगत करून नगरपरिषद फंडामध्ये जमा करणे आवश्यक असताना अद्याप महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 नुसार कार्यवाही केलेली नाही. वरीलप्रमाणे कार्यवाही करून अनुपालन सादर करावे.

DATSBMM7901 (Ref No : 12, Hmm No : 32)

26 समर्थनगर बॅरेज रोड येथील क्लासिक बिल्डींग ते राधा बिल्डींग रस्ता डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 11

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9B

गुंतलेली रक्कम रु. 1989362.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1907124.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 82238.00/-

कामाचे फोटो आणि प्रत्यक्ष मोजमाप पुस्तिकेनुसार केलेले काम यामधील तफावतीबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

कामाचे नाव	समर्थनगर बॅरेज रोड येथील क्लासिक बिल्डींग ते राधा बिल्डींग रस्ता डांबरीकरण			
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्रमांक- 361/89, दिनांक- 02.02.2016			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 4157, दिनांक- 11.08.2016			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	1995164.00			
निविदा रक्कम	प्राकलन दराने			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
कार्यदेश	233/2016-17 दिनांक- 22.02.2017, मुदत- 6 महिने			
ठेकेदाराचे नाव	मे. आर डी कन्स्ट्रक्शन			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 60/2016, पान क्रमांक-06 ते 11, काम पूर्ण दि- नमूद नाही			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	229	12.05.2017	1989362.00	1740074.00

- 1) मोजमाप पुस्तिका तपासली असता अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक 01 ते 06 करण्यात आलेल्या नाहीत असे असतानाही नस्तीसोबत जोडण्यात आलेल्या फोटोमध्ये वरील बाबी केल्याचे दिसून येते. मुरुम आणि खडी पसरविण्याचे फोटो जोडण्यात आलेले आहेत. त्यामुळे कामाचे फोटो आणि प्रत्यक्ष मोजमाप पुस्तिकेनुसार केलेले काम यामधील तफावतीबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.
- 2) अंदाजपत्रकातील 10 बाबींपैकी बाब क्रमांक 01 ते 06 करण्यात आलेल्या नसताना आणि त्यामुळे कामामध्ये मोठ्या प्रमाणात बदल केलेले असल्याने सुधारीत अंदाजपत्रक बनवून त्याला मान्यता घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी

- आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 4) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपषिद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
 - 5) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
 - 6) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
 - 7) बाब क्रमांक 07 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 27947.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 5790.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 22157.00 वसूल होणे आवश्यक आहे. $\{(2197 \times 0.09) \times 141.34\}$
 - 8) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
 - 9) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1500/- चा मुद्रांकशुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 1100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
 - 10) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 99468.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 39787.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 59681.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना येणे रकमा प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
 - 11) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 13, Hmm No : 23)

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 11

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2452617.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2356711.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 95906.00/-

अंदाजपत्रक आणि जिल्हा दर सूची मधील दराच्या तफावती ची रक्कम रुपये 24158/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

कामाचे नाव	बदलापूर (पूर्व) येथे उड्डाणपुल जवळ हॉर्कर्स झोन तयार करणे			
प्रशासकीय मान्यता	विशेष सभा ठराव क्र. 359, दिनांक- 02.02.2016			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 5695, दिनांक- 06.12.2016			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2498037.00			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
निविदा रक्कम	11.02% कमी दराने			
ठेकेदाराचे नाव	मे. किरण इंटरप्रायझेस			
कार्यदेश	क्रमांक- 264/17-18, दिनांक- 09.01.2018, मुदत- 6 महिने			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2013/04, पान क्र- 83 ते 86, काम पूर्ण दि- 22.02.2018			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	4402	08.02.2018	1525285.00	1296864.00
	2121	18.09.2018	927332.00	821893.00

- 1) बाब क्रमांक 02 ला जिल्हा दर सूचीनुसार रुपये 950.00 असताना प्रत्यक्ष मात्र 1133.10 घेण्यात आलेला आहे. सदर बाबीचे RATE ANALYSISकेल्याचे अंदाजपत्रकात नमूद नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रक आणि जिल्हा दर सूची मधील दराच्या तफावती ची रक्कम रुपये 24158/- $\{(1133.10-950.00)*131.94\}$ आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.
- 2) अंदाजपत्रकामध्ये बाब क्रमांक 03 मधील दर 5456.49 RATE ANALYSISनुसार काढण्यात आल्याचे नमूद करण्यात आलेले आहेत मात्र सदरचे दर RATE ANALYSISफाईल मध्ये उपलब्ध नसल्याने सदरचे दर योग्य असल्याची खात्री पटवावी.
- 3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06/ रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

- 4) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 5) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 6) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 7) बाब क्रमांक 02,03 आणि 04 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 55989.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 52207.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 3782.00 वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 8) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324/इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 122630.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 30506.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 92124.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना येणे प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/ इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 11) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक बीडीजी 2016/प्रक्र 2/इमा, दिनांक 12.02.2016 अन्वये अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा 10% कमी दराच्या निविदा असल्यास ठेकेदारांनी निविदाधीन कीमतीच्या 1% एवढी रक्कम परफॉर्मन्स सिक्युरिटी म्हणून जमा करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 14, Hmm No : 55)

28 भोसले नगर ते हार्मोनियम बिल्डींग पर्यंत रस्त्याचे मजबुतीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 7

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1975725.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1905275.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 70450.00/-

बाब क्रमांक 01 ते 04, 14 आणि 16 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 93087.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 82309.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 10778.00 वसूल होणे आवश्यक आहे

कामाचे नाव	भोसले नगर ते हार्मोनियम बिल्डींग पर्यंत रस्त्याचे मजबुतीकरण करणे			
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्रमांक- 326, दिनांक- 22.03.2017			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 1808, दिनांक- 23.05.2017			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	1987467.00			
निविदा दर	प्राकलन दराने			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
ठेकेदाराचे नाव	मे. आर डी कन्स्ट्रक्शन			
कार्यादेश	क्रमांक-88/2017-18, दिनांक- 29.06.2017, मुदत- 6 महिने			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक 2015/36, पान क्रमांक 06 ते 11, क्रमांक 2017/84, पान क्र.45 ते 50, काम पूर्ण दि. 07.06.2018			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	1662	23.08.2017	793282.00	633546.00
	1620	08.08.2018	1182443.00	1041690.00

- 1) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 2) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 3) बाब क्रमांक 01 ते 04, 14 आणि 16 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 93087.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 82309.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 10778.00 वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 4) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

- 5) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1500/- चा मुद्रांक शुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 1100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 6) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 98786.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 39514.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 59272.00 संबधीतांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 7) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 15, Hmm No : 56)

29 वार्ड क्रमांक 01 मध्ये तलरेजा कॉलेज ते डंपिंग ग्राउंडकडे जाणाऱ्या रस्त्याचे मजबुतीकरण करून डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1596932.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1536869.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 60063.00/-

बाब क्रमांक 01 ते 04 आणि 07 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 63269.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 51513.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 11756.00 वसूल होणे आवश्यक आहे

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 01 मध्ये तलरेजा कॉलेज ते डंपिंग ग्राउंडकडे जाणाऱ्या रस्त्याचे मजबुतीकरण करून डांबरीकरण
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्र. 415 दिनांक- 28.04.2016
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 4712 दिनांक- 22.09.2016
अंदाजपत्रकीय तरतूद	1598799.00

निविदा प्रकार	ई-निविदा			
मंजूर दर	प्राकलन दराने			
ठेकेदाराचे नाव	मे. आर. डी. कंट्रक्शन			
कार्यादेश	क्रमांक- 165/16-17 दिनांक- 25.11.2016, मुदत- 6 महिने			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2016/54, पान क्रमांक- 01 ते 04, काम पूर्ण दि- 06.12.16			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	2885	11.07.2017	1596932.00	1349855.00

- 1) खालील तपशिलात दिल्याप्रमाणे अंदाजपत्रकातील 10 बाबींपैकी बाब क्रमांक 01,05,07,09 आणि 10 मध्ये अंदाजपत्रक आणि मुल्यांकन यामध्ये मोठ्या प्रमाणात बदल करण्यात आलेला आहे त्यामुळे अंदाजपत्रकामध्ये मोठ्या प्रमाणात बदल केलेले असल्याने सुधारित (Revised) अंदाजपत्रक बनवून त्याला मान्यता घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

अं.क्र.	बाब	अंदाजपत्रक	मुल्यांकन	तफावत
01.	01	190069.00	38020.00	152049.00
02.	05	40460.00	8046.00	32413.00
03.	07	275272.00	324330.00	49057.00
04.	09	403928.00	475936.00	72008.00
05.	10	320220.00	377209.00	56989.00

- 2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06/ रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 5) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) बाब क्रमांक 01 ते 04 आणि 07 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 63269.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 51513.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 11756.0 वसूल होणे आवश्यक आहे. {447.64*141.34}
- 7) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबत ची कोणतीही

कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

- 8) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1100/- चा मुद्रांक शुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 700/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 79846.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 31939.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 47907.00 संबधीतांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 16, Hmm No : 24)

30 वार्ड क्रमांक 13 दत्त चौक ते राधास्वामी अपार्टमेंट ते पार्क न्यू अपार्टमेंट रस्ता डांबरीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9B

गुंतलेली रक्कम रु. 1988120.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1927195.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 60925.00/-

सदर देयकाचे प्रदान करताना शासकीय वजाती कमी प्रमाणात कपात केल्यामुळे तेवढी रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 13 दत्तचौक ते राधास्वामी अपार्टमेंट ते पार्क न्यू अपार्टमेंट रस्ता डांबरीकरण
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्र- 309, दिनांक- 02.02.2016
तांत्रिक मान्यता	क्र. 2479, दिनांक- 24.06.2016

अंदाजपत्रकीय तरतूद	1998527.00			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
निविदा रक्कम	0.5% कमी (1988534.00)			
ठेकेदाराचे नाव	मे. गुरुकृपा कन्स्ट्रक्शन			
कार्यादेश क्र. दिनांक	210/16-17 दिनांक- 22.12.2016, कामाची मुदत- 6 महिने			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2014-15/23, पान क्र- 88 ते 95, काम पूर्ण दि- नमूद नाही			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	424	26.05.2017	1988120.00	1705509.00

- 1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 2) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामांमध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 3) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 4) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 5) बाब क्रमांक 02 ते 05, आणि 08 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 40147.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 39266.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 881.00 वसूल होणे आवश्यक आहे. {284.05*141.34}
- 6) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबत ची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 7) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1500/- चा मुद्रांकशुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 1100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 8) कार्यकारी अभियंता महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण जल व्यवस्थापन विभाग अंबरनाथ यांच्या तांत्रिक मंजूरी नुसार कामाकरिता वापरण्यात येणाऱ्या साहित्य भारतीय मानक संस्थांच्या नियमानुसार असल्याबाबत नजीकच्या शासकीय प्रयोगशाळेतून तपासून खात्री करणे आवश्यक असताना केवळ डांबर तपासणी करण्यात आलेले आहे.

- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 99406.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 39762.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 59644.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 17, Hmm No : 26)

31 वार्ड क्रमांक 8 मध्ये जाधव कॉलनी परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9B

गुंतलेली रक्कम रु. 1986299.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1946574.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 39725.00/-

10 बार्बीपैकी बाब क्रमांक 01, 03, 04 आणि 05 मध्ये अंदाजपत्रक आणि मुल्यांकन यामध्ये मोठ्या प्रमाणात बदल करण्यात आलेला आहे त्यामुळे अंदाजपत्रकातील बार्बीवर मोठ्या प्रमाणात बदल केलेले असल्याने सुधारीत अंदाजपत्रक बनवून त्याला मान्यता घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 8 मध्ये जाधव कॉलनी परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्र.320, दिनांक- 02.02.2016
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक-4159, दिनांक- 11.08.2016
अंदाजपत्रकीय तरतूद	1998252.00
निविदा प्रकार	ई-निविदा
निविदा रक्कम	0.5% कमी (1988260.00)
ठेकेदाराचे नाव	मे. बुधराणी बिल्डर्स प्रा. लि. काम पूर्ण दिनांक- 03.04.2017
कार्यादेश	क्रमांक- 183/2016-17 दिनांक- 07.12.2016, मुदत- 6 महिने
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक-2013/01, 2016/55 पान क्रमांक-, 96 ते 99, 37 ते 39 अनु.

प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	3565	29.03.2017	1637924.00	1423896.00
	365	23.05.2017	348375.00	305734.00

- 1) खालील तपशिलात दिल्याप्रमाणे अंदाजपत्रकातील 10 बाबींपैकी बाब क्रमांक 01,03,04 आणि 05 मध्ये अंदाजपत्रक आणि मुल्यांकन यामध्ये मोठ्या प्रमाणात बदल करण्यात आलेला आहे त्यामुळे अंदाजपत्रकातील बाबींवर मोठ्या प्रमाणात बदल केलेले असल्याने सुधारीत अंदाजपत्रक बनवून त्याला मान्यता घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

अं.क्र.	बाब	अंदाजपत्रक	मुल्यांकन	तफावत
01.	01	169735.00	233112.00	63377.00
02.	03	821832.00	89630.00	74468.00
03.	04	651430.00	596657.00	54773.00
04.	05	125400.00	60302.00	65098.00

- 2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 5) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) बाब क्रमांक 01 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 15557.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 13547.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 2010.00 वसूल होणे आवश्यक आहे. $\{(1223 \times 0.09) \times 141.34\}$
- 7) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 8) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1500/- चा मुद्रांकशुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 1100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची

अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 99314.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 39725.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 59589.00 संबधीतांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.

- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 18, Hmm No : 27)

32 वाई क्रमांक 30 मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण करून डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2496919.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2401475.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 95444.00/-

बाब क्रमांक 01 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 34575.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 14438.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 20137.00 वसूल होणे आवश्यक आहे

कामाचे नाव	वाई क्रमांक 30 मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण करून डांबरीकरण करणे			
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्रमांक- 292, दिनांक- 02.02.2016			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 5302, दिनांक- 04.11.2016			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2498634.00			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
मंजूर दर	प्रकलना प्रमाणे			
ठेकेदाराचे नाव	मे. जय भारत कंट्रक्शन			
कार्यदेश	क्रमांक- 197/2016-17, दिनांक- 16.12.2016			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2016/50, पान क्रमांक-42 ते 48, काम पूर्ण दि- 24.01.2017			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	3608	31.03.2017	2166999.00	1889436.00
	349	20.05.2017	329920.00	287423.00

- 1) बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 277270.00 (2718.335*102) इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.
- 2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र. 1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 5) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) बाब क्रमांक 01 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 34575.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 14438.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 20137.00 वसूल होणे आवश्यक आहे. $\{(2718*0.09)*141.34\}$
- 7) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबत ची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 8) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 2000/- चा मुद्रांकशुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 1600/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 124845.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 49938.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 74907.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सूचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

33 वार्ड क्रमांक 47 मधील मानकिवली न.पा.शाळा ते ज्यूवेळी शाळेपर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2497531.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2405427.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 92104.00/-

बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 220190.00 इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 47 मधील मानकिवली न.पा.शाळा ते ज्यूवेळी शाळेपर्यंत रस्ता डांबरीकरण करणे			
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्रमांक 124/99, दिनांक 02.12.2016			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक 1151, दिनांक 31.03.2017			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2498634.00			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
निविदा दर	प्राकलन दराने			
ठेकेदाराचे नाव	मे. जयभारत कंट्रक्शन			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2016/51, पान क्र- 71 ते 75, काम पूर्ण दि- 18.11.2017			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	3495	18.12.2017	2497531.00	2181552.00

- 1) बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 220190.00 (2158.725*102) इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

- 2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामांमध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 5) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/ रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) बाब क्रमांक 01 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 27460.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 10281.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 17179.00 वसूल होणे आवश्यक आहे. $\{(2158.725 \times 0.09) \times 141.34\}$
- 7) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 8) कार्यकारी अभियंता महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण जल व्यवस्थापन विभाग अंबरनाथ यांच्या तांत्रिक मंजूरी नुसार कामाकरिता वापरण्यात येणाऱ्या साहित्य भारतीय मानक संस्थांच्या नियमानुसार असल्याबाबत नजीकच्या शासकीय प्रयोगशाळेतून तपासून खात्री करणे आवश्यक असताना केवळ मेटल चा तपासणी अहवाल घेण्यात आलेले आहे.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 124876.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 49951.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 74925.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

34 वार्ड क्रमांक 12 मधील योग माया रामेश्वर दर्शन माऊली नगर ते गिते नगर रस्ता डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9B

गुंतलेली रक्कम रु. 2995271.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2905413.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 89858.00/-

बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 234090.00 इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक- 12 मधील योग माया रामेश्वर दर्शन माऊली नगर ते गिते नगर रस्ता डांबरीकरण			
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्रमांक- 361/15, दिनांक- 02.02.2016			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 4900, दिनांक- 14.09.2016			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	2997656.00			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
निविदा दर	प्राकलना प्रमाणे			
ठेकेदाराचे नाव	मे. किरण इंटरप्रायझेस			
कार्यदेश	क्रमांक- 180/2017-18 दिनांक- 05.12.2017 मुदत-			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2017/80, पान क्र- 41 ते 48, काम पूर्ण दि- 26.03.2018			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	5156	28.03.2018	2995271.00	2594283.00

- 1) बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 234090.00 (2295*102) इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.
- 2) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी

- आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00 चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपषिद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
- 5) महाराष्ट्र शासन. सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 6) कार्यकारी अभियंता महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण जल व्यवस्थापन विभाग अंबरनाथ यांच्या तांत्रिक मंजूरी नुसार कामाकरिता वापरण्यात येणाऱ्या साहित्य भारतीय मानक संस्थांच्या नियमानुसार असल्याबाबत नजीकच्या शासकीय प्रयोगशाळेतून तपासून खात्री करणे आवश्यक असताना केवळ डांबराचा तपासणी अहवाल घेण्यात आलेले आहे.
- 7) तांत्रिक मान्यतेनुसार कामाची गुणवत्ता राखण्याकरिता वेळोवेळी कॉक्रीट क्युबची तपासणी करण्यात यावी असे स्पष्ट आदेश असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 8) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
- 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 149763.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 59905.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 89858.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
- 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

35 वार्ड क्रमांक 26 मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण व डांबरीकरण करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9B

गुंतलेली रक्कम रु. 1985795.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1916555.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 69240.00/-

बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 149720.00 इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक- 26 मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण व डांबरीकरण करणे			
प्रशासकीय मान्यता	ठराव क्रमांक- 297, दिनांक- 02.02.2016			
तांत्रिक मान्यता	क्रमांक- 5856, दिनांक- 20.12.2016			
अंदाजपत्रकीय तरतूद	1998619.00			
निविदा प्रकार	ई-निविदा			
निविदा दर	प्राकलना प्रमाणे			
ठेकेदाराचे नाव	मे. जयभारत कन्स्ट्रक्शन			
कार्यादेश	क्रमांक- 156/2017-18, दिनांक- 07.11.2017, मुदत- 6 महिने			
मोजमाप पुस्तिका	क्रमांक- 2017-18/78, पान क्र- 01 ते 12, काम पूर्ण दि- 19.12.17			
प्रदानाचा तपशील	प्रमाणक क्र.	दिनांक	देयकाची रक्कम	निव्वळ देय रक्कम
	3605	22.12.2017	1985795.00	1733329.00

- बाब क्रमांक 1 मध्ये RATE ANALYSIS आणि जिल्हा दर सूची नुसार रक्कम रुपये 201.10 इतका दर घेणे आवश्यक असताना प्रत्यक्षात मात्र रक्कम रुपये 303.10 इतका घेण्यात आलेला आहे. जादा नमूद करण्यात आलेल्या दरामुळे रक्कम रुपये 149720.00 (1467.85*102) इतकी रक्कम जादा प्रदान झालेली आहे. सदरची रक्कम आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.
- महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकीर्ण-2014/प्र.क्र.06 /रस्ते-01, मंत्रालय मुंबई 32 तारीख 26 मे 2014 नुसार डांबरीकरणाच्या कामांमध्ये उपयोगात आणण्यासाठी आवश्यक ती अद्यावत व सुसज्ज यंत्रसामुग्री कंत्राटदाराकडे उपलब्ध असल्याबाबत लखोटा क्र.1 मधील कागदपत्रांच्या आधारे खात्री करून घेणे आवश्यक होते. ठेकेदाराकडून आधुनिक पद्धतीचा ड्रम मिक्स प्लान्ट मालकीचा असल्याबाबत प्रमाणपत्र अथवा मालकीचा नसल्यास संबंधित मालकाचा रुपये 100.00

- चा करारनामा घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 3) स्थायी निर्देश 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 16 ते 20 नुसार कामामध्ये वापरण्यात येणाऱ्या साहित्याच्या गुण नियंत्रण चाचण्या परिशिष्ट ब मधील वारंवारते नुसार घेणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. नगरपरिषद अभियंता यांनी सदर चाचण्या करून येणारा खर्च कंत्राटदाराकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.
 - 4) स्थायी निर्देश क्रमांक 37 मधील परिच्छेद क्रमांक 29,30 आणि 31 नुसार एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या कामाचे ठिकाणी 3 इंच जाडीच्या अक्षरात माहिती फलक लावणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही केलेबाबतचे फोटो किंवा संबंधित यांचा दाखला नस्तीसोबत उपलब्ध झालेला नाही.
 - 5) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्र.-संकीर्ण 2016/प्र.क्र.320/रस्ते-1 मंत्रालय मुंबई दिनांक 1 जुलै 2016 अन्वये डांबरीकरणासाठी पुरवठा करण्यात येत असलेल्या डांबराचे गेट पासची / चलनाची सत्यता तपासणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
 - 6) बाब क्रमांक 01 नुसार स्वामित्वधनाची रक्कम रुपये 18671.00 वसूल करणे आवश्यक असताना केवळ 9404.00 वसूल करण्यात आलेली आहे उर्वरित रक्कम रुपये 9267.00 वसूल होणे आवश्यक आहे. $\{(1467.85 \times 0.09) \times 141.34\}$
 - 7) सदर कामावर यापूर्वी कोणत्या वर्षी, कोणत्या योजनेतून आणि किती खर्च झाला याबाबतची कोणतीही कागदपत्रे नस्तीसोबत उपलब्ध झालेली नाहीत. त्यामुळे एकाच कामावर दुबार खर्च होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.
 - 8) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सदर कामाच्या करारनामा करिता रक्कम रुपये 1500/- चा मुद्रांक शुल्क वापरणे आवश्यक असताना रुपये 1100/- वर करारनामा करण्यात आलेला आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
 - 9) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक -बिडीजी-2005/प्र.क्र.324 /इमारती-2 मंत्रालय मुंबई, दिनांक 03 मार्च 2006 आणि विक्रीकर आयुक्त, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांची अधिसूचना दिनांक 04 एप्रिल 2012 अन्वये सदर देयकातून मूल्यवर्धित कर (MVAT) 5% प्रमाणे रक्कम रुपये 99289.00 वसूल करणे आवश्यक असताना रक्कम रुपये 39716.00 वसूल करण्यात आलेली आहे. उर्वरित रक्कम रुपये 59573.00 संबंधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. कंत्राटदार यांनी निविदेच्या लगतच्या वित्तीय वर्षाचे ना देय प्रमाणपत्र (NO DUES CERTIFICATE) सादर केलेले नाही.
 - 10) महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन निर्णय क्रमांक सीएटी 2017/प्रक्र8/इमा-2, दिनांक 12.04.2017 मध्ये दिलेल्या मागदर्शक सुचनेनुसार राज्य / राष्ट्रीय स्तरावरील वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 22, Hmm No : 61)

36 मे. शिवम डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री.राजेंद्र कुडू सावंत यांना दिलेल्या बांधकाम परवानगी मध्ये प्रिमीयम रक्कम कमी वसूल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9B

गुंतलेली रक्कम रु. 33320.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 33320.00/-

वाणिज्य एरिया-14 ची रक्कम वाणिज्य दराने 100 टक्के वसूल न करता रहिवाशी दराने 60 टक्के वसूल केल्याने रक्कम रुपये 33320.00 इतकी रक्कम संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

अर्जदार	मे. शिवम डेव्हलपर्स तर्फे भागीदार श्री.राजेंद्र कुडू सावंत
भोगवटा प्रमाणपत्र	क्रमांक- 1333, दिनांक- 16.02.2016, युनिक क्र. 181 नस्ती नं- 234
पत्ता	गट नंबर- 46, हि.न.- 6अ/19, प्लॉट न. 32, मौजे- शिरगांव
बांधकाम क्षेत्र	726 चौ.मी. रेडी रेकनर दर- 5950.00
एकूण चटई क्षेत्र	526 चौ.मी. मंजूर चटई क्षेत्र- 106 चौ.मी

महाराष्ट्रातील मंजूर विकास योजना/ प्रादेशिक योजनांकरिता मंजूर करण्यात आलेल्या विकास नियंत्रण व प्रोत्साहन नियमावलीमधील नियमांतर्गत संचालक, नगर रचना, महाराष्ट्र राज्य पुणे यांनी प्रिमियर दर ठरवून दिलेले आहेत. संचालक, नगर रचना, महाराष्ट्र राज्य पुणे यांनी ठरवून दिलेल्या दरानुसार मिश्र स्वरूपाचे बांधकाम प्रस्तावित असल्यास संबंधित प्रत्येक वापराच्या क्षेत्रानुसार प्रिमियम दर आकारणी करणे आवश्यक असताना मिश्र स्वरूपाच्या बांधकामाकरिता निव्वळ रहिवास बांधकामाचे दर लावून प्रिमियम वसूल करण्यात आलेला आहे.

बांधकामाचे एकूण क्षेत्र 726 असून त्यापैकी रहिवाशी 628(86.50%) आणि वाणिज्य 98(13.50%) असल्याने अधिमुल्य रक्कम त्याच प्रमाणात म्हणजेच मंजूर चटई क्षेत्र 106 पैकी रहिवासी एरिया- 92(86.50%) आणि वाणिज्य एरिया- 14(13.50%) प्रमाणे अधिमुल्य रक्कम वसूल करणे आवश्यक होते. त्यामुळे वाणिज्य एरिया (14) ची रक्कम वाणिज्य दराने (100%) वसूल न करता रहिवाशी दराने (60%) वसूल केल्याने रक्कम रुपये 33320.00 {14*(5950*40%)} इतकी रक्कम संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATDNKM8501 (Ref No : 24, Hmm No : 49)

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात
दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

नगरपषिद कुळगांव बदलापूर

----- निरंक -----

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

खंड अ,ब,क मध्ये नमूद केलेल्या बाबीं व्यतिरिक्त इतर
महत्वाच्या अनुचित किंवा नियमबाह्य बाबी

37 अमृत मिशन योजना कामी खर्च केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 3

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 18204.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 15804.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2400.00/-

अमृत मिशन योजना कामी खर्च केल्याने झालेली अनियमितता

सन 2017-2018 या वित्तीय वर्षात प्रमाणक क्रमांक 5130, दिनांक 28-3-2018 ने रुपये 18204 ओमसाई टुर्स & ट्रॅव्हल्स यांना अमृत मिशन योजनेतर्गत केंद्र शासनाच्या नगरविकास विभाग, मंत्रालय दिल्ली येथे दस्तावेज नेणे कामी खर्च रोखवहीत नोंदविला आहे सदरबाबत लेखापरीक्षणाचे खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) मंत्रालयात दस्तावेज घेउन जाणे संदर्भात लेखी आदेश नस्तीस नाहीत.
- 2) दिनांक 19-3-2018 रोजी श्री.प्रेम दिलीप झोमटे यांना मुंबई ते दिल्ली व परत दिल्ली ते मुंबई विमान प्रवासासाठी तिकीट रुपये 7720+5884=13604/- अदा केले आहेत. तसेच दस्तावेज घेउन जाणेसाठी ओमसाई टुर्स & ट्रॅव्हल्स यांना बदलापूर ते मुंबई विमानतळ व दिल्ली विमानतळ ते मंत्रालय रुपये (2400) तसेच दस्तावेज परत घेउन येणेसाठी मंत्रालय ते दिल्ली विमानतळ व मुंबई विमानतळ ते बदलापूर रुपये (2200) अदा केलेले आहेत. परंतु सदर ओमसाई टुर्स & ट्रॅव्हल्सचा दिल्ली विमानतळ ते मंत्रालय या प्रवासासाठी काहीही संबंध येत नसताना त्यांना रक्कम कशाच्या आधारे अदा केली खुलासा करावा.
- 3) सदर कामी नगरपरिषदेचा कर्मचारी का पाठविला नाही. तसेच एजन्सीची निवड कशाच्या आधारे केली याबाबत खुलासा सादर करावा व रक्कम रुपये 2400/- संबंधीत जबाबदार व्यक्तीकडून वसूल करून अनुपालन दाखवावे.

DATSBMM7901 (Ref No : 5, Hmm No : 54)

38 गट नं. 44, पैकी प्लॉट नं. 16 मौजे- मांजली च्या मालमत्ता कराची रक्कम कमी वसूल केले बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9D

सन 2007 ते 2017 या 10 वर्षांच्या शास्तीच्या कराची परिगणना करून सदरची रक्कम संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

मालमत्ता धारक	श्रीमती अलका सुधीर जहांगीरदार आणि श्री सुधीर गणपतराव जहांगीरदार
पत्ता	गट नं. 44, पैकी प्लॉट नं. 16 मौजे- मांजली
भोगवटा प्रमाणपत्र	क्रमांक- 4916, दिनांक- 23.06.2017
बांधकाम पूर्ण दि	10.09.2007

सदरचे बांधकाम 2007 रोजीच पूर्ण झालेले असल्याने आणि बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला 2017 रोजी घेण्यात आलेला असल्याने 2007 ते 2017 या कालावधीत कर वसुली करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सन 2007 ते 2017 या 10 वर्षांच्या शास्तीच्या कराची परिगणना करून सदरची रक्कम दंडनिय रकमेसह संबंधित यांचेकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

DATDNKM8501 (Ref No : 28, Hmm No : 63)

39 मालमत्ता कराची रक्कम कमी वसूल केलेबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9D

गुंतलेली रक्कम रु. 1.00 /-

बांधकाम पूर्णत्वाच्या दाखल्यानुसार अ विंग मध्ये 10 दुकाने आणि 22 ब्लॉक आहेत मात्र नगरपरिषदेच्या नमुना क्र. 43 नियम 74 करनिर्धारण सूचीमध्ये केवळ 17 ब्लॉक दाखविण्यात आलेले आहेत

मालमत्ता धारक	श्री.अवधूत कृष्णराव चव्हाण
पत्ता	सं. नं. 4, हि. नं. 5 व 9 पैकी मौजे- कुळगांव, ता. अंबरनाथ
भोगवटा प्रमाणपत्र	क्र.3237/2017-18 दि.25/04/2017
बांधकाम पूर्ण दिनांक	15.01.2004

सदर मालमत्ता कराबाबत लेखापरीक्षणाचे खालील अभिप्राय आहेत

- 1) सदरचे बांधकाम 2004 रोजी पूर्ण झालेले असल्याने 2004 ते 2015 या कालावधीत शास्तीची कर वसुली करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सन 2003/04 ते 2014/15 या कालावधीतील शास्तीच्या मालमत्ता कराची परिगणना करून सदरची रक्कम संबंधित यांचेकडून व्याजासह वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 2) बांधकाम पूर्णत्वाच्या दाखल्यानुसार अ विंग मध्ये 10 दुकाने आणि 22 ब्लॉक आहेत मात्र नगरपरिषदेच्या नमुना क्र. 43 नियम 74 करनिर्धारण सूचीमध्ये केवळ 17 ब्लॉक दाखविण्यात आलेले आहेत उर्वरित 5 ब्लॉक आणि 10 दुकाने यांची नोंद का घेण्यात आलेली नाही याबाबत खुलासा घेणे आवश्यक आहे. 5 ब्लॉक आणि 10 दुकानांची कराची रक्कम परिगणना करून व्याजासह वसूल करणे आवश्यक आहे.

DATDNKM8501 (Ref No : 29, Hmm No : 35)

40 भांडार विभागातील साहित्य खरेदी बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 4

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9D

गुंतलेली रक्कम रु. 20194968.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 20194968.00/-

महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक: भांखस-2014/प्र.क्र.82/ भाग-3/उद्योग-4 दिनांक- 01 डिसेंबर 2016 मधील परिच्छेद 4.1 नुसार 3 लाखापेक्षा अधिक खरेदी करता ई निविदा प्रणालीचा वापर करणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही न करता मागील खरेदी प्रक्रियेच्या आधारे खरेदी करण्यात आलेली आहे.

भांडार विभागातील सोबत जोडलेल्या परिशिष्ट 01 मधील खरेदीबाबत लेखापरीक्षणाचे पुढील अभिप्राय आहेत.

- 1) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक: भांखस-2014/ प्र.क्र.82/भाग-3/उद्योग-4 दिनांक- 01 डिसेंबर 2016 मधील परिच्छेद 4.1 नुसार 3 लाखापेक्षा अधिक खरेदी करता ई-

- निविदा प्रणालीचा वापर करणे बंधनकारक असताना तशी कार्यवाही न करता मागील खरेदी प्रक्रियेच्या आधारे खरेदी करण्यात आलेली आहे.
- 2) स्थायी निर्देश क्रमांक- 36 परिशिष्ट ब मधील परिच्छेद 23 नुसार मूळ कार्यादेशातील कालावधी नंतर सहा महिन्यांच्या कालावधी पेक्षा जास्त नाही अशा कालावधी करिता नगरपरिषद फेर आदेश देऊ शकते असे स्पष्ट आदेश असताना नगरपरिषदेने सन 2014-15 ची निविदा 2016-17 रोजी संपलेली असताना सन 2017-18 मध्ये कोणतीही खरेदी प्रक्रिया न राबविता मागील खरेदी दराने खरेदी करण्यात आलेली आहे.
 - 3) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सन 2017-18 मधील 9 साहित्यांच्या एकूण खरेदी रक्कम रुपये 20194968/- करिता आवश्यक तो मुद्रांक शुल्क वापरून करारनामा करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
 - 4) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक: भांखस-2014/प्र.क्र.82/भाग-III/उद्योग-4, दिनांक 01 डिसेंबर 2016 मधील परिशिष्ट 8 नुसार सन 2017-18 मधील खरेदी करता निविदा किंमत शुल्क व बयाना रक्कम वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 30, Hmm No : 64)

41 शासकीय निधीवरील व्याजाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 01

लेखा शीर्ष : 00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

शासनाकडून विविध योजनांच्या अनुषंगाने मिळणा-या निधीवरील व्याजाच्या विनियोगाबाबत.

शासनाकडून विविध योजनांसाठी प्राप्त झालेला निधी त्याच योजनांसाठी खर्च करणे अपेक्षित आहे. शासन परिपत्रक क्रमांक लोलेस-2016/प्र.क्र.870/नवि-31, दि.02/03/2017 नुसार अशा योजनांसाठी निधी खर्च करणेस विलंब होत असल्यास शासकीय निधी शासकीय बँकेत FD स्वरूपात ठेवण्यात येऊन त्यावरील व्याज त्याच योजनेकरीता खर्च करण्यास मान्यता दिली आहे. त्यानुसार नगरपरिषदेत प्राप्त झालेल्या शासन निधीवर सन 2017-18 या आर्थिक वर्षात किती व्याज प्राप्त झाले याची माहिती अर्धसमास पत्र क्र.47 दि.15/12/2018 नुसार मागणी लेखापरीक्षणासाठी केली होती. तथापी सदर बाबतीत कोणतीच माहिती उपलब्ध करून न दिल्यामुळे दि.02/03/2017 शासन परिपत्रक नुसार योग्य ती कार्यवाही करण्यात येत असल्याची किंवा मिळणारे व्याज इतर लेख्यामध्ये जमा करून त्याचा वापर इतर कामासाठी करण्यात येत नाही याबाबत

खातरजमा करता आली नाही.

तरी सन 2017-18 या आर्थिक वर्षात विविध योजनेतील FD मध्ये ठेवण्यात आलेल्या निधीवरील व्याजाच्या विनियोगाची माहितीसह खुलासा सादर करण्यात यावा

DATSSKM7204 (Ref No : 31, Hmm No : 47)

42 न वटलेल्या तसेच रद्द केलेल्या धनादेशांच्या नोंदीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 3

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

न वटलेले तसेच रद्द केलेल्या धनादेशांच्या नोंदी परिपूर्ण नसल्याबाबत.

नगरपरिषदेमार्फत विविध कामासंदर्भात धनादेशाद्वारे रक्कम अदा करण्यात येतात तसेच महसूल/ कर जमा करणेकामी नगरपरिषद धनादेश स्विकारत असतात. याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) नगरपरिषदेमध्ये रद्द झालेल्या धनादेशासाठी नोंदवही ठेवण्यात आली आहे. परंतु सदर नोंदवहीतील नोंदी परिपूर्ण नाहीत. त्यामुळे धनादेश बँकेकडून रद्द होऊन परत केव्हा आला, कोणत्या कारणासाठी परत आला याची नोंद दिसून येत नाही.
- 2) रकमा अदा करताना ज्या लेख्याच्या खात्यामधून रक्कम अदा करावयाची आहे त्या खात्यामध्ये रक्कम शिल्लक आहे किंवा नाही याची खातरजमा न करताच ब-याचवेळा धनादेश निर्गमित केल्याचे लेखापरीक्षणामध्ये दिसून आले. सन 2017-18 मध्ये एकुण 10 धनादेश रद्द केल्याचे अथवा रक्कम खात्यामध्ये शिल्लक नसल्याने धनादेश पारीत न होता परत आल्याचे लेखापरीक्षणामध्ये दिसून आले. बरेचसे धनादेश लिहीण्यात येऊन रद्द केलेले आढळून आले. तथापी सदर धनादेश का रद्द करण्यात आले याची नोंद ठेवण्यात आलेली नाही.
- 3) धनादेश रद्द नोंदवहीतील नोंदी परिपूर्ण नसल्याने संबंधित धनादेश कोणत्या विभागाचा कोणत्या कामासाठी प्राप्त झाला होता. तसेच त्या धनादेशाची रक्कम पुन्हा नगरपरिषदेस केव्हा प्राप्त झाली याची खातरजमा करता आली नाही.

तरी रद्द झालेल्या धनादेशाची नोंदवही परिपूर्ण नोंदीसह लेखापरीक्षणासाठी योग्य त्या खुलाश्यासह सादर करावी.

DATSSKM7204 (Ref No : 33, Hmm No : 12)

43 रोकडवही व बँक ताळमेळाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011, प्रकरण क्रमांक 5, नगरपरिषदेकडे नियम क्रमांक 48 नमुना क्रमांक 1 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या सर्वसाधारण रोकड वह्या आणि महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011, प्रकरण क्रमांक 29 सर्वसाधारण नियम क्रमांक 395 नुसार बँकेचे पासबुक यामधील तफावतीबाबत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011, प्रकरण क्रमांक 5, नगरपरिषदेकडे नियम क्रमांक 48 नमुना क्रमांक 1 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या सर्वसाधारण रोकड वह्या आणि महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011, प्रकरण क्रमांक 29 सर्वसाधारण नियम क्रमांक 395 नुसार बँकेचे पासबुक यामधील तफावतीबाबत.

अ. क्र.	रोकडवहीचे नाव	बँकेचे नाव व खाते क्रमांक	दि.31/3/18 ची रोकडवहीची शिल्लक	दि.31/3/18 ची पासबुकची शिल्लक	तफावत
1	GENERAL FUND	0215201005292	29853216.58	62068438.38	-32215221.80
2	STAFF SALARY FUND	0215201001062	6305814.46	10996200.46	-4690386.00
3	नगरपरिषद विकास निधी	0215201001028	31246089.18	26652399.18	4593690.00
4	सुरक्षा अनामत/इसारा	0215201001072	7082804.00	2517549.00	4565255.00
5	रस्ता विकास निधी	0215201001029	394424.00	405869.00	-11445.00
6	Fire Protection Fund	0215201033810	3896045.00	1406429.28	2489615.72
7	KBNC online	0215201005460	1342119.00	8231643.50	-6889524
8	Water Supply Reserve Fund	0215201005021	3184858.00	880735.00	2304123
9	विकास निधी	3442637376	181471.56	254443.56	-72972.00
10	KBMC Account	8370/20125782918	6829308.00	5591945.00	1237363.00
11	भुयारी गटार योजना	60023211769	-3967447.00	1739091	-5706538.00
12	नागरी दलित वस्ती सुधार योजना	335956447636	-7534010.50	3775304.50	-11309315.00

13	वृक्ष संवर्धन निधी	1827/50560207324	1312483.68	1217283.00	95200.68
14	KBMC Online	5020001086162	30441028.26	30536568.17	-95539.91

नगरपरिषदेने ताळमेळाबाबत पुरविलेल्या माहितीवरून वरील लेख्याबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011, प्रकरण क्रमांक 5, नगरपरिषदेकडे नियम क्रमांक 48 नमुना क्रमांक 1 मध्ये ठेवण्यात आलेल्या सर्वसाधारण रोकड वहया आणि महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011, प्रकरण क्रमांक 29 सर्वसाधारण नियम क्रमांक 395 नुसार बँकेचे पासबुक/ बँकेचे विवरणपत्र यामध्ये तफावत दिसून येते. सदर तफावतीचे कारण नमूद करून बँक ताळमेळ विवरण मुख्याधिकारी व संबंधित लेखा ठेवणारा अधिकारी यांच्या स्वाक्षरीसह सर्वसाधारण रोकडवहीमध्ये नमूद केलेले नाहीत. तरी वरील त्रुटीची पुर्तता करून अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 43, Hmm No : 14)

44 शासकीय रकमांचा भरणा वेळेत न केल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष : 00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

शासकीय रकमांचा भरणा विहीत कालावधीमध्ये केलेला दिसून येत नाही.

- सन 2017-18 जमा व खर्च लेखा अहवाल तपासला असता खालील शासकीय रकमांचा अद्याप शासन खाती भरणा केला नसल्याचे दिसून आले.

अ.क्र.	शासकीय रकमांचा प्रकार	रक्कम
1	गौण खनिज	2793
2	ठेकेदार विक्रीकर	12928858
3	रोजगार हमी कर	151306
4	शिक्षण कर	447689
5	ठेकेदार भ.नि.नि.	647942
6	ठेकेदार लेव्ही	4739952
7	ठेकेदार उपकर	512844
8	नगररचना उपकर	2895415
	एकुण	22326799

वरीलप्रमाणे शासकीय रकमांचा तात्काळ शासन खाती भरणा करून विलंबाने भरणा करणेबाबतच्या खुलाश्यासह अनुपालन सादर करण्यात यावे.

- 2) तसेच ठेकेदार आयकर या शिर्षाखाली रु.184525/- इतक्या जादा रकमेचा भरणा केला आहे. तरी सदर रक्कम कोणत्या ठेकेदाराच्या नावाने आयकर म्हणून जमा करण्यात आली आहे. तसेच ती रक्कम नगरपरिषदेच्या कोणत्या रकमेमधून आयकर खाती जमा करण्यात आली आहे याचा खुलासा करण्यात यावा.

DATSSKM7204 (Ref No : 46, Hmm No : 2)

45 नगरपरिषद हद्दीमधील पावसाळी नाले सफाईसाठी पोकलेन, जेसीबी व डंपर भाड्याने पुरविणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष : 00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरपरिषद हद्दीमधील पावसाळी नाले सफाईसाठी पोकलेन, जेसीबी व डंपर भाड्याने पुरविणेबाबत देण्यात आलेल्या कामामधील अनियमितता.

नगरपरिषद हद्दीमधील पावसाळी नाले सफाईसाठी पोकलेन, जेसीबी व डंपर भाड्याने पुरविण्यासाठी नगरपरिषदेमार्फत ठेका देण्यात आला होता. त्याबाबत खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) ठेका देण्यासाठी निविदा मागविण्यासाठी अंदाजित रक्कम ही त्या कामासाठी केलेली तरतूद रु.10 लक्ष ही घेण्यात आली आहे. सदर 10 लक्ष कामाच्या ठेक्याकरीता करण्यात आलेला करारनामा हा फक्त रु.100/- इतक्या रकमेच्या मुद्राक शुल्काच्या पेपरवर करण्यात आलेला आहे. प्रत्यक्षात रु.10 लक्ष पर्यंतच्या कामाकरीता रु.500/- इतक्या रकमेच्या मुद्राक शुल्क असलेल्या पेपरवर करणे आवश्यक होते. त्यामुळे रु.400/- इतकी रक्कम ठेकेदाराकडून वसूल करून शासन खाती भरणा करण्यात यावी.
- 2) निविदेसोबत भरणा केलेली इसारा 1% रकमेची पावती नस्तीमध्ये आढळून येत नाही.
- 3) करारनाम्यामध्ये अनामत रक्कम वसूल केलेल्या पावतीचा क्रमांक नमूद नाही. त्यामुळे इसारा रक्कम म्हणून भरणा केलेली 1% रक्कम अनामत रक्कम म्हणून समजण्यात आलेली 1% रक्कम ही प्रत्यक्षात भरणा करण्यात आली होती किंवा नाही याची खातरजमा होत नाही.
- 4) करारनाम्यावर मुख्याधीकारी यांची स्वाक्षरी नाही त्यामुळे करारनामा वैध ठरत नाही.
- 5) सदर ठेकासंदर्भातील अनामत रक्कम परत करताना मे. प्रसाद कंस्ट्रक्शन यांचेकडून घेण्यात

आलेली रु.10,000/- अनामत रक्कम मे.पांचाळ मजूर सहकारी संस्था यांना अदा केल्याचे नस्तीवरील अभीलेखावरून दिसून येते.
वरील सर्व त्रुटीबाबत खुलाश्यासह अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 32, Hmm No : 51)

46 वृक्ष लागवड व संवर्धनाबाबत.

नगर परिषदेने वृक्ष लागवड व संवर्धन या कामी महाराष्ट्र (नागरी क्षेत्र) झाडांचे जतन, अधिनियम 1975 च्

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 5

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगर परिषदेने वृक्ष लागवड व संवर्धन या कामी महाराष्ट्र (नागरी क्षेत्र) झाडांचे जतन, अधिनियम 1975 च्या अनुषंगाने केलेल्या कार्यवाहीबाबत

नगरपरिषद कुळगाव बदलापूर यांना अर्ध समास पत्र क्र.42 दि.12/12/2018 अन्वये नगरपरिषदेने वृक्ष लागवड व संवर्धन या कामी Tree preservation and protection act 1975 च्या अनुषंगाने केलेल्या कार्यवाहीची खालील मुद्द्यांची माहिती लेखापरीक्षणास सादर करण्यास कळविले होते. तथापि नगरपरिषदेने याबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही.

- 1) नगरपरिषदेने वृक्ष प्राधिकरणाची स्थापना केली असल्यास स्थापनेचा दिनांक तसेच प्राधिकरणाने त्याअनुषंगाने सभा घेतल्या असल्यास त्यांचे इतिवृत्त.
- 2) वृक्ष प्राधिकरणाचे स्वतंत्र अंदाजपत्रक तयार केले असल्यास अंदाजपत्रक लेखापरीक्षणासाठी सादर करणे.
- 3) वृक्ष प्राधिकरणाद्वारे वृक्ष लागवड व संगोपनासाठीचा खर्च हा नगरपरिषदेच्या एकुण उत्पन्नाच्या 1% पेक्षा कमी असल्यास भरपाई म्हणून तेवढी नगरपरिषदेने वृक्ष प्राधिकरणाच्या खाती जमा केले किंवा कसे
- 4) वृक्ष प्राधिकरणाने नागरी क्षेत्रातील वृक्षांची गणना करून नोंद ठेवली असल्यास, अवैध वृक्ष तोडीवर प्रतिबंध करण्यासाठी उपाययोजना केली असल्यास व मागील पाच वर्षांतील लागवड केलेल्या वृक्षांपैकी जिवंत असलेल्या वृक्षांची नोंद ठेवली असल्यास माहिती सादर करणे.
- 5) वृक्ष लागवड व संगोपनासाठी नगरपरिषदेच्या एकुण उत्पन्नाच्या 1% म्हणजेच रु.3,26,49,621/- इतकी रक्कम खर्च करणे अपेक्षित असताना नगरपरिषदेच्या जमा खर्च अहवालानुसार वृक्ष संवर्धनासाठी फक्त रु.28,54,516/- इतकी रक्कम खर्च केलेली दिसून येते. यावरून नगरपरिषदेने वृक्ष लागवड व संवर्धनाच्या कामाकरीता गांभिर्याने लक्ष दिलेले दिसून येत

नाही.

DATSSKM7204 (Ref No : 42, Hmm No : 42)

47 महिला व बालकल्याण अंतर्गत विकास कामाचा निधी अखर्चित राहिल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

महिला व बालकल्याण अंतर्गत विकास कामाचा निधी अखर्चित राहिल्याबाबत.

महिला व बालकल्याण अंतर्गत करावयाच्या विकास कामाकरीता सुधारीत अंदाजपत्रकामध्ये एकुण रु.16,08,66,510/- इतक्या निधीची तरतूद करण्यात आली होती. सदर निधीमध्ये महिला दिन, बालदिन, महिलांचे व्यक्तिमत्व विकास कार्यक्रम, महिलांसाठी व्यावसायिक प्रशिक्षण इ. योजना प्रभावीपणे राबविणे आवश्यक होते.

सदर तरतुदीमधील फक्त रु.23,52,518/- इतका निधी खर्च करण्यात आलेला आहे. सदरचा खर्च हा तरतूद केलेल्या निधीच्या 2% पेक्षा कमी आहे. नगरपरिषदेकडे तरतूद उपलब्ध असताना देखील नगरपरिषद त्याचा विनियोग करू शकलेली नाही. यावरून नगरपरिषद महिला विकासासाठी प्रयत्नशील असल्याचे दिसून येत नाही. याबाबत योग्य तो खुलासा सादर करावा.

DATSSKM7204 (Ref No : 44, Hmm No : 45)

48 इमारत परवाना नोंदवहीबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

इमारत परवाना नोंदवहीतील नोंदी अपूर्ण असल्याबाबत.

नगरपरिषदेने नमुना क्र.45 मध्ये इमारत परवाना नोंदवही ठेवलेली आहे. परंतु सदर नोंदवहीतील नोंदी ह्या परिपूर्ण व अद्यावत नाहीत. नोंदवहीतील रकाना क्र.8,9,10,11 मध्ये कोणत्याच नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. परवाना मिळणेकरीता प्राप्त झालेल्या अर्जाची नोंद परवाना नोंदवहीमध्ये घेण्यात आलेली नाही.

DATSSKM7204 (Ref No : 45, Hmm No : 44)

49 निवृत्तीवेतन प्रकरणे तपासणीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष : 00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

निवृत्तीवेतन अंशराशीकरणाची रक्कम निवृत्तीवेतनामधून लवकर कपात केल्याबाबत.

सन 2017-18 या वर्षात सेवानिवृत्त झालेल्या खालील कर्मचा-यांनी त्यांना देय झालेल्या निवृत्तीवेतनामधून 40% अंशराशीकरण करून घेतले आहे. तथापी सदर अंशराशीकरणाच्या रकमा त्यांना देय होण्यापुर्वीच त्यांच्या निवृत्तीवेतनामधून अंशराशीकरणाची रक्कम कपात करून त्यांना निवृत्तीवेतन अदा करण्यात आले आहे.

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नाव	निवृत्तीवेतनामधील अंशराशीकरण केलेली रक्कम	अंशराशीकरण अदा केल्याचा दिनांक	अंशराशीकरणामुळे निवृत्ती वेतनामध्ये कपात करून निवृत्तीवेतन अदा केल्याचा दिनांक
1.	बीर बहादूर बीस्ट	2890	21/12/2017	01/12/2017
2.	धनंजय भीडे	3638	27/09/2017	01/09/2017
3.	श्रीम. अनिता वालमीकी	2066	29/06/2017	16/05/2017
4.	दिपक म्हात्रे	2560	14/08/2017	01/07/2017

DATSSKM7204 (Ref No : 47, Hmm No : 11)

50 घनकचरा व्यवस्थापनाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 10

लेखा शीर्ष : 00 शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 93775184.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 92847151.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 928033.00/-

घनकचरा व्यवस्थापना मध्ये मोठ्या प्रमाणात अनियमितता झालेल्या आहेत.

सन 2017-18 मध्ये घनकचरा व्यवस्थापना वर रक्कम रुपये 93775184.00 इतका खर्च करण्यात आलेला आहे सदर खर्चाबाबत लेखापरीक्षणाचे पुढील अभिप्राय आहेत.

- 1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग जिल्हा ठाणे यांनी दिलेल्या मजूर सहकारी संस्थेच्या नोंदणी वर्गवारी प्रमाणपत्रानुसार पांचाळ मजूर कामगार सहकारी संस्था मर्यादित यांना केवळ 15 लाख रुपये पर्यंतची कामे घेण्याची पात्रता असताना खालील 4 झोनची एकूण रक्कम 28384929.00 इतक्या रक्कमेचा ठेका कशाचे आधारे देण्यात आला याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

झोन 01	7502410.00
झोन 05	6477486.00
झोन 07	6596021.00
झोन 08	7809012.00
एकूण	28384929.00

- 2) महाराष्ट्र शासन मुंबई दुकाने व संस्था अधिनियम 1948 संस्थेच्या नोंदणीच्या दाखल्या नुसार श्री दुर्गा कंटरक्शन & ट्रान्सपोर्ट सर्विस यांची कामगार संख्या 05 असताना खालील 4 झोनमध्ये असे एकूण 103 कर्मचारी पुरविण्याबाबत चा ठेका कसा देण्यात आला याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

झोन 03	28
झोन 04	18
झोन 06	27
झोन 10	30
एकूण	103

- 3) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग जिल्हा यवतमाळ यांनी दिलेल्या नोंदणी प्रमाणपत्रानुसार श्री नितीन देवराव बनसोडे सु.बे.अ यांना रुपये 50 लाख पर्यंतची कामे घेण्याची क्षमता असताना झोन क्रमांक 9 चा रक्कम रुपये 7199423.00 चा ठेका कसा देण्यात आला याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

- 4) महारष्ट्र शासन मुंबई दुकाने व संस्था अधिनियम 1948 संस्थेच्या नोंदणीच्या दाखल्या नुसार पांचाळ मजूर कामगार सहकारी संस्था यांची कामगार संख्या 01 असताना खालील 4 झोनमध्ये असे एकूण 103 कर्मचारी पुरविण्याबाबत चा ठेका कसा देण्यात आला याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

झोन 01	30
झोन 05	26
झोन 07	26
झोन 08	31
एकूण	112

- 5) कामांची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली आहे मात्र कामांची मोजमाप पुस्तिकेमध्ये नोंद घेऊन मुल्यांकनानुसार रक्कम अदा करणे आवश्यक असताना मोजमाप पुस्तिका ठेवण्यात आलेली नाही.
- 6) करारनामा अट क्रमांक 26 नुसार कामगारांचे रजिस्टर अद्यावत करून त्यामध्ये नाव, जन्मतारीख व संपूर्ण पत्ता असणे आवश्यक असताना तसे रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेले नाही त्यामुळे करारनाम्यातील अटी नुसार प्रति कामगार 100/- म्हणजेच रक्कम रुपये 26400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 7) करारनामा अट क्रमांक 38 अन्वये कामगारांचा पगार 10 तारखेपर्यंत बँक खात्यामार्फत देणे कंत्राटदारास बंधनकारक असताना माहे मार्च 2018 मधील प्रमाणके तपासली असता 3 महिन्यांचा पगार एकत्र म्हणजे 60 दिवस उशिरा करण्यात आलेला आहे त्यामुळे करारनाम्यातील अटी नुसार कामगारांचा पगार जेवढा उशिरा दिला जाईल त्या प्रत्येक दिवसाकरिता रुपये 500/- प्रमाणे रक्कम रुपये 30000/- वसूल करणे आवश्यक आहे.
- 8) स्थायी निर्देश क्रमांक 36 परिशिष्ट क परिच्छेद 11 अन्वये अल्पमुदतीच्या करारांमध्ये बाजार भाव वाढल्यास निविदेतील दरांमध्ये भाववाढ कोणत्याही परिस्थितीत देऊ नये असे स्पष्ट आदेश असताना आणि निविदा स्विकारतानाच 9% पेक्षा जादा दराने स्वीकारलेल्या असताना नगरपालिकेने 10% वाढ दिलेली आहे.
- 9) शासन अधिसूचना दिनांक 03.06.2016 नुसार सन 2017-18 मधील एकूण वाढीव खर्च रक्कम रुपये 28114465/- करिता रक्कम रुपये 28200/- चा मुद्रांकशुल्क वापरून करारनामा करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.
- 10) स्थायी निर्देश क्रमांक 36 परिशिष्ट क परिच्छेद 3 नुसार सन 2017-18 मधील एकूण वाढीव खर्च रक्कम रुपये 28114465/- करिता 3% सुरक्षा अनामत रक्कम रुपये 843433/- वसूल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

DATDNKM8501 (Ref No : 48, Hmm No : 38)

51 सन 2017-18 या वर्षातील बाजार ठेका वसुलीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2017-18 या वर्षातील बाजार ठेका वसुलीबाबत.

अंबरनाथ नगरपरिषदेमार्फत मे. प्रसाद कन्स्ट्रक्शन कं. बदलापूर यांना दि.21/9/2015 ते दि.20/9/2018 या 3 वर्ष कालावधीसाठी खालीलप्रमाणे बाजार फी वसुलीसाठी ठेका देण्यात आला आहे.

- 1) प्रथम वर्ष - रु.17,90,000/-
- 2) दुसरे वर्ष - रु.19,69,000/-
- 3) तिसरे वर्ष - रु.21,65,000/-

सदर कामाचे अनुषंगाने कार्यादेश जा.क्र.कुबनप/भांडार विभाग/6184/2015-16 दि.6/10/2015 अन्वये देण्यात आले आहेत.

सदर ठेका वसुलीबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) बाजार फी वसुली ठेकाबाबत निविदेमधील अटीनुसार ठेका मंजूर करतेवेळी सुरक्षा अनामत रक्कम घेण्यात आलेली नाही.
- 2) संबंधित ठेकेदाराने दुस-या वर्षातील फक्त रक्कम रु.9,84,500/- इतक्या रकमेचा भरणा करून ठेका बंद केला आहे. तथापी सदर ठेका अनुषंगे सुरक्षा अनामत रक्कम घेण्यात आली नसल्याने ठेकासंदर्भातील अटीनुसार सुरक्षा अनामत रक्कम जप्त करण्यात आलेली नाही.

DATSSKM7204 (Ref No : 50, Hmm No : 29)

52 दि.31/3/2018 अखेर अपूर्ण बांधकामातर्गत निधी गुंतून राहिल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व-निधी व शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2017-18 या वर्षाअखेर अपूर्ण असलेल्या बांधकामातर्गत निधी गुंतून राहिल्याबाबत.

कुळगाव बदलापूर नगरपरिषदेमधील दि.31/3/2018 अखेर अपूर्ण बांधकामातर्गत परिशिष्ट-क मध्ये

दर्शविल्याप्रमाणे एकुण रु.11,91,64,469/- इतकी रक्कम प्रदान केलेली दिसुन येते. परिशिष्ट-क मध्ये दर्शविलेल्या कामांमधील काही कामाकरीता सन 2010-11, 2012-13, 2013-14, 2014-15 व 2015-16 या वर्षांमध्ये कार्यादेश दिलेले दिसुन येतात. तरी सदरची कामे अपुर्ण राहणेबाबत खुलासा करण्यात यावा.

DATSSKM7204 (Ref No : 51, Hmm No : 1)

53 जंगम मालमत्ता नोंदवही विहीत नमुन्यात व परिपुर्ण नोंदीसह न ठेवल्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 2

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

जंगम मालमत्ता नोंदवही विहीत नमुन्यात व परिपुर्ण नोंदीसह न ठेवल्याबाबत.

1) कुळगाव-बदलापूर नगरपरिषदेमार्फत जंगम मालमत्ता नोंदवही महाराष्ट्र लेखासहिता 2011 नियम 62 नुसार विहीत केलेल्या नमुना क्र.16 मध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

2) सदयस्थितीत ठेवण्यात आलेल्या नोंदी ह्या परिपुर्ण नाहीत.

तरी जंगम मालमत्ता नोंदवही महाराष्ट्र लेखासहिता 2011 नियम 62 नुसार विहीत केलेल्या नमुना क्र.16 मध्ये परिपुर्ण नोंदीसह ठेवण्यात येऊन अनुपालन सादर करावे.

DATSSKM7204 (Ref No : 52, Hmm No : 22)

54 नगरपरिषदेच्या मालकीचे हॉल व गाळे भाड्याने देण्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2017-2018

अनियमितता संख्या : 1

लेखा शीर्ष:00 नगर परिषद स्व- निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरपरिषदेच्या मालकीचे हॉल व गाळे भाड्याने देण्याबाबत.

कुळगाव बदलापूर नगरपरिषदेकडे आरक्षणातर्गत प्राप्त झालेल्या मत्तापैकी हॉल, गाळे हे भाड्याने देण्याकरीता भाडे दर निश्चितीसाठी मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडील त्रिसदस्सीय समितीकडे सन 2016 मध्ये प्रस्ताव पाठविण्यात आल्याचे उपलब्ध नस्तीवरून दिसून येते. प्रत्यक्षात अद्यापपर्यंत भाडे दर निश्चिती होऊन प्राप्त झाल्याचे दिसून येत नाही. त्यामुळे नगरपरिषदेने पाठपुरावा करून घेऊन भाडे दर निश्चिती प्राप्त करून घ्यावी, जेणेकरून नगरपरिषदेच्या उत्पन्नामध्ये वाढ होऊ शकेल.

DATSBMM7901 (Ref No : 54, Hmm No : 22)

तळटीप :-

- 1) लेख्यांची स्थिती :- सन 2017-18 मध्ये लेख्यांची स्थिती सर्वसाधारण असल्याचे आढळून आले.
- 2) आक्षेप विवरणपत्र :- सर्वसामान्य आक्षेपांची पुर्तता प्रत्यक्ष लेखापरीक्षणाचे वेळी केल्यामुळे स्वतंत्रपणे आक्षेप विवरणपत्र निर्गमित केले नाही.
- 3) विवरणपत्रे :- सदर अहवालासोबत आवश्यक विवरणपत्रे जोडलेली आहेत.
- 4) अनुपालन :- या लेखापरीक्षण अहवालाचे परिपूर्ण अनुपालन महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम 1930 चे कलम 10(1) चे तरतुदी प्रमाणे हा अहवाल प्राप्त झाल्याचे दिनांकापासून चार महिन्यांचे आत नगरपरिषदेच्या सर्वसाधारण सभेच्या मान्य ठरावाच्या प्रतीसह तीन प्रतीत मुख्याधिकारी, नगरपरिषद कुळगाव-बदलापूर यांचे स्वाक्षरीने या कार्यालयास पाठविण्यात यावे.
- 5) पोच :- हा लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त होताच त्याची दिनांकासह पोच देण्यात यावी.


(संजय अनपट)

सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोकण विभाग, नवी मुंबई

क्र.स्था.18/ब/स्थानिलेप-02-2019/लेपअ/न.प.कुळगाव-बदलापूर/जि.ठाणे/2017-18/१२३ , दिनांक 1: 4 FEB 2019

प्रत सादर -

- 1) मा.प्रधान सचिव, नगरविकास विभाग, महाराष्ट्र राज्य, मंत्रालय, मुंबई.
- 2) मा.महालेखापाल 1, बाह्य लेखापरीक्षा, महाराष्ट्र राज्य, 101, महर्षी कर्वे रोड, मुंबई.
- 3) मा.विभागीय आयुक्त, कोकण विभाग, कोकण भवन, नवी मुंबई.
- 4) मा.संचालक, नगरपालिका प्रशासन, वरळी, मुंबई
- 5) मा.सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा (मनपालेप), महाराष्ट्र राज्य, रायगड भवन, नवी मुंबई.

प्रत :-

- 6) मुख्याधिकारी, नगरपरिषद कुळगाव-बदलापूर, बदलापूर
- 7) सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, ठाणे
- 8) कार्यालयीन प्रत (दोन प्रतीत)


(संजय अनपट)

सहसंचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
कोकण विभाग, नवी मुंबई

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
श्री संदिपकुमार शिवराम कदम, लेखापरिक्षा अधिकारी	12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 51, 52, 53
श्री.संजय बाळू माने, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 22, 23, 24, 25, 37, 54
श्री ज्ञा ना किसवे , कनिष्ठ लेखापरिक्षक	8, 9, 10, 11, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 38, 39, 40, 50

विवरणपत्रे

व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	1	1492100.00	900.00	----	----	1492900.00
2	2	2873131.00	33071.00	----	----	2906202.00
3	3	1464256.00	4500.00	----	----	1468756.00
4	4	4570031.00	141753.00	----	----	4711784.00
5	5	2928673.00	65357.00	----	----	2994030.00
6	6	4886947.00	356556.00	----	----	5243503.00
7	7	3884857.00	102754.00	----	----	3987611.00
8	8	----	113400.00	----	----	113400.00
9	9	----	146000.00	----	----	146000.00
10	10	----	235183.00	----	----	235183.00
11	11	----	76174.00	----	----	76174.00
12	12	----	93750.00	----	----	93750.00
13	13	----	32732.00	----	----	32732.00
14	14	----	11004.00	----	----	11004.00
15	15	----	110830.00	----	----	110830.00
16	16	----	37596.00	----	----	37596.00
17	17	----	313765.00	----	----	313765.00
18	18	----	57608.00	----	----	57608.00
19	22	3563598.00	82374.00	----	----	3645972.00
20	23	----	2978434.00	----	----	2978434.00
21	24	----	32665374.00	----	----	32665374.00
22	26	1907124.00	82238.00	----	----	1989362.00
23	27	2356711.00	95906.00	----	----	2452617.00
24	28	1905275.00	70450.00	----	----	1975725.00
25	29	1536869.00	60063.00	----	----	1596932.00
26	30	1927195.00	60925.00	----	----	1988120.00
27	31	1946574.00	39725.00	----	----	1986299.00
28	32	2401475.00	95444.00	----	----	2496919.00
29	33	2405427.00	92104.00	----	----	2497531.00
30	34	2905413.00	89858.00	----	----	2995271.00
31	35	1916555.00	69240.00	----	----	1985795.00

नगरपषिद कुळगांव बदलापूर

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
32	36	----	33320.00	----	----	33320.00
33	37	15804.00	2400.00	----	----	18204.00
34	39	----	----	----	----	1.00
35	40	20194968.00	----	----	----	20194968.00
36	50	92847151.00	928033.00	----	----	93775184.00
एकूण रक्कम		159930134	39378821	0	0	199308856

मोबाइल फोन (डि) 31/12/2018 ई. र म. 01/12/2018

(पारिशिष्ट - अ)

अ.क्र.	पत्ता	मालमत्ताधारकाचे नाव	मालमत्ता कराची आकारणी	अ.बा.शरती	थकबाकी	घातू	एकुण	पसुली	त्रियळ	न.पा. परवान गी आहे/ नाही	
1	५०८८६५४	टाटा टेलीकॉम सर्विसेस	०१/११/२००५	51323	51322	25661	128306	0	128306	नाही	
2	५०८८६६०	अण्यडीया सेल्युलर लि.	०१/१०/२०११	116640	232880	58320	407840	0	407840	नाही	
3	५०८८६६५	इंडस टॉवर लि.	०१/०८/२००६	0	0	17496	17496	17496	0	होय	paid
4	५०८८६६६	रुष डिव्हिजन इंजि. भारतसंचारविभाग	०१/०३/२००६	0	106144	26536	132680	0	132680	होय	
5	१०००६०९	प्रवि वि. वारे व विरादारे	०१/०४/१९९३	0			0	0	0	होय	paid
6	१००९०३५	२१st CenturyInfra teleLtd	०१/०४/२०१२	51322	0	28512	79834	28512	51322	नाही	su
7	१००९०४२	Indus Tower Ltd	०१/०४/२००५	0	0	9720	9720	9720	0	होय	paid
8	१००९०४३	Sub divisional EngiBSNI	०१/०३/२००६	0	70023	24721	९४७४४	0	९४७४४	होय	
9	१३००६१८१	Century Infra teleLtd	०१/०६/२००९	37908	56774	18954	113636	0	113636	नाही	su
10	१३००६२०४	Indus Tower Ltd.	०१/१२/२०१८	34992	0	17496	५२४८८	17496	३४९९२	नाही	
11	१४००३८७८	Viom Networks Ltd.	०१/०६/२०११	72900	0	34450	1०७३५०	34450	72900	नाही	su
12	१४००३८७९	Idia Cel uar Ltd.	०१/०२/२०१८	93313	0	46656	1३९९६९	46656	93313	नाही	paid
13	१४००३८८०	Indus Tower Ltd	०१/०२/२००६	0	0	19246	19246	19246	0	होय	paid
14	१६००२९९७	२१st CenturyInfra teleLtd	०१/१०/२०१८	69010	108088	29115	2०६२१३	137203	69010	नाही	
15	१६००२९९८	Viom Networks Ltd.	०१/०३/२०१८	106918	167519	60601	३३५०३८	0	३३५०३८	नाही	
16	१६००३००९	Idia Cel uar Ltd.	०१/०६/२०११	55404	55404	27702	1३८५१०	0	1३८५१०	नाही	
17	१०००४०५	श.र.रामा जमदरे	०१/०४/२००८	29178	0	14580	४३७५८	14580	29178	नाही	
18	११०००२३७	बी.वि.वारी	०१/०४/२००९	42780	0	14580	५७३६०	0	५७३६०	नाही	
19	७००६०९०	Viom Networks Ltd.	०१/०८/२०१८	36741	54238	17496	1०८४७५	0	1०८४७५	नाही	
20	७००६०९१	Viom Networks Ltd.	०१/०४/२०१८	140334	206843	66826	४१४००३	0	४१४००३	नाही	जमीनदोस्त
21	७००६१२७	A.TCIndia Tower Corpo	०१/०४/२०१२	36288	34992	17496	६८७७६	0	८८७७६	नाही	
22	७००६१६७	Indus Tower Ltd	०१/०३/२०११	128597	0	61236	1६९८३३	61236	128597	नाही	
23	७००६१६८	Indus Tower Ltd.	०१/०२/२००९	26821	0	12772	३९५९३	12772	26821	नाही	
24	८००४३३९	२१st CenturyInfra teleLtd	०१/०२/२०१८	35868	53621	17933	1०७४२२	0	1०७४२२	नाही	

25	१२००१७५९	Viom Networks Ltd.	०१/०२/२०१८	106070	135594	43'40	2६5404	0	285404	नाही	
26	१२००१७८०	Idia Cel uar Ltd.	०१/०६/२००८	60107	0	24'86	६4893	24786	60' 07	नाही	
27	१२००१७८५	Indus Tower Ltd.	०१/०५/२००८	0	0	8'48	8748	8748	0	होय	7and
28	7013821	Indus Tower Ltd.	01/04/2012		315580	48'40	3६4020	364020	0	नाही	जमीनदोस्त
				1332514	1649022	793819	3775355	796921	2978434		



RTAXSUM_MAR

कुळगांव बदलापूर नगरपरिषद

From Date / दिनांकपासून : 01-04-2017

To Date / दिनांकापर्यंत : 31-03-2018

Date / दिनांक : 01-04-2018

Time / वेळ : 13:08:58

Page / पाने : 1/1



Zone= सर्व

करांचा सारांश

कराचे नाव	मावकी			संग्रह			वकनाकी		
	वकीव (₹)	वापू (₹)	एकूण (₹)	वकीव (₹)	वापू (₹)	एकूण (₹)	वकीव (₹)	वापू (₹)	एकूण (₹)
1 एकविन पावसाचा कर	18855317.00	184950528.00	203805845.00	18855317.00	152285154.00	171140471.00	.00	32665374.00	32665374.00
2 शिक्षण कर	17629388.00	37539675.00	55169064.00	17629388.00	20244072.00	37873461.00	.00	17291603.00	17291603.00
3 वृक्ष कर	7212362.00	3583580.00	10795942.00	7212362.00	367121.00	7579483.00	.00	3216459.00	3216459.00
4 नौजगार हसी कर	4131723.00	3815755.00	7747478.00	1619897.00	2176857.00	3896554.00	2611826.00	1439098.00	4050924.00
5 वृद्धिभवन सेवा कर	3750318.00	4089475.00	7839793.00	1585845.00	2399308.00	3985153.00	2164473.00	1890187.00	3854660.00
6 प्राणीय कर	17167.00	.00	17167.00	.00	.00	.00	17167.00	.00	17167.00
7 पाली पुरवठा व्याप कर	25800.00	.00	25800.00	.00	.00	.00	25800.00	.00	25800.00
8 घट प्रवाह कर	3888.00	.00	3888.00	.00	.00	.00	3888.00	.00	3888.00
9 विज कर	35548.00	.00	35548.00	.00	.00	.00	35548.00	.00	35548.00
10 नैदीय फी	1096741.00	.00	1096741.00	.00	.00	.00	1096741.00	.00	1096741.00
11 वॉटर फी	586301.00	.00	586301.00	.00	.00	.00	586301.00	.00	586301.00
12 शास्त्री	253174.00	.00	253174.00	.00	.00	.00	253174.00	.00	253174.00
13 2% शास्त्री	4686092.00	13880788.00	18570880.00	4821215.00	13850530.00	18671745.00	174877.00	30238.00	205115.00
14 अ. व. शास्त्री	41582956.00	32118934.00	73701290.00	11728984.00	6515750.00	18244734.00	29855972.00	25802584.00	55458556.00
15 घन कचरा व्यवस्थापन सेवा शुल्क	37624092.00	36813700.00	74437792.00	12572378.00	20528482.00	33098860.00	25051624.00	18287218.00	41338842.00
16 टियानती कर	4984250.00	7914352.00	12898602.00	2863329.00	4356399.00	7319728.00	2020921.00	3357953.00	5578674.00
17 डिसेम्बर घनादितावरील कर	57088.00	87500.00	144588.00	42615.00	60500.00	103115.00	14471.00	27000.00	41471.00
एकूण (₹)	142542114.00	324586687.00	467131701.00	78629331.00	222791979.00	301411304.80	63912783.00	101887894.00	165720477.80
आगाऊ रकम (₹)	838858.00								
अन्वित विलंब रकम (₹)			708888.00						

कुळगांव वढभापूर नगरपरिषद २०१७-१८ या काळावधीत अपूर्ण कामाची माहिती (परीक्षे-क)

१३९/२	अ. क्र.	कामाचे नांव	ठेकेदाराचे नांव	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	प्राक्कलन रु.	देयकाची एकुण रक्कम	सुरक्षा	आयकर	विक्रीकर	इतर वसुली	निव्वळ प्रदान	शेरा
	१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	१२	१३
१३७	१०७	कुळनप हद्दीत परिचम भागाकरिता पावसाळ्यात रस्त्यांवर पडणारे खडे खडीने व डांबर मिश्रीत खडीने भरणे.	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन	९६/ २९/०७/२०१६	२९९९४९९	२५३४५७७.००	१७७४२०.००	५६७७४.००	५०६९३.००	२५३४५.००	२०९८८६८.००	
१३९	११७	वॉ.क्र.१५ मध्ये आगरआळी परिसर (जाधव कॉलणी) व स्टेशन परिसर नवीन गटार बनविणे.	मे.प्रसाद.कन्स्ट्रक्शन	१२/ ०२/०५/२०१६	११९८२६८	८२०१८६.००	५७४१३.००	१८३१२.००	१६४०४.००	८२०२.००	७१२७८०.००	
१३९	११८	कुळनप हद्दीतील पूर्ण भागातील फिश मार्केट ते होपझंडीया ते एम.आय.डी.सी. पर्यंत रस्ता तयार करणे.	मे.शंकर ट्रेडर्स	११४/ २०/०२/२०१०	६२८२६७३५	५११३५१९३.००	३६१२६५२.००	११४५४२९.००	२७४४१०.००	५११३५२.००	४५५९३५०.००	
१३९	१२१	कुळनप हद्दीतील म.सु.ज.न. महाअभियान अंतर्गत भागातील रस्त्याचे कोंक्रीटीकरण करणे.	मे.एन.ए.कन्स्ट्रक्शन	१२४/८ २६/०८/२०१४	५०९२३६४१६	८६३४२३२	६०४३९६.००	१९३४०७.००	१७२६८५.००	८६३४२.००	७५७७४०२.००	
१३९	१२२	कुळनप हद्दीतील म.सु.ज.न. महाअभियान योजने अंतर्गत अजयराजा हॉल ते समर्थ चौक भागातील रस्त्याचे कोंक्रीटीकरण करणे. (रस्ता क्र. ६)	मे.एन.ए.कन्स्ट्रक्शन	१२४/६ २६/०८/२०१४	५०९२३६४१६							
	१५३	कुळनप क्षेत्रातील सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान योजने अंतर्गत न.पा.हद्दीतील गांधी चौक ते शिवाजी चौक भागातील रस्त्याचे कोंक्रीटीकरण करणे. (रस्ता क्र. ४)	मे.एन.ए.कन्स्ट्रक्शन	१२४/४ २६/०८/२०१४	५०९२३६४१६		८७९५३४	२८१४५१	२५१२९६	१२५६४८	११०२६८४८.००	
	१५७	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान योजने अंतर्गत न.पा.हद्दीतील विविध रस्त्याचे कोंक्रीटीकरण करणे. न.पा.हद्दीतील शिवाजीचौक ते एम.आय.डी.सी भागातील रस्त्याचे कोंक्रीटीकरण.	मे.एन.ए.कन्स्ट्रक्शन	१२४/५ २६/०८/२०१४		२८९५२१८८	२०२६६५३	६४८५२९	५७९०४४	२८९५२२	२५४०८४४०.०	

१६०	अनधिकृत बांधकामे व अतिक्रमणे तोडण्यासाठी जे.सी.बी व डंपर भांड्याने पुरविणे.	मे.प्रसाद.कन्स्ट्रक्शन	१२२ ०३/०९/२०१६	१००००००	४८७०६९	३४०९५	१०९१०	९७४१	४८७१	४२७४५३.००	
१६१	कुळगाव बवलापुर नगरपरिषद क्षेत्रातील डंपिंग ग्राउंडसाठी व आरोग्याच्या इतर कामासाठी जे.सी.बी. भांड्याने पुरविणे.	मे.विलास म.का.सं.स	५ १८/०४/२०१२	१५०००००	८३२७८५	५८२९५	१८६५४	३३३११	८३२८	७१४१९७.००	
१३९/१	३ महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महाअभियान योजने अंतर्गत कुबनप क्षेत्रातील अजय राजा हॉल ते समर्थ चौक रस्त्याचे वॉल्यूमीट्रीकरण करणे.	मे.एन.ए.कन्स्ट्रक्शन	२१४/२ दि.२२/०८/२०१३	३८२०७७८०	२६७४५४५	८५५८५४	७६४१५६	३८२०७८		३३५३११४८.००	
५	नगरपरिषद हद्दीतील पश्चिम विभागातील सार्वजनिक रस्त्यांना पडलेले खडे भरणे.	मे.सौरभ कन्स्ट्रक्शन	१२२ दि.३०/१०/२०१५	४१८५०१६	२९२९५१	९३७४४	८३७००	४१८५०	४५६६	३६६८२०५.००	
६	वॉ.क्र.१३ मध्ये ठिकठिकाणी तुटलेले कल्कर्ट नवीन घनविणे.	मे.प्रसाद.कन्स्ट्रक्शन	११३/दि.०१/०८/२०१२	२७९२१९	१९५४५	६२५५	५५८४	२७९२	६०२७	२३८८१७.००	
८	नवीन प्र.क्र.४१ मध्ये तलाठी ऑफीसकडून जाणाऱ्या फडके रस्त्याचे रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे. तसेच शिवाजी चौक ते किशोर दुर्गुले यांचे घर या भागातील रस्त्याचे बीबीएम ने डांबरीकरण करणे.	मे.गुरुकृपा.कन्स्ट्रक्शन	१३२ दि.१०/०७/२०१३	५१४६९५	३६०२९	११५२९	१०२९४	५१४७	२०५१८	४३११७८.००	
४८	वॉ.क्र.३१ मध्ये मानकिवली रिश्ता स्टॅन्ड ते तुळजाभवनी नगर पर्यंत रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.	मे.बुधराणी बिल्डर्स	१५० दि.१०/०७/२०१३	८३२०८४	५८२४६	१८६३९	१६६४२	८३२१	३८७१	७२६३६५.००	
१३९/४	३१३ वॉ.क्र. २५ मधील श्वेतस्वप्न शेजारील गार्डन शुशोभिकरण करणे.	मे.समर्थ एंटरप्रायजेस	११४/ दि.२१/०८/२०१४	११९५०६६	३१३४३५	२१९४०	७०२१	६२६९	३१३४	२७५०७१.००	
३२१	झोन क्र.२ मधील घर /बंगला/डुमरती मधील सांडपाणी नगरपरिषदेच्या शुयारी गटार योजनेस जोडण्यासाठी आवश्यक विविध कामे करणे.	मे.किरण एंटरप्रायजेस	२११/दि.२२/१२/२०१६	५००००००	४१५८५८	२९११०	३३१५	८३१७	४१५९	३५४६७६.००	
३२४	वॉ.क्र. ३० मध्ये अंतर्गत रस्त्याचे मजबुतीकरण व डांबरीकरण करणे.	मे.जयभारत कन्स्ट्रक्शन	१९७/ १६/१२/२०१६	२४९८६३७	२१६६९९९	१५१६९०	४८५४१	४३३४०	२१६७०	१८८९४३६.००	
३३०	वॉ.क्र. १९ मध्ये साकंद बिल्डींग परिसरातील रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे.	मे.आर.आर.कन्स्ट्रक्शन	२५५/ दि.१७/०३/२०१७	१५५५६४९	१२८५७२८	९०००१	२८८००	२५७१५	१२८५७	१०५९१८५.००	
३३५	वॉ.क्र. १९ मध्ये टाटा कॉलनी समोरील रस्त्याचे डांबरीकरण करणे.	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन	२३४/ दि.२२/०२/२०१७	२९९४८४७	१२९४०६४	९०५८४	२८९८७	२५९४१	१२९४१	११०५९९७.००	

१३९/१	११	वॉ.क्र.९ मध्ये गणेशजीक येथे मुख्य रस्त्याला कल्लर्ट बांधून रस्ता बनवणे.	मे.बुधराणी मिल्हस	१५९ दि.०८/०७/२०१५	१३९८१३१.००	५४४ दि.०२/०२/२०१६	४ दि.१६/०४/२०१६	२०१५-१६/३१ ४० ते ४३	१३९७५०३.००	१७८२५.००	३१३०४.००	१३९७५.००	१७२९६.००		१२०९१५३.००	
१३९/१	१२	वॉ.क्र.१० बेलघली गावातील रस्त्याचे डांबरीकरण करून गटार व्यवस्था करणे.	मे.बुधराणी मिल्हस	१४४ दि.०८/०७/२०१५	१४९७७७१.००	४४ दि.०५/०१/२०१६	२ दि.१२/०४/२०१६	७/८/२०१५	२०१५-१६/३१ ३६ ते ३९ २०१५/३० ४१ ते ४४	१४९३८५५.००	१०४५७०.००	३३४६३.००	२९८७७.००	१४९३९.००	१२९९०९७.००	
१३९/१	२९	वॉ.क्र.१ नवीन वडवली येथे स्केटिंग स्टेज बनविणे.	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन	१४३ दि.२९/०३/२०१६	२१९८४२१.००	३७१ दि.२७/०१/२०१६	३७/२०१६-१६ दि.३१/०३/२०१६	८/२८/२०१६	२०१५-१६/३० १६ ते १७ २०१४-१५/१२ ५० ते ५१	२९९६५१६.००	२०९७५६.००	६७१२२.००	३३४३०.००	५०२००.००	४५७३.००	२५७८४३३.००
१३९/१	४०	वॉ.क्र.७ मध्ये अंबिका नगर येथे सोनाली बिल्डींग कृष्ण कुटीर स्वामी समर्थ रोड रस्त्याचे डांबरीकरण व खडकीकरण करणे.	मे.साई सिध्नाथ कन्स्ट्रक्शन	१६३ दि.०१/०८/२०१२	९९९०७९.००	२७ सन २०१३-१४	२००/२०१३-१४ दि.०८/०१/२०१४	६/३/२०१६	२०१२/२० ७३ ते ७५ २०१२/०३ ९३ ते ९६	१०९५०४३.००	७६६५३.००	२४५२९.००	२१९०१.००	१०९५०.००	९६१०१०.००	
१३९/१	५३	वॉ.क्र.७ मधील टाटा गार्डन मानकर गार्डन अथर्व प्रसाद गार्डन वेव्हाभाल व दुरुस्ती करणे.	मे.समर्थ एंटरप्रायझेस	६३ दि.१०/०७/२०१३	४९९५११६.००	५६० दि.२१/०२/२०१४	७०/२०१४-१५ दि.३१/०७/२०१४	६/२८/२०१६	२०१३/०५ ८४ ते ८६ २०१३/०६ ६७ ते ६९	४९८२३१.००	३४८७६.००	१११६१.००	९९६५.००	४९८२.००	४३७२४७.००	
१३९/१	६६	वॉ.क्र.२२ खासकर शाळेतमोरील गार्डनचे सुशोभिकरण करणे गार्डन सुशोभिकरण करणे.	मे.प्रसाद कन्स्ट्रक्शन	१०२ दि.०८/०७/२०१५	६९९७७०.००	३७३ दि.२७/०१/२०१६	६८ दि.१५/०६/२०१६	७/३०/२०१६	२०१६-१७ १ ते ५ १७/४८ ८ ते १०	६९४९१२.००	४८६४४.००	१५५६६.००	१२६०२.००	९७५३.००	६०५७५५.००	
१३९/१	७९	कुबनप बदलापूर नगरपरिषद रुईमील पावसाळी नाले साफसफाईसाठी जे सी.पि. व डंपर्स भाड्याने पुरविणे.	मे.प्रसाद कन्स्ट्रक्शन	४२९/९ दि.२८/०४/२०१६	१००००००.००		३९/२०१६-१७ दि.०१/०६/२०१६	७/३०/२०१६	२०१६-१५/१४ ७७ ते ८१ २०१६-१५/१४ ८२ ते ८७	१६४५३९४.००	११५१७८.००	३६८५७.००	३२९०८.००	१६४५४.००	१७०१७.००	१४२६९८०.००
१३९/१	८३	वॉ.क्र.१५ मध्ये विविध भागात रस्त्याचे रुंदीकरण, मजबुतीकरण व डांबरीकरण करणे.		२० दि.१०/०७/२०१३	१४९९२१३.००	६२८ दि.२६/०२/२०१४	२७२/२०१४-१५ दि.०९/०३/२०१५	२/२८/२०१६	२०११/०१ ८६ ते ८९	२१७६०८.००	१५२३३.००	४८७४.००	४३५२.००	६५३८.००	१८६६११.००	
१३९/१	९२	वॉ.क्र.१ मधील गार्डन मेट्रेस करणे.	मे.पांथाळ म.का.सह.संस्था	१३७ दि.०१/०८/२०१२	७९०५७०.००		६६/२०१३-१४ दि.२६/०७/२०१३		२०१४-१५/२२ ४७ ते ४८	४५७२४४.००	३२००७.००	१०२४२.००	९१४५.००	४५७२.००	४०१२७८.००	
१३९/१	९५	कुबनप शेवार्जील पुर्व विभागाकडिता पावसाळ्यात रस्त्याचा पडणारे खड्डे खडीने व डांबरीमिश्रीत खडीने व	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन	४२४/८ दि.२८/०४/२०१६	२९९९४१९.००	२३५१ दि.१५/०६/२०१६	९५/२०१६-१७ दि.२९/०७/२०१६	११/२२/२०१६	२०१५/३४ ८ ते १३ २०१५/३६ ६३ ते ७२	२५३२४३५.००	१७७२७०.००	५६७२७.००	५०६४९.००	२५३२५.००	५०५६७.००	२१७१८९८.००
१३९/२	७	कुबनप रुईमील पविचम भागाकडिता पावसाळ्यात रस्त्याचा पडणारे खड्डे खडीने व डांबरीमिश्रीत खडीने भरणे.	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन	४२४ दि.२८/०४/२०१६	२९९९९९.००	२३४६ दि.१५/०६/२०१६	९६ दि.२९/०७/२०१६	११/२६/२०१६	२०१६-१७/५२ १ ते १५ २०१६-१७/५२ ३८ ते ४१	२५३४५७७.००	१७७४२०.००	५६७७४.००	५०६९३.२०	२५३४५.००	१२५४७५.००	२०९८८६८.००

13/2	16	कुचनय हर्दीक पश्चिम भागाकरिता पावसाळ्यात रस्त्यावर पडणारे खडे सोडीने व डबिरीमिश्रित रुहीने भरणे.	मे.आर.डी.कन्स्ट्रक्शन	828	299999.00	2386	96	11/25/2016	2016-16/42	2933496.00	166640.00	454588.00	406432.00	242884.00	124864.00	305666.00
				दि.28/08/2016		दि.14/06/2016	दि.29/06/2016		1 ते 14							
									2016-16/42							
									30 ते 41							
13/2	28	वॉ.क्र.१५ मधील पार्कील कॉलनी कडील रस्ता दुरुस्तीकरण करणे.	मे.सिप्लेस कन्स्ट्रक्शन	383/12	996459.00	2146	140/2018-11		2018/04	911614.00	63693.00	20420.00	12933.00	9116.00	4623.00	691310.00
				दि.01/02/2012		दि.20/06/2012	दि.18/11/2013		11 ते 20							
									2018-14/18							
									11 ते 20							
13/2	101	वॉ.क्र.२५ मधील कोतवाल चौक सुशोभितकरण करणे व ह्यायमास्ट बसविणे.	मे.मानसी व.का.स.स.	383 दि.01/02/2012	961688.00	3046	62/2013-14		2012/12	634906.00	41413.00	16868.00	20229.00	6349.00	8299.00	634962.00
						दि.03/10/2012	दि.28/06/2013		01 ते 08							
									2009/2							
									90 ते 98							

TOM

119164469

स.पा.स. उपाध्यक्ष देकार्ड
वरुण हनुमंत केळी मालती

7/10

जिल्हा अभियंता
(जयेश भैरव)