पनवेल महानगरपालिका

रायगड

लेखा परीक्षण अहवाल

2018-2019 ते 2020-2021

उपसंचालक, महानगरपालिका लेखा लेखापरीक्षा, उपविभाग - 2, स्थानिक निधी
लेखापरीक्षा कार्यालय, नवी मुंबई
रायगड भवन, 7 वा मजला, सेक्टर 11, सीबीडी बेलापुर

अस्वीकृती प्रमाणपत्र

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे पनवेल महानगरपालिका यांनी 2018-2019 ते 2020-2021 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.

पनवेल महानगरपालिका

वित्तीय वर्ष 2018-2019 ते 2020-2021 चा लेखापरीक्षण अहवाल

जा.क्र.स्था/18/ब/पनवेल मनपा/ले.प./18-19 ते 20-21/480 Date : 05/09/2024

सह संचालक (मनपालेप)
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा
7 वा मजला, कोकण भवन,
नवी मुंबई

प्रति,

मा. आयुक्त,
पनवेल महानगरपालिका,
पनवेल.

पनवेल महानगरपालिकेचे आर्थिक वर्ष 2018-2019 ते 2020-2021 या वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री. महेंद्र रा. शिंदे, लेखापरीक्षा अधिकारी यांच्या पथकाव्दारे दिनांक 04.08.2023 ते दिनांक 11.03.2024 या कालावधीत पूर्ण केले. प्रारुप अहवालाचे श्री. रविंद्र बा. चव्हाण, उपसंचालक (मनपालेप), उपविभाग – दोन, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, नवी मुंबई यांनी पुनर्विलोकन केले. सदर प्रारुप अहवालाचे श्री. रविंद्र बा. चव्हाण, उपसंचालक (मनपालेप), उपविभाग – दोन, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, नवी मुंबई यांनी दिनांक 22/05/2024 रोजी मा. आयुक्त, पनवेल महानगरपालिका, पनवेल यांचे समवेत चर्चा करुन अंतिमीकरण केले. लेखापरीक्षण कालावधीमध्ये खालील पदाधिकारी व अधिकारी पनवेल महानगरपालिकेचे कामकाज पाहात होते.

आयुक्त	
श्री. सुधाकर शिंदे	**दिनांक 01.04.2018 ते दिनांक 18.04.2018**
श्री. गणेश देशमुख	**दिनांक 18.04.2018 ते दिनांक 20.05.2020**
श्री. सुधाकर देशमुख	**दिनांक 20.05.2020 ते दिनांक 31.03.2021**
महापौर	
डॉ. कविता किशोर चौतमोल	**दिनांक 01.04.2018 ते दिनांक 31.03.2021**

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण 1

I PART I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल 3

पनवेल महानगरपालिका 3

PART II 8

पनवेल महानगरपालिका 8

कलम ९ अ खालील आक्षेप 9

1 पनवेल महानगरपालिकेच्या सन 2018-19 ते 2020-21 वित्तीय वर्षाच्या अर्थसंकल्प व आर्थिक स्थितीबाबत भाष्य 10

2 पनवेल महानगरपालिकेच्या सन 2018-19 ते 2020-21 वित्तीय वर्षाच्या मत्ता दायित्वाबाबत. 18

3 मुदत ठेव गुतंवणूक केलेल्या रक्कमा व गुंतवणुक नोंदवहीतील अनियमितता 22

4 पनवेल महानगरपालिका हददीतील ८००० लीटर क्षमता असलेली सक्श्न कम जेटींग मशिन पुरवून कार्यान्वित करणे व मलनि:स्सरण वाहिन्याचे परिचलन कामातील अनियमितता 24

5 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील संपूर्ण मालमत्तांचे (जमीन, इमारती) सर्व्हेक्षण GIS MAPPING (DOOR TO DOOR) संगणकीकरण, मालमत्ता कर मुल्यनिर्धारण व इत्यादी निविदेमध्ये समाविष्ट केलेल्या कामातील त्रुटींबाबत 28

6 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विकास आराखडा तयार करणेबाबत 33

कलम ९ ब खालील आक्षेप 34

7 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात जुई गावात समांतर पाईपलाईन टाकणे व जलकुंभाची दुरुस्ती करणे च्या कामातील अनियमितता 35

8 पनवेल महानगरपालिका हददीतील पालेखुर्द या गावात नवीन पाईप लाईन टाकणे या कामातील अनियमितता 37

9 पनवेल महानगरपालिका हददीतील पालेखुर्द येथील पाटीलवाडी येथे चौथारा बांधुन पाण्याच्या टाक्या पुरविणे, वसविणे व नळखांबे उभारणे या नवीन पाईप लाईन टाकणे या कामातील अनियमितता 39

10 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील पनवेल शहरातील मलनिःसारण वाहिन्यातील गाळ,कचरा काढून साफसफाई कारणेकामी आवश्यक उपकरणांसह मनुष्यबळ पुरविणे यातील अनियमितता 41

11 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील सार्वजनिक शौचालये, मुता-या, स्वच्छता गृहे, अत्याधुनिक तंत्राचा वापर करुन यांत्रिकी पध्दतीने निर्जुतुकीकरण/दुर्गंधीनाशक रसायनांची दैनदिन फवारणी करुन स्वच्छ करणे या कामातील अनियमितता 45

12 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील अमरधाम व पोदी स्मशानभूमी तसेच गॅस प्रज्वलीत शवदाहिनी “ना नफा ना तोटा ” तत्वावर चालविणेबाबत या कामातील अनियमितता 47

13 स्वच्छ महाराष्ट्र अभियांनाअंतर्गत स्वच्छ सर्वेक्षण २०२० कामी पनवेल महानगरपालिका हददीतील सार्वजनिक भिंतीवर रंगरंगोटी व ग्राफिटी करणे या कामातील अनियमितता 49

14 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात यांत्रिकी पध्दतीने धुरीकरण व फवारणी सेवा पुरविणे या कामातील अनियमितता......52

15 पनवेल महानगरपालिका हददीतील घनकचरा संकलन करणे व वाहतूक करणे, नालेसफाई व इतर अनुषांगीक कामासाठी मनुष्यबळ पुरविणे या कामातील अनियमितता 58

16 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात सार्वजनिक शौचालये व मुता-यांचे चोकअप काढण्याकरीता सेवा पुरविणे या कामातील अनियमितता..66

17 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात निरनिराळया जागेवरील व रस्त्यावरील डेब्रीज उचलणे व सपाटीकरण करणे या कामातील अनियमितता 70

18 पनवेल महानगरपालिका करीता किटकनाशके, रासायनिक जंतूनाशके, वनस्पती जन्य हर्बल उत्पादने, दुर्गंधीनाशक द्रव्ये/पावडर तसेच स्वच्छताकारक रसायने पुरविणे या कामातील अनियमितता 72

19 कोविड-१९ उपाययोजने संदर्भात महापालिका हददीतील रुग्णांना वैदकीय उपचार मिळणे करीता डी वाय पाटील, नेरुळ यांच्याशी एम ओ यु करण्याबाबतच्या कामातील अनियमितता 79

20 पनवेल महानगरपालिका हददीतील उड्डाणपुलाखालील ७ सिग्नलची निगा व दुरुस्ती करणे या कामातील अनियमितता.81

21 पनवेल महानगरपालिका हददीतील वेगवेगळया गावामध्ये पथदिव्याकरीता अष्टकोनी उर्जा मिटर, केबलस इ साहित्याचा प्रदान व पुरवठा करुन, उभारणी करुन कार्यान्वित करणे या कामातील अनियमितता 84

22 पनवेल महानगरपालिका हददीतील मालमत्ता कर निर्धारण, पाणी कर संकलन विभागाकरीता नविन संगणक प्राणाली आज्ञावली व प्रशिक्षित मनुष्यबळ पुरविणे या कामातील त्रुटींबाबत 87

23 सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत पनवेल महानगरपालिकेस फर्निचर साहित्य पुरविठा करणे कामातील अनियमिततेबाबत 89

24 सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत उत्सव समारंभा करीता मंडप बांधणेकरिता खुर्च्या टेबल भाड्याने पुरविणेच्या कामातील अनियमिततेबाबत..93

25 पनवेल महानगरपालिकेकरीता सुरक्षा रक्षकाची सेवा पुरविणेबाबत या कामातील अनियमितता............................98

26 पनवेल महानगरपालिकेकरीता खरेदी करण्यात येणाऱ्या जेसीबी 3DX इकएक्सीलेंस BS III BACKHOE LOADER OR EQUIVALENT VEHICLE वाहन खरेदीतील अनियमिततेबाबत 100

27 पनवेल महानगरपालिकेमधील कर्मचाऱ्यांच्या वेतनवाढीतील तफावतीबाबत. 102

28 पनवेल महानगरपालिका हददीतील मौजे-घोट, ता-पनवेल येथील सर्व्हे क्र.66 हिस्सा नं 8,10,11 व 12 चे बांधकामास दिलेल्या परवानगीतील अनियमिततेबाबत(मे. शुभम इन्फ्रा व श्री दिलीप ब पाटील भागीदार , - व्ही.पी.क्र.0134)..............105

29 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील मौजे-पनवेल अंतिम भूखंड क्र.532/A चे बांधकामास ऑलिव्ह ENTERPRISES तर्फे भागीदार गिरीश कासट यांना देण्यात आलेल्या बांधकाम परवानगी व भोगवटा प्रमाणपत्रमधील अनियमीततेबाबत 109

30 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील प्रभाग क्र.20 मधील काळुंद्रे गावातील स्मशानभूमीची दुरूस्ती करणे या कामातील अनियमितता...115

31 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील पडघे गावातील बौध्द व हिंदू स्मशानभूमी सुशोभिकरण करणे या कामातील अनियमिततेबाबत 117

32 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील तळोजा मजकूरयेथील दशक्रिया विधीशेड दुरस्ती करणे या कामातील अनियमितता 120

33 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील जुई कामोठे गावातील स्मशानभूमीची दुरूस्ती व सुशोभिकरण करणे या कामातील अनियमितता........123

34 पमपा क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक १४ येथील कोर्ट इमारतीच्या बाजूने नाल्याचे पटेल मोहल्ल्यातील येणा-या नाल्यापर्यंत बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता........126

35 पनवेल महानगरपालिका हददीतील तळोजे पंचानंद येथे मच्छीमार्केट बांधणे या कामातील अनियमितता........131

36 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक १४ धाकटा खांदा गावातील डोंगरे मंदिरा पासून सार्वजनिक नाल्यापर्यंत व शशीकांत डोंगरे यांच्या चाळीपासून ते सार्वजनिक नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता........137

37 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक १४ अग्नीशमन केंद्राच्या बाजुने कच्छि मोहल्ला पर्यंत असणा-या नाल्यामध्ये सुधारणा करणे या कामातील अनियमितता........141

38 पनवेल महानगरपालिका हददीतील नावडे येथे मच्छीमार्केट बांधणे या कामातील अनियमितता........144

39 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती ड मधील अ भु क्रमांक १०६ अमरधाम स्मशानभुमी ते गार्डन हॉटे ल ते ठाणा नाका चौक ते कर्नाळा स्पोटर्स च्या समोरुन सिडको नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम या कामातील अनियमितता 150

कलम ९ क खालील आक्षेप........156

------------------- निरंक ------------------- 157

कलम ९ ड खालील आक्षेप........159

40 पनवेल महानगरपालिका हददीतील देवीचापाडा येथील राम पाटील यांचे घरापासून कृष्णा जाधव यांचे घर ते वांवजे रोड पर्यंत गटार बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता........160

41 पाणीपुरवठा विकागाने केलेल्या सन 2018-19 ते 2020-21 कालावधीत केलेल्या कामाचा कामगार विमा न उतविलेबाबत तसेच देयकातून 1% वसुल न केले बाबत........162

42 पाणीपुरवठा विभागाने केलेल्या सन 2018-19 ते 2020-21 कालावधीत केलेल्या कामाच्या देयकातून 1% उपकर वसुल न केले बाबत. 164

43 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील आरघर येथील बाबुराव पाटील ते प्रमोद कडू घरापर्यंत आर.सी.सी. गटार व रस्ता यांचे बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता........166

44 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर भवन ते डॉ.गुणे हॉस्पिटल पर्यंत आर.सी.सी. गटर बांधणे या कामातील अनियमितता........169

45 पनवेल महानगरपालिका हददीतील आसुडगावातील अंतर्गत गटार बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता........172

46 पूर्वाश्रमीच्या ग्रामपंचायतीं यांचेकडील मालमत्तां हस्तांतरणाबाबत........174

47 मालमत्ता विभागातील थकित भाजी मार्केट मधील गाळे भाडे वसूलीबाबत........175

48 मालमत्ता विभागातील थकित गाळा भाडे वसूलीबाबत. 176

49 मालमत्ता विभागातील भाजी मार्केट व मासळी मार्केटच्या पावत्यांमधील अनियमिततांबाबत 178

50 अनधिकृत बांधकामाबाबत.. 179

51 सिडको यांचेकडील मालमत्तां हस्तांतरणाबाबत 181

52 मालमत्ता विभागातील शासकीय निवासस्थानाबाबत.. 182

53 पनवेल महानगरपालिका यांच्या सन 2018-2019 ते 2020-2021 या आर्थिक वर्षांतील प्राप्त अनुदानांबाबत.......... 183

54 पनवेल महानगरपालिकेकडील ठेवलेल्या सर्व प्रकारच्या निधीच्या रोकड नोंदवहीतील नोंदीबाबत........................ 186

55 विविध शासकीय योजने नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थाना वितरित केलेल्या निधीच्या गुंतवणुकी तसेच अखर्चीत निधी शासनास भरणा करणेबाबत. 189

56 अनामत नोंदवहीमधील अनियमितताबाबत.. 191

57 लेखा विभागातील 2018-2019 सन 2019-20 व सन 2020-2021 वित्तीय वर्षामधील रोकडवहीचा बँकेशी ताळमेळ न घेतल्याबाबत.. 194

58 14 वित्त आयोगाच्या रोखपुस्तकामधील अनियमितता व अनुदानाच्या नोंदीतील तफावतीबाबत 203

59 स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) च्या धरतीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजनेतील अनियमितताबाबत. 205

60 विदयुत देयकातील विलंब आकारावरील अनावश्यक खर्चाबाबत 206

61 भविष्य निर्वाह निधीबाबतचे अभिलेख्यातील अनियमिततेबाबत.. 207

62 पनवेल महानगरपालिकेमधील कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकातील त्रुटींबाबत. 208

63 पनवेल महानगरपालिकेमधील कर्मचाऱ्यांच्या वेतनवाढीतील अनियमिततेबाबत 210

64 पनवेल महानगरपालिकेकरीता आस्थापना विभागाकडून मनुष्यबळ पुरविणे च्या कामातील त्रुटींबाबत 210

65 स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) च्या धरतीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजने अंतर्गत लाभार्थ्यांना अनुदान वाटपातील त्रुटींबाबत.. 213

66 पनवेल महानगरपालिका हद्दीमध्ये श्वान (कुत्रे) निर्बिजीकरण करणे या कामातील अनियमितता 214

67 प्रभाग अ – खारघर विभाग पावतीपुस्तकांमधील अनियमितताबाबत 215

68 प्रभाग ड - करवसुली विभागामधील पावतीपुस्तकांमधील अनियमितताबाबत 216

69 कामोठे विभाग, प्रभाग क करवसुली विभागामधील पावतीपुस्तकांमधील अनियमितताबाबत 217

70 करवसूली विभागातील मालमत्तांवर कर आकारणी करुन कर मागणी केली नसल्याबाबत.................................. 218

71 मोबाईल टॉवरवरील थकित वसूलीबाबत. 223

72 मालमत्ता विभागातील थकित घरपट्टी व पाणीपट्टी वसूलीबाबत. 224

73 पनवेल महानगरपालिका कार्यक्षेत्रातील सिडको विकसित क्षेत्रात दिनांक 01/10/2016 ते 31/03/2021 पर्यंत वसुल केलेल्या व वसुलपात्र सेवाशुल्काबाबत 225

74 स्थानिक संस्था कराच्या थकीत वसूलीबाबत. 226

75 अग्निशमन विभागासाठी चेसिस वर बी टाईप फायर इंजिन बांधणी करणे या कामातील अनियमिततेबाबत. 227

76 अग्निशमन विभागासाठी अग्निशमन सेवा फि कमी वसूल केलेबाबत 228

77 अग्निशमन विभागातील ना हरकत प्रमाणपत्राचे नुतनीकरणातील त्रुटींबाबत........228
78 शिक्षण विभाग यांचेकडील मालमत्ता हस्तांतरणाबाबत........230
79 भांडार विभागाकडील दिनांक 31.03.2021 रोजीच्या अतिरिक्त शिल्लक साठ्याबाबत........231
80 भांडार विभागातील विविध बाबींवरील खर्चातून आयकर, जीएसटी व मुद्रांक शुल्क वसूल न केलेबाबत........236
81 महिला व बालकल्याण विभागाकडील राबविण्यात आलेल्या योजनांतील त्रुटींबाबत........238
82 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात राहणाऱ्या मुलांचे सर्वेक्षण करणेच्या कामातील त्रुटींबाबत........239
83 दिव्यांग कल्याण विभागाकडील राबविण्यात आलेल्या योजनांतील त्रुटींबाबत........241
84 अनधिकृत बांधकाम व अनधिकृत मोबाईल टॉवर बाबत........242
85 पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता बायोमेट्रीक मशिन बसविणे या कामातील अनियमिततेबाबत........244
86 सन 2018-2019 ते 2020-2021मध्ये पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता नवीन संगणक, यु. पी. एस. व प्रिंटर खरेदीतील अनियमितता........245
87 पनवेल महानगरपालिकेतील 5 वर्षापेक्षा अधिक वापरात असलेले संगणक बदलणे, नवीन संगणक, यु.पी.एस. व प्रिंटर खरेदीतील त्रुटींबाबत........247
88 पनवेल महानगरपालिकेमधील विधी विभागातील प्रलंबित दाव्यांबाबत व जमा रक्कमेबाबत........248
89 पनवेल महानगरपालिकेमधील सन 2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीमध्ये क्रिडा विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चातील अनियमिततेबाबत........249
90 पर्यावरण संरक्षणासंबंधित त्रुटींबाबत........250
91 वृक्षतोड व वृक्ष जतन अहवालाबाबत........251
लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र........255

विवरणपत्रे व जोडपत्रे........256

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
इतर				91
सामान्य प्रशासन		27		61, 62, 63, 64
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम		30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39		
शहर अभियंता आणि विद्युत विभाग		20, 21		60
पाणी पुरवठा व मल निसा:रण	4	7, 8, 9, 10		40, 41, 42, 43, 44, 45
लेखा विभाग	1, 2, 3			53, 54, 55, 56, 57, 58, 59
नगर रचना	6	28, 29		
जकात किंवा स्थानिक संस्था कर किंवा उपकर				74
कर निर्धारण व संकलन	5	22		67, 68, 69, 70, 71, 72, 73
आरोग्य		19		65, 66
भूमी व मालमत्ता विभाग				46, 47, 48, 49, 50, 51, 52
वाहन विभाग		26		
विधी विभाग				88
घन कचरा व्यवस्थापन प्रकल्प		11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18		
भांडार		23, 24		79, 80
सुरक्षा विभाग		25		
अनधिकृत बांधकाम प्रतिबंध विभाग				84
संगणक किंवा माहिती तंत्रज्ञान				85, 86, 87
पर्यावरण किंवा प्रदूषण नियंत्रण विभाग				90
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण				78
महिला व बालकल्याण विभाग				81, 82, 83

क्रिडा विभाग				89
अग्निशमन विभाग				75, 76, 77

I Part I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल

पनवेल महानगरपालिका

13 व्या वित्त आयोगाच्या शिफारसीनुसार राज्यातील सर्व महानगरपालिकांचे व त्यांच्या अंतर्गत असलेल्या उपक्रमांचे वैधानिक लेखापरिक्षण वित्त विभागाच्या शासन निर्णय क्रमांक स्थानिले-1010/प्र.क्र.26 ब/विमा प्रशा, दि.31/03/2011 अन्वये संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा संचालनालय, नवी मुंबई यांचेकडे सोपविण्यात आले आहे. महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियमाचे कलम 10(4) नुसार लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाल्यापासून 4 महिन्याच्या आत अहवालातील आक्षेपांची पूर्तता अहवाल स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालयास पाठविणे आवश्यक आहे. तथापि 2016-2017 ते 2017-2018 पर्यंतच्या लेखापरीक्षण अहवालातील खालीलप्रमाणे एकूण 75 परिच्छेद प्रलंबित आहेत. स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालयाच्या अभिप्रायाची/आक्षेपाची पूर्तता दाखविण्यात आलेली नाही.

प्रलंबित परिच्छेद खालीलप्रमाणे आहेत.

अ. क्र.	ले.प.वर्ष	परिच्छेद क्रमांक	एकूण
1	2016-2017 ते 2017-2018	1 ते 75	75

सन 2016-2017 ते 2017-2018 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षण अहवालातील प्रलंबित परिच्छेद.

परिच्छेद क्रमांक	तपशिल
1	पनवेल महानगरपालिकेच्या सन 2016-2017 व 2017-2018 या आर्थिक वर्षाचे अर्थसंकल्प व आर्थिक स्थितीबाबत भाष्य.
2	वित्तीय वर्ष 2016-17 व 2017-18 मधील प्रमाणकांबाबत..
3	महानगरपालिकेच्या सन 2016-17 व 2017-18 च्या अर्थसंकल्पामधील विविध लेखा शिर्षाखाली जमा व खर्चाच्या तरतुद केलेल्या रक्कमांपेक्षा 10% पेक्षा जास्त घट अथवा वाढ झाले बाबत..
4	भविष्य निर्वाह निधीबाबतचे अभिलेख्यातील अनियमिततेबाबत.
5	पनवेल मनपा अग्निशमन विभागाचे लेखापरीक्षणामध्ये आढळून आलेल्या उणीवा.
6	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान (नागरी) योजने अंतर्गत लाभार्थ्यांना अनुदान वाटप करणेबाबत
7	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील दिव्यांग व्यक्तींना अंशदान / अर्थसहाय्य वाटप करणे या कामातील अनियमिततेबाबत..
8	वीज शुल्कावरील अनावश्यक खर्चाबाबत.

9	शिक्षण विभागातील नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नसल्याबाबत.
10	वृक्षसंवर्धन व जतन अधिनियम 1975 ची अंमलबजावणी केली नसल्याबाबत.
11	पनवेल महानगरपालिका हददीतील विविध निवासी/वाणिज्य संस्था यांचेवर आकारलेली मालमत्ता कराची मागणी व प्रत्यक्ष मालमत्ता करामधील तफावतीबाबत…
12	कामोठे प्रभागातील मालमत्तांवर कर आकारणी करुन कर मागणी केली नसल्याबाबत..
13	नविन मालमत्तेला अंशत: भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या मालमत्तेवर कर निर्धारणा केलेली नसल्याबाबत.
14	पनवेल महानगरपालिका हददीतील नविन मालमत्तेवर विहित वेळेत मालमत्ता कर आकारणी न केल्याने झालेल्या नुकसानीबाबत. . .
15	अनामत जमा, परतावा रक्कम व नोंदवहीबाबत..
16	लेखा विभागातील सन 2016-17 व 2017-18 मधील प्रमाणकांमधील अनियमिततेबाबत..
17	गुंतवणुक रक्कमा व नोंदवही यामधील अनियमिततेबाबत..
18	शासनास भरणा करणे असलेल्या विविध कर स्वरुपातील भरणा रक्कमांमधील तफावत व सदर रक्कमा विहित मुदतीत शासन भरणा न केल्याबाबत..
19	महाराष्ट्र अग्निशमन सेवा कल्याण निधी मध्ये 5 टक्के रक्कम जमा न केल्याबाबत
20	पनवेल महानगरपालिकेतील अग्निशमन विभागाने अग्निशमन सेवा देताना आकारण्यात आलेल्या अग्निशमन शुल्क वसुलीबाबत.
21	पनवेल महानगरपालिकेच्या वाहन विभागाकरीता कंत्राटी पध्दतीने 25 वाहनचालक पुरविणे या कामातील त्रुटी/उणीवांबाबत
22	वाहन विभागातील वाहन खरेदीसाठी प्रदानाच्या रक्कमेतून 2% वस्तू व सेवाकर (GST) वसुलीबाबत तसेच वाहन दुरुस्तीतील अनियमिततेबाबत.
23	विविध ठिकाणी विदयुत पोल उभे करुन पथदिप व्यवस्था करणे या कामातील त्रुटी/उणीवांबाबत
24	मनपा हद्दीत विविध ठिकाणी विदयुतविषयक कामासाठी करण्यात आलेल्या साहित्याच्या खरेदीमधील अनियमितता
25	पथदिव्यांची निगा व दुरुस्ती, विद्युत विषयक कामे व नाट्यगृहातील यंत्रणांची देखभाल दुरुस्ती विषयक कामातील अनियमितता.
26	महानगरपालिका हद्दीतील मुख्य रस्त्यावरील पथदिवे बदलून त्या ठिकाणी LED पथदिवे बसविणे (नगरोत्थान निधी)
27	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील पथदिव्यांचा विद्युत पुरवठा सुस्थितीत करणे कामी, भूमी अंतर्गत केबल टाकणे कामी खोदाई करणे कामातील अनियमिततेबाबत
28	पनवेल शहरातील पाणीपुरवठा वितरण व्यवस्थेची निगा व दुरुस्तीच्या कामातील अनियमिततेबाबत
29	पनवेल महानगरपालिका अंतर्गत पाणी पुरवठ्यासाठी पाण्याचे टँकर भाड्याने घेणे या कामामधील अनियमितता.
30	अभिकर्त्यामार्फत केलेल्या पाणीपुरवठा विषयक देखभाल दुरुस्तीच्या कामातील अनियमितता.
31	महानगरपालिकेचे 14 MLD क्षमतेचे मलनिःसारण केंद्र (STP) निगा, दुरुस्ती व देखभाल करणे कामाबाबत.
32	सार्वजनिक शौचालय, मुतारी, स्वच्छतागृहे अत्याधुनिक तंत्रज्ञानाचा वापर करुन यांत्रिकी पध्दतीने

	निर्जंतुकीकरण /दुर्गंधीनाशक रसायनाची दैनंदिन फवारणी करुन स्वच्छ ठेवणे या कामातील त्रुटी/उणीवांबाबत
33	आपातकालीन परिस्थितीमध्ये कचरा उचलणे व वाहतूक करणेकामी वाहनचालकासह मजूर पुरविणे या कामातील अनियमितता
34	अमरधाम/पोदी/गुजराती व मुस्लिम कब्रस्तान/लहान खांदा/मोठा खांदा आणि तक्का व राजस्थानी स्मशानभुमीची देखभाल व निगा सुरक्षा राखणे या कामातील त्रुटी/उणीवांबाबत
35	पनवेल महानगरपालिका कार्यक्षेत्रामध्ये औष्णीक धुरीकरण व औषध फवारणी कंत्राटी पद्धतीने करणे बाबत.
36	शालेय विद्यार्थी गणवेश खरेदीमधील अनियमितता
37	मनपासाठी संगणक व प्रिंटरचा पुरवठा करणे या कामातील अनियमितता
38	पाणीपुरवठा विभागासाठी सी.आय. व जी.आय. पाईप तद्नुषंगिक साहित्याच्या खरेदीमधील अनियमितता.
39	आद्य क्रांतीवीर वासुदेव बळवंत फडके नाट्यगृहांची स्वच्छता, सुरक्षा व व्यवस्थापन इ.कामे बाह्ययंत्रणेमार्फत करणे या कामातील उणीवा.
40	नाट्यगृह व कलादालन प्रस्तावित भाडे व इतर शुल्क रक्कमेतून सेवाकर वसुली न केलेबाबत.
41	पनवेल महानगरपालिकेतील 5 वर्षापेक्षा अधिक वापरात असलेले संगणक बदलणे, नविन संगणक,यु.पी.एस.व प्रिंटर खरेदीबाबत
42	विवाह नोंदणी प्रमाणपत्र संदर्भातील नोंदवही तसेच इतर अभिलेख उपलब्ध न केलेबाबत
43	घनकचरा विभागातील कीटकनाशक,रासायनिक जंतुनाशक, वनस्पतीजन्य हर्बल उत्पादने, दुर्गंधीनाशक द्रव्य/पावडर तसेच स्वच्छताकारक रसायने पुरविणे कामातील अनियमितते बाबत
44	ठेकेदाराचे देयकातून मूल्यवर्धित कर/वर्क्स टॅक्स वसूल न केल्याबाबत.
45	कर्नाळा वाहतूक बेट ते डॉ. कर्मवीर भाऊराव पुतळा ते हुतात्मा स्मारकापर्यंत रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे व अनुषंगिक कामे करणे या कामामधील अनियमितता.
46	प्रभाग क्र.6 मधील अंतिम भूखंड क्र.18 पाण्याची टाकी ते साईनगर गणेश मंदिर रस्त्यापर्यंत रस्त्याचे पुनर्पृष्टीकरण करणे या कामाबाबत.
47	पनवेल नगरपरिषद हद्दीतील प्रभाग क्र.९ टक्का म. जी. प्रा ऑफिस ते नॅशनल पॅराडाईज इमारतीपर्यत आर.सी.सी.गटाराचे बांधकाम करणेबाबत.
48	मौजे पनवेल सर्वे नं. 743/2, 743/3 अ, 743/4, 743/5, 743/8 पार्ट, येथील बांधकाम परवानगीबाबत
49	पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विकास आराखडा तयार करणे या कामातील अनियमिततेबाबत.
50	थकीत भाडेवसुली तसेच नोंदवह्या व पावती पुस्तकाबाबत..
51	मालमत्ता विभागातील विविध अनियमिततेबाबत.
52	मालमत्ता विभागातील जमा रक्कमेतील अनियमिततेबाबत.
53	शिक्षण विभागातील स्नेहसंमेलन व विज्ञान प्रदर्शनसाठी प्रदान देयकांतील अनियमिततेबाबत.
54	शिक्षण विभागाच्या शाळेतील विदयार्थ्यांची गुणवत्ता स्तर तपासणी उपक्रमांतर्गत अहवालावरील कार्यवाही व देयकातील आयकर कपाती बाबत…
55	स्थानिक संस्था कर निर्धारणेतील अनियमिततेबाबत.
56	स्थानिक संस्था कर अधिनियमानुसार कराच्या रक्कमेच्या वसूलीबाबत.

57	मोठया निवासी जागा असलेल्या इमारतीवरील निवासी कर न लावल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत
58	मालमत्ता कर विभागातील अनियमिततेबाबत..
59	मोबाईल टॉवर मालमत्ता कराबाबत...
60	अनधिकृत मोबाईल टॉवरबाबत..
61	अर्थसंकल्पामध्ये महिला व बालकल्याण योजनांसाठी 5% निधी राखून न ठेवल्याबाबत
62	विविध अग्रिमांबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिली नसल्याबाबत..
63	लेखा विभागातील सन 2016-17 व 2017-18 या आर्थिक वर्षातील बँकेच्या शिल्लक रक्कमेशी ताळमेळ न घेतल्याबाबत..
64	शासन निर्णयानुसार महानगरपालिकेने राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेवर आधारीत व्दिनोंद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी करून वार्षिक लेखे तयार केले नसल्याबाबत..
65	शासनाकडे भरणा करावयाच्या विविध करांच्या प्रलंबित रक्कमांची माहिती सादर केलेली नसल्याबाबत..
66	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील व्यावसायिकांना (वाणिज्य वापर करिता) महाराष्ट्र महापालिका अधिनियमानुसार लायसन्स व परवाने देणेकरिता फी/ शुल्क आकारणी करणे बाबत.
67	जन्म मृत्यू विभागाचे लेखापरीक्षणामध्ये आढळून आलेल्या त्रुटी/उणीवा.
68	महानगरपालिकेचे अंतर्गत लेखापरिक्षणाबाबत.
69	विधी विभागातील प्रलंबित दाव्यांबाबत.
70	सर्वसाधारण महासभा व स्थायी समितीचे कार्यवृत्त व आयत्या वेळच्या प्रकरणांबाबत.
71	अनधिकृत बांधकाम व अतिक्रमण नियंत्रण व निर्मुलनाबाबत..
72	स्थानिक संस्था कर अधिनियमानुसार नोंदणी न झालेल्या संस्थांबाबत.
73	वित्तीय वर्ष 2016-17 व 2017-18 मधील उदयान विभागातील वृक्षछाटणीसाठी झालेल्या खर्चातील अनियमिततेबाबत..
74	सामान्य प्रशासन विभागात जतन केलेल्या सेवा पुस्तकांतील त्रृटींबाबत.
75	सामान्य प्रशासन विभागातील निवृत्ती वेतनधारकांना हयातीचे दाखले न घेता निवृत्ती वेतन आदा केल्याबाबत

उपरोक्त नमुद केलेल्या परिच्छेदांच्या संदर्भात त्या त्या वर्षाच्या प्रथम पुढील अभिप्रायांमध्ये नमुद केलेले परिच्छेद क्रमांक अंतिम समजण्यात यावे.

वरील परिच्छेदांपैकी नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या 2011-12 ते 2014-2015 वर्षाच्या पुनर्विलोकन अहवालाकरिता निवडलेल्या परिच्छेदांचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	ले. प. वर्ष	परिच्छेद क्रमांक	एकूण
1.	2011-12	सदर महानगरपालिकेचे लेखापरीक्षण सन 2016-2017 ते 2017-2018 पासून चालू झाले असल्यामूळे नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या सन 2011-12 ते 2014-2015 वर्षाच्या पुनर्विलोकन अहवालाकरिता निवडलेल्या परिच्छेदांचा तपशील निरंक आहे.	
2.	2012-13		
3.	2013-14		
4.	2014-15		

Part II

पनवेल महानगरपालिका

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 पनवेल महानगरपालिकेच्या सन2018-19 ते 2020-21 वित्तीय वर्षाच्या अर्थसंकल्प व आर्थिक स्थितीबाबत भाष्य

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 07	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेचा सन 2018-19, 2019-20 व 2021-22 वित्तीय वर्षाचा सुधारीत अर्थसंकल्पाचा व प्रत्यक्ष झालेल्या खर्चाचा गोषवारा खालीलप्रमाणे आहे.

सन 2018-19 अर्थसंकल्प गोषवारा (रु.लाखात)

अ. क्र.	लेखाशिर्ष	मागील 3 वर्षाचा प्रत्यक्ष जमा / खर्च			सन 2018-19 ची अंदाजपत्रकीय रक्कम	सन 2018-19 ची प्रत्यक्ष जमा/खर्च
		2015-16	2016-17	2017-18		
जमा						
	भाग-1 एकूण महसूली जमा	7127.36	9627.88	18430.59	41397.81	23298.19
	भाग-2 भांडवली जमा	1203.46	312.13	1015.90	3562.00	1061.53
	भाग-3 असाधारण ऋण व निलंबन लेखा	329.68	604.79	421.99	552.00	1202.72
	एकूण जमा	8660.50	10544.80	19868.48	45511.81	25562,43
खर्च						
	एकूण सर्वसाधारण महसुली खर्च	3381.82	3441.60	4421.11	26818.93	6928.77

	भाग-2-भांडवली खर्च	3112.30	2880.64	837.67	16920.00	13902.02
	भाग-3-असाधारण ऋण निलंबन लेखा	480.22	556.49	281.46	552.00	109.32
	एकूण खर्च	6974.34	6878.73	5540.24	44290.93	20940.11

सन 2019-20 अर्थसंकल्प गोषवारा (रु.लाखात)

अ. क्र.	लेखाशिर्ष	मागील 3 वर्षाचा प्रत्यक्ष जमा / खर्च			सन 2019-20 ची अंदाजपत्रकीय रक्कम	सन 2019-20 ची प्रत्यक्ष जमा/खर्च
		2016-17	2017-18	2018-19		
जमा						
	भाग-1 एकूण महसूली जमा	9627.88	18430.59	23298.19	51927.04	27253.58
	भाग-2 भांडवली जमा	312.13	1015.90	1061.53	8371.00	334.86
	भाग-3 असाधारण ऋण व निलंबन लेखा	604.79	421.99	1202.72	808.72	749.45
	एकूण जमा	10544.80	19868.48	25562,43	61106.76	28337.89
खर्च						
	एकूण सर्वसाधारण महसुली खर्च	3441.60	4421.11	6928.77	29199.60	9370.01
	भाग-2-भांडवली खर्च	2880.64	837.67	13902.02	39070.40	11897.05

	भाग-3-असाधारण ऋण निलंबन लेखा	556.49	281.46	109.32	855.52	197.89
	एकूण खर्च	6878.73	5540.24	20940.11	69045.52	21464.95

सन 2020-21 अर्थसंकल्प गोषवारा (रु.लाखात)

अ. क्र.	लेखाशिर्ष	मागील 3 वर्षाचा प्रत्यक्ष जमा / खर्च			सन 2020-21 ची अंदाजपत्रकीय रक्कम	सन 2020-21 ची प्रत्यक्ष जमा/खर्च
		2017-18	2018-19	2019-20		
जमा						
	भाग-1 एकूण महसूली जमा	18430.59	23298.19	27253.58	55693.54	24119.62
	भाग-2 भांडवली जमा	1015.90	1061.53	334.86	5497.40	4500.98
	भाग-3 असाधारण ऋण व निलंबन लेखा	421.99	1202.72	749.45	2622.00	357.50
	एकूण जमा	19868.48	25562,43	28337.89	63812.94	28978.10
खर्च						
	एकूण सर्वसाधारण महसुली खर्च	4421.11	6928.77	9370.01	27464.70	9290.86
	भाग-2-भांडवली खर्च	837.67	13902.02	11897.05	37985.40	10227.15

	भाग-3-असाधारण ऋण निलंबन लेखा	281.46	109.32	197.89	3340.48	162.93
	एकूण खर्च	5540.24	20940.11	21464.95	68790.58	19680.94

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.लेखासु-102004/71/प्र.क्र.5/04/नवि-31 दि.6-7-2005 नुसार स्थानिक स्वराज्य संस्थांच्या आर्थिक व्यवहारात अचूकता आणि पारदर्शकता आणण्यासाठी महाराष्ट्र शासनाने राज्यातील सर्व महानगरपालिका आणि नगरपरिषदांमध्ये दुहेरी नोंद लेखा पध्दती (Accrual Based Double Entry Accounting System) अंमलात आणलेली आहे. पनवेल महानगरपालिकेने लेखापरीक्षण कालावधीत सदर आदेशानुसार दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी केलेली नाही. महानगरपालिकेचे लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 नुसार एकेरी नोंद लेखा पध्दतीनुसार ठेवलेले आहेत. राष्ट्रीय महानगरपालिक लेखा नियम पुस्तिका मधील पाठ 31, परिच्छेद 31.68 नुसार Financial Ratio Analysis (Income Ratios, Expense Ratios, Net Income Ratios, Effeciency Ratios, Investment Ratios, Liquidity Ratios, Assest Ratios, Performance Ratios) तयार करण्यात आलेले नाहीत.

2) अर्थसंकल्पानुसार मार्च 2020 व मार्च 2021 अखेर शिल्लक व लेखा परीक्षणास सादर केलेल्या मत्ता व दायित्व विवरणपत्रानुसार तफावत आढळून येत आहे.

(रु.लाखात)

वित्तीय वर्ष अखेर	अर्थसंकल्पानुसार दि.31-मार्च अखेरची शिल्लक	मत्ता दायित्वानुसार दि.31-मार्च ची शिल्लक	तफावत
		निधी	
31-3-2019 अखेर	20834.11	20834.11	--
31-3-2020 अखेर	24911.21	23148.64	1762.57
31-3-2021 अखेर	32140.81	27283.22	8857.5

3) सन 2018-19, 2019-20 व 2020-21 वित्तीय वर्षामध्ये अर्थसंकल्पात घसारा निधीकरीता तरतुद केलेली दिसून

येत नाही. सदर घसारा निधीची तरतुद ही प्रत्यक्ष मालमत्तांचा घसारा काढून करणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही महानगरपालिकेने केलेली नाही.

4) केंद्र शासन पुरस्कृत अमृत योजनेअंतर्गत - हरीतक्षेत्र या पाणीपुरवठा योजनेअंतर्गत सन 2018-19 या वर्षात रोखपुस्तकानुसार अनुक्रमे दि 03/04/2018 रोजी रु. 3,79,13,000/- , दि. 06/10/2018 रोजी रु. 4,36,00,000/- जमा केल्याचे दिसून येत आहे. मात्र अर्थसंकल्पीय अंदाजपत्रकात जमा निरंक दर्शविण्यात आली आहे. मात्र अंदाजपत्रकात रक्कम रु. 2,00,00,000/- खर्च दर्शविण्यात आलेला आहे. याबाबत खुलासा करावा. तसेच या योजनेकरीता सन 2018-19, 2019-20 व 2020-21 या वित्तीय वर्षात अनुक्रमे रु. 0 कोटी, रु.2.40 कोटी व रु. 0 कोटी अशी अनुदान प्राप्त झाल्याचे दिसून येत आहे. त्यामुळे केंद्र शासनाने या योजनेकरीता दिलेल्या अनुदानातून योजना राबविणे हे पाणी पुरवठ्याबाबतचे उद्दिष्ट साध्य न झाल्याचे दिसून येत असून अखर्चित असलेली रक्कम ही शासनास परत केलेली असून रोख पुस्तकातील नोंदी व बँक पासबुकातून उर्वरीत संपुर्ण रक्कम जमा केल्याची खात्री पटत नाही.

5) शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.जीईएन-1098/प्र.क्र.21/नवि-24 दि.9-3-1998 नुसार महानगरपालिकेने महसुली उत्पन्नाच्या 5% उत्पन्न क्रिडा क्षेत्रावर खर्च करणे अपेक्षित आहे. सन 2018-19 ते 2020-21 या कालावधीत महानगरपालिकेने अशी तरतुद देखील केलेली आहे. परंतु प्रत्यक्षात खर्च कमी झालेला दिसून येत आहे. त्यामुळे लाभार्थी योजनेच्या लाभापासून वंचित राहीले आहेत.

(रु.लाखात)

वित्तीय वर्ष	महसूली जमा	5% क्रिडा क्षेत्रावर करावयाची रक्कम	प्रत्यक्ष झालेला खर्च	कमी खर्च
2018-19	23298.19	1164.90	5.23	1159.67
2019-20	27253.58	1362.67	11.27	1351,40
2020-21	24119.62	1205.98	16.65	1189.33

(अंदाजपत्रकात बांधील खर्च समाविष्ट केलेले दिसून आले नाही. प्रत्यक्ष महसुली जमेतून बांधील खर्च वजा करुन निव्वळ महसुली जमा काढणे आवश्यक आहे व त्यानुसार निव्वळ महसुली जमा रक्कमेवर क्रिडा क्षेत्राकरीता करावयाची 5% इतकी रक्कम ही अंदाजपत्रकात तरतुद करणे आवश्यक आहे व त्याप्रमाणात खर्च करणे आवश्यक आहे)

6) शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.जीईएन-1655/प्र.क्र.46/नवि-33 दि.14-2-2002, नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.संकिर्ण-2010/प्र.क्र.146/2010 दि.30-10-2010 व केंद्र शासनाच्या नि:समर्थ (अपंग) व्यक्ती अधिनियम 2016 (The Right of persion with disabilities act 2016) मधील कलम 37 नुसार एकूण उत्पन्नाच्या 5% निधी अपंग कल्याणासाठी वापरावयाचा आहे. . सन 2018-19 ते 2020-21 या कालावधीत महानगरपालिकेने अशी तरतुद देखील केलेली आहे. परंतु प्रत्यक्षात खर्च कमी झालेला दिसून येत आहे. त्यामुळे लाभार्थी योजनेच्या लाभापासून वंचित

राहीले आहेत. (रु.लाखात)

वित्तीय वर्ष	महसूली जमा	5% अपंग कल्याणासाठी करावयाची रक्कम	प्रत्यक्ष झालेला खर्च	कमी खर्च
2018-19	23298.19	1164.90	34.53	1130.37
2019-20	27253.58	1362.67	30.36	1332.31
2020-21	24119.62	1205.98	44.63	1161.35

7) मागासवर्गीयांचे कल्याणासाठी महानगरपालिकेने एकूण उत्पन्नाच्या 20% निधी वापरावयाचा आहे. सन 2018-19 ते 2020-21 या कालावधीत महानगरपालिकेने अशी तरतुद देखील केलेली आहे. परंतु प्रत्यक्षात खर्च कमी झालेला दिसून येत आहे. त्यामुळे लाभार्थी योजनेच्या लाभापासून वंचित राहीले आहेत.

(रु.लाखात)

वित्तीय वर्ष	महसूली जमा	20% मागासवर्गीय कल्याणासाठी करावयाची रक्कम	प्रत्यक्ष झालेला खर्च	कमी खर्च
2018-19	23298.19	4659.63	47.37	4612.26
2019-20	27253.58	5450.71	139.31	5311.40
2020-21	24119.62	4823.92	98.59	4725.33

8) महानगरपालिका कराचे अंदाजपत्रक हे मागील तीन वर्षाच्या प्रत्यक्ष प्राप्त रकमांची सरासरी किंवा अर्थसंकल्पीय वर्षाच्या अंदाजित प्राप्त रक्कमा यापैकी जे कमी असेल, यापेक्षा अधिक असणार नाही. सन 2018-19 ते 2020-21 या कालावधीमध्ये खालील विवरणपत्रानुसार त्यापेक्षा जास्त सुधारीत अंदाज घेतले आहेत. त्यामुळे अंदाजपत्रकातील जमा करावयाच्या करांबाबतचे आकडे फुगविले असून प्रत्यक्षात तेवढी वसूली झालेली नसल्याचे खालील विवरणपत्रानुसार दिसून येत आहे.

(रु.लाखात)

कराचे नाव	अर्थसंकल्पीय वर्ष	अंदाजपत्रकानुसार कराची रक्कम	सुधारीत अंदाजपत्रकानुसार कराची रक्कम	प्रत्यक्ष जमा झालेल्या करांची रक्कम

सामान्य कर	2018-19	10000.00	4000.00	648.39
	2019-20	4300.00	2500.00	2388.58
	2020-21	12000.00	2500.00	2390.59

9) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ प्रकरण-९ मधील कलम ९५ (ब) अर्थसंकल्पीय अंदाजपत्रकात पुढील सरकारी वर्षाच्या सुरुवातीस पुर्नविनियोजन करण्यासाठी किंवा खर्च करण्यासाठी उपलब्ध होतील अश्या कोणत्याही शिल्लक रकमा असल्यास त्यांचा अंदाज दर्शविणे आवश्यक आहे . त्यानुसार गुंतवणूक निधीची प्रारंभिक व अखेरची शिल्लक अर्थसंकल्पीय वर्षात दर्शविण्यात आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

10) महानगरपालिकेच्या अ अंदाजपत्रकाचे अर्थसंकल्पीय वर्षात महानगरपालिकेने केलेल्या सुधारीत अंदाजपत्रकापेक्षा महसूली व भांडवली खर्चामध्ये बचत दिसून येत आहे. त्यामुळे अर्थसंकल्पात समाविष्ट केलेले उद्दिष्ट महानगरपालिकेने साध्य केलेले दिसून येत नाही.

(रु.लाखात)

बाब	अर्थसंकल्पीय वर्ष	सुधारीत अंदाजपत्रकानुसार रक्कम	प्रत्यक्ष झालेल्या खर्चाची रक्कम	बचत
महसूली खर्च	2018-19	9597.00	6928.77	2668.23
	2019-20	14226.05	9370.01	4856.04
	2020-21	13047.85	9290.86	3756.99
भांडवली खर्च	2018-19	13408.00	13902.02	494.02
	2019-20	16345.00	11897.05	4447.95
	2020-21	15439.00	10227.15	5211.85

11) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ प्रकरण-९ मधील विशेष निधीअंतर्गत ९१ (ब)नुसार जल व मलप्रवाह निधी या नावाचा एक स्वंतत्र निधी स्थापन करील. महानगरपालीका त्यानुसार अंदाजपत्रकात निधीची तरतूद करेल असे असून सन 2018-19 ते 2020-21 या तीन वर्षात महानगरपालिकेने अश्या निधीमध्ये कोणतीही तरतूद केल्याचे दिसून येत नाही.

12) वृक्ष संवर्धन व जतन अधिनियम १९७५ मधील कलम ७ व वृक्ष सवंर्धन व जतन नियम २००९ मधील नियम ८ नुसार महानगरपालिकेने कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. अंदाजपत्रकात वृक्ष सवंर्धन निधी या निधीची स्वंतत्र

स्थापना केली आहे मात्र कोणतीही तरतूद केलेली दिसून येत नाही. मात्र सन 2019-20 मध्ये वृक्ष संवर्धन निधीतून रु 30,000/- खर्च केलेला दिसून येत आहे.

13) महाराष्ट्रआग प्रतिबंध व जीव संरक्षक उपाययोजना अधिनियम २००६ च्या कलम २५ नुसार अग्नीसुरक्षा निधी नावाने विशेष निधी स्थापन करुन अधिनियमाव्दारे वसुल केलेल्या रक्कमा त्यात जमा करावयाच्या आहेत. महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक असश/२००९/प्रक्र२३०/नवी२०, दिनांक १२/०३/२०१० नुसार अग्नीसुरक्षा निधीत 5% रक्कम जमा करणे बंधनकारक आहे.

14) सन 2019-20 मध्ये15 वित्त आयोगाचे अनुदान रक्कम रु 7,68,08,751/- जमा केल्याचे रोखपुस्तकावरुन दिसून येत आहे मात्र अंदाजपत्रकात सदर रक्कम महसुल जमेत दर्शविण्यात आलेली नाही..

15) शासनास भरणा करावयाच्या रक्कमा हया अर्थसंकल्पात जमा व खर्च हया मध्ये दर्शविण्यात येतात. शासनास महानगर पालिकेने शिक्षण कर, रोजगार हमी कर, बांधकाम कामगार उपकर, गौण खनिज स्वामित्व धन, हया रकमा वेळच्या वेळी भरणा करणे आवश्यक आहे व त्या अर्थसंकल्पात नमूद करणे आवश्यक असताना खालील करांची रक्कम ही महानगरपालिकेने जमा केलेली दिसून येत आहे मात्र शासनास भरणा केल्याचे दिसून येत नाही. तरी शासन भरणा केल्या असल्यास त्याच्या चलनासह माहिती लेखापरिक्षणास देण्यात आली नाही.

(रु. लाखात)

अर्थसंकल्पीय वर्ष	कराचे नाव	अर्थसंकल्पानुसार जमा केलेली रक्कम	वार्षिक लेख्यानुसार जमा केलेली रक्कम	शासनास भरणा केलेली रक्कम
2018-19	शिक्षण कर	202.19	--	--
	रोजगार हामी कर	24.96	--	--
	बांधकाम कामगार उपकर	--	--	--
	गौण खनिज स्वामित्व धन	--	--	--
	WCT	--	--	--

	आयकर	6.28	--	--
	व्यवसायकर	--	--	--

वरीलप्रमाणे सन 2019-20 व 2020-21 मध्ये ही फक्त अनुक्रमे शिक्षण कर, रोजगार हामी कर व आयकराची रक्कम जमा केल्याचे दिसून येते. मात्र सदर रक्कम शासनास भरणा केल्याचे दिसून येत नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 9, Hmm No : 21)

2 पनवेल महानगरपालिकेच्या सन2018-19 ते 2020-21 वित्तीय वर्षाच्या मत्ता दायित्वाबाबत.

योजना : **लेखाशीर्ष** : 07 **वसुलपात्र** : 0.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9अ **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेचे सन 2018-19 ते 2020-21 वित्तीय वर्षाचे मत्ता दायित्व विवरणपत्राचा गोषवारा खालीलप्रमाणे आहे.

वित्तीय वर्ष	दायित्व	मत्ता	मत्तेचे दायित्वावरील अधिक्य
2018-19 (दि.31-3-2019 अखेर)	826763931	8960692848	8133928917.50
2019-20 (दि.31-3-2020 अखेर)	855569412	8689265396.57	7833695984.57
2020-21 (दि.31-3-2021 अखेर)	893179154	12076078199.75	11182899045.75

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) दिनांक 31-3-2021 अखेर सर्वसाधारण रोखवहीनुसार बँकेतील शिल्लक रक्कमा व गुंतवणूका रकमा खालीलप्रमाणे आहेत. यामध्ये १४ वा व १५ वा वित्त आयोग निधी, सहा अनुदान इ. निधी प्रलंबित असल्याचे दिसून येत आहे. सदर निधी अखर्चित राहील्याने महानगरपालिका प्रत्यक्ष योजनांपासून वंचित राहिल्याचे दिसून येत आहे. तरी हा निधी अखर्चित राहीलेबाबत कारणे लेखापरीक्षणास सादर करणे आवश्यक आहे. सदर निधीची आवश्यकता नसल्यास

शासनास किंवा ज्या प्राधिकरणाकडून निधी प्राप्त झालेला आहे त्या प्राधिकरणास समर्पित करुन तसे अनुपालन सादर करणे आवश्यक आहे. रोखपुस्तकावरुन अखर्चित निधीची दिनांक 31-3-2021 अखेर शिल्लक खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	निधीचे नांव	दिनांक 31-3-2021 अखेर शिल्लक
1	वित्त आयोग अनुदान (१४ वा)	936904.00
2	वित्त आयोग अनुदान (१५ वा)	231645660.00
3	नगरोत्स्थान अनुदान	--
4	अमृत योजना अनुदान	406101875.00
5	वृक्ष संवर्धरन अनुदान	10352388.82
6	सहाय्य्क अनुदान	63431297.83
7	आमदार निधी	10239105.84
8	निवृत्ती वेतन अंशदान	23128418.20
9	स्वच्छ भारत अनुदान	73497367.56
10	अल्पसंख्यांक बहुलक्षेत्र विकास	--

मत्ता व दायीत्वाचे विवरणपत्र तपासले असता मत्तेच्या बाजूस अ.क्र. ५ मध्ये शासकीय अनुदान महानगरपालिकेस किती प्राप्त झाले ? दर्शविण्यात आलेली नसल्याने शासनाकडून महानगरपालीकेस प्रत्यक्ष किती अनुदान प्राप्त झाले आहे याची स्पष्टता होत नाही वरील प्रमाणे रोखपुस्तकानुसार शिल्लक अनुदान हे शासनास परत करण्यात यावे.

2) दिनांक 31-3-2021 अखेर मत्ता व दायित्व विवरण पत्रात शासकीय अखर्चीत रक्कमेसह महानगरपालिकेने वसुली केलेल्या शासकीय कपाती यांची एकूण रु. 568499753/- इतकी रक्कम वसुल केल्याचे दिसुन येत आहे तरी सर्वसाधारण रोखवहीनुसार बँकेतील शिल्लक व गुंतवणूका (विशेष निधीच्या रक्कमा वगळून) असणा-या रकमेतून शासनास भरावयाच्या करांच्या वसूल केलेल्या रक्कमांची माहिती खालीलप्रमाणे लेखापरीक्षणास देण्यात यावी. सदर रक्कमा शासनास भरणा करण्यात यावी.

अ.क्र.	निधीचे नांव	दिनांक 31-3-2021

		अखेर शिल्लक
1	शिक्षण कर	
2	रोजगार हमी कर	
3	आयकर	
4	वस्तु व सेवा कर	
5	शासकीय विमा	
6	उपकर	
7	गौणखनिज	
	एकूण	

वरीलप्रमाण एकूण रक्कम रु.568499753/- इतकी रक्कम शासनास लेखाशिर्षनिहाय भरणा करण्यात याव्यात तसेच वरील तक्त्यात रोखपुस्तकाप्रमाणे व विभागनिहाय वसुली करुन कपात केलेल्या रक्क्माचा तपशिल लेखापरीक्षणास देण्यात आला नाही.

3) महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.लेखासु-102004/71/प्र.क्र.5/04/नवि-31 दि.6-7-2005 नुसार मत्ता दायित्व विवरणपत्र तयार करतांना दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीचा अवलंब करण्यात आलेला नाही.

4) दिनांक 31-3-2021 च्या मत्तांमध्ये चल व अचल मालमत्तांचा समावेश केलेला नाही. तसेच अचल मालमत्तांवर घसारा परीगणित करुन दायित्वामध्ये घसारा निधीमध्ये वर्ग न केलेल्या रक्कमा घेतलेल्या नाहीत.

5) महानगरपालिकेच्या मत्ता व दायित्व विवरणपत्रासोबत त्यामध्ये दर्शविलेल्या बाबींचे तपशिलवार विवरणपत्र जो़डलेले नसल्याने मत्ता व दायित्व मधील रक्कमांची सत्यता पडताळता येत नाही.

6) भविष्य निर्वाह निधीची कर्मचाऱ्यांची वेतनातून कपात केलेल्या निधीच्या गुंतवलेल्या रक्कमेवरील व्याजदर व शासनामार्फत विहित केलेला व्याजदर यातील फरकाची रक्कम महानगरपालिका निधीतून अदा करणे आवश्यक आहे. सदर फरकाची रक्कम दायित्व बाजूस दाखविण्यात आलेली नाही. अशाचप्रकारे एन.पी.एस. बाबतची रक्कम दायित्व बाजूस दाखविण्यात आलेली नाही.

7) दिनांक 31-3-2021 अखेर महानगरपालिकेच्या विविध रोखवहीमध्ये खालीलप्रमाणे शिल्लक रक्कम दिसून येत आहे.

अ.क्र.	रोखवहीचे नांव	दि.31-3-2021 अखेर बँकेतील शिल्लक (गुंतवणुका वगळून)
1	सर्वसाधारण रोखवही	2401630111.52
2	वित्त आयोग अनुदान (१४ वा)	936904.00
3	वित्त आयोग अनुदान (१५ वा)	231645660.00
4	नगरोत्स्थान अनुदान	--
5	अमृत योजना अनुदान	406101875.00
6	सहाय्य्क अनुदान	63431297.83
7	आमदार निधी	10239105.84
8	स्वच्छ भारत अनुदान	73497367.56

शासन नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.लोलेस-2016/प्र.क्र.870/नवि-31 दि.2-3-2017 नुसार केंद्र किंवा राज्य शासनाच्या योजनेतून विविध विकास विषयक कार्यक्रमांसाठी महानगरपालिकांना प्राप्त झाल्यानंतर त्याचा उचित विनियोग होण्यासाठी संबधित प्रकल्प/योजना/काम तातडीने हाती घेऊन प्रशासकीय मंजुरीच्या/ निधी वितरणाच्या आदेशात नमूद कालमर्यादेत खर्च करण्यासाठी संपूर्ण नियोजन करणे आवश्यक आहे. अशा प्रकल्पामध्ये खर्चासाठी या निधीची जोपर्यंत आवश्यकता नसेल अशा विशिष्ट कालावधीपर्यंत सदर निधी त्यावर जास्तीत जास्त व्याजदर मिळेल अशा तऱ्हेने राष्ट्रीयकृत बँकेमध्ये मुदत ठेवीच्या खात्यामध्ये गुंतविणे आवश्यक आहे. शासनास परत करावयाची रक्कम वगळता इतर रककमेबाबत शासन परिपत्रकानुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

8) शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.ए-01/1093/1148/नवि-14 दि.14-7-1993 व शासन परिपत्रक नगरविकास विभाग क्र.संकिर्ण-10/1162/नवि-27 दि.14-1-2000 नुसार महिला व बालकल्याण यासाठी 5% तरतुद, शासन नगरविकास विभाग निर्णय क्र.जीईएन-1098/प्र.क्र.21/98/नवि-24 दि.9-3-1998 नुसार क्रिडा क्षेत्राकरीता 3% तरतुद, शासन नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.संकीर्ण-2010/प्र.क्र.146/2010 दि.30-10-2010 नुसार अपंगांसाठी 5% तरतुद खर्च करावयाची आहे. महानगरपालिकेच्या मत्ता व दायित्व बाजूस दर्शविलेल्या विशेष निधीमध्ये या बाबींचा समावेश करणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने त्यामध्ये त्यांचा समावेश केलेला नाही.

9)महानगर पालिका यांचेकडील दायित्व मध्ये लेखापरीक्षणास अमान्य असलेल्या रक्कमा दर्शविण्यात आलेल्या नाहीत.

10) दायीत्वमधील अनु क्रमांक १ मध्ये ठेवीच्या रकमांमध्ये ३ वर्षाखालील व्यपगत झालेल्या ठेवी दर्शविण्यात

आलेल्या नाहीत त्याचे वर्गीकरण करावे व तसे मत्ता व दायीत्व मध्ये दर्शविण्यात यावे व व्यपगत केलेल्या ठेवींबाबतीत कोणती कार्यवाही केलेली आहे याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

11) मत्ता व दायीत्व विवरणपत्रात मत्तेत अनु क्रमांक ४ (ब)मध्ये अग्रीम कोणास दिलेले आहे त्याचे वर्गीकरण न करता एकत्रित रक्क्म दर्शविलेली आहे त्याचे वर्गीकरण करुन अग्रीम वसुली बाबतीत कोणती कार्यवाही केलेली आहे हे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

12) मत्ता व दायीत्व विवरणपत्रात मत्तेत अनु क्रमांक १ (ब)मध्ये गुंतवणुका बँकेत ठेवीच्या स्वरुपात केलेली रक्कम दर्शविली असून इतर कोणत्याही ठिकाणी महानगरपालिकेने गुंतवणुक केली आहे काय? असल्यास त्याचे वर्गीकरण केलेले दिसून येत नाही.

13) मत्ता व दायीत्व विवरणपत्रात मत्तेत अनु क्रमांक ३ मध्ये मालमत्ता कराची रक्कम रु. 217245655/- इतकी रक्कम जमा केल्याचे दर्शविले असून बाकी सर्व रक्कम हि इतर मध्ये दर्शविली आहे. प्रत्यक्षात वसुली हि विवरणपत्रात नमुद वर्गीकरणानुसार दर्शविणे आवश्यक आहे तरी त्याप्रमाणे माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आले नाही.

14) महानगरपालिकेच्या स्थावर व जंगम मालमत्तेचे दि. 31/03/2021 अखेरचे सविस्तर विवरणपत्र रक्कमेसह देण्यात यावे . मत्ता व दायित्व मध्ये अनु क्रमांक २ (अ) मध्ये मोकळया जागा/उदयाने तसेच २(ब) मध्ये संगणक यंत्रणा व विदयुत उपकरणे व संच यांच्या रक्कमा दर्शविल्या नाहीत.

PWFMRSM7801 (Ref No : 82, Hmm No : 107)

3 मुदत ठेव गुुंतवणूक केलेल्या रक्कमा व गुंतवणुक नोंदवहीतील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 07	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

सन २०१९-२० अखेर एकूण रक्कम रु 2034931037/- मुदतठेवी मध्ये गुंतवणूक केली असल्याचे नोंदवहीच्या गोषवा-यावरुन दिसून येत आहे मात्र सन 2020-2021अखेरचा गोषवारा नोंदवही काढला नसल्याने याबाबत लेखापरिक्षणास स्पष्टता होत नाही. सन 2018 ते 2021 गुंतवणूक नोंदवही तपासणी केली असता खालील अनियमितता लेखापरिक्षणास आढळून आलेल्या आहेत.

1. गुंतवणुक नोंदवही राष्ट्रीय लेखासंहिता 20.31 मधील नमुना IN-I मध्ये नोंदवही ठेवणे आवश्यक असताना विहित नमुन्यात नोंदवही ठेवलेली नाही.

2. महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक शासाउ-1015/प्रक्र 42/साउ 27/10/2015 अन्वये मार्गदर्शक तत्वे व सूचनेप्रमाणे निधीची गुंतवणुक करताना प्रत्येक निधीप्रमाणे स्वतंत्र नोंदवही ठेऊन प्रत्येक गुंतवणुकीची नोंद

स्वतंत्र पानावर नोंदविणे आवश्यक असून त्या नोंदीची प्रत्येक महिन्याअखेर सक्षम अधिका-याने खात्यावरील गुंतवणुकीच्या शिल्लक रक्कमेचा ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

3. आर्थिक वर्षाच्या अखेर सक्षम अधिका-यांने नोंदवहीतील नोंदीप्रमाणे गुंतवणुक प्रमाणपत्र बरोबर असल्याची खात्री करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र नोंदवहीत सन 2019-2020 अखेरच्या गोषवा-यावर तशी कार्यवाही केली नसून सन 2018-19 व 2020-21 अखेरचा गोषवारा नोंदवहीत काढलेला नसल्याचे दिसून येते.

4. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 प्रकरण 9 मधील कलम 9(2) नुसार गुंतवणुकीकरीता स्थायी समितीची मंजूरी घेणे आवश्यक आहे. तरी सन 2020-21 अखेर विविध बँकेत असलेल्या सर्व मुदत ठेव पावती व त्यास घेतेलेल्या मंजूरी आदेशाच्या प्रती व सन 2020-21 अखेर शिल्ल्क असलेल्या मुदत ठेवींचा तपशिल लेखापरिक्षणास देण्यात आला नाही.

5. केंद्र व राज्य शासनाकडून प्राप्त झालेल्या विविध योजनेचे अनुदानातुन विकास कामे करणे आवश्यक आहे मात्र अशी प्राप्त अनुदाने ही गुंतवणुक केल्याचे लेखापरीक्षणास प्रथम दर्शनी दिसून येते. तरी याबाबत खुलासा करावा तसेच शिल्लक असलेल्या अखर्चीत रक्कमा हया शासनास भरणा करण्यात याव्यात. महानगरपालिकेने अश्या निधीचा उत्पन्नाचे साधन म्हणून वापर करु नये.

6. सन 2018-2019 ते सन 2020-2021 या आर्थीक वर्षाच्या गुंतवणुकीच्या नस्त्या लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाही.

7. नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र 1198/प्र क्र 30 /नवि-04 मंत्रालय ,मुंबई -32 दि 04 जुन 2018 नुसार राज्यातील सर्व स्थानिक स्वराज्य संस्थानी सन 2013-2014 व त्यापूर्वीच्या वर्षात नगर विकास विभाग मार्फत वितरीत करण्यात आलेला व अद्याप अखर्चित असलेला निधी तात्काळ व कोणत्याही परीस्तीतीत दि 08/06/2018 पूर्वी सबधीत मुख्य लेखाशीर्षाखाली गौण शीर्ष 912 अखर्चित निधीची वजा वसुली असे नमूद करून दि 08/06/2018 पूर्वी शासन जमा करण्याच्या सुचना होत्या तसेच नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र संकीर्ण 1198/प्र क्र 30 /नवी -04 मंत्रालय मुंबई दि 09 ऑगस्ट 2018 नुसार सन 2014-2015 व 2015-2016 या वितीय वर्षात राज्यातील महानगरपालिका /नगरपरिषदा /नगर पंचायती याना नगर विकास विभाग मार्फत वितरीत निधी तथापि अद्यापही अखर्चित असलेला निधी ज्याठिकाणी दि 30 जून 2018 पूर्वी कार्यादेश देण्यात आला आहे असा निधी खर्च करण्यास दि 31/12/2018 पर्यंत अंतिम मुदत देण्यात आली होती व दि 30 जुन 2018 अखेर कार्यारंभ आदेश न दिलेला निधी तत्काळ शासन जमा करण्याचे निर्देश देण्यात आले होते तरी या रक्कमा हया मुदत ठेवीत गुंतवणुक करणे योग्य नसून याची माहिती लेखापरिक्षणास देण्यात यावी व अश्या रक्कमा तात्काळ शासनास परत करण्यात याव्यात.

8. दि 31-03-2021 अखेर पनवेल महानगरपालिकेने गुंतवणुक केलेल्या ठेवींचा नोंदवहीप्रमाणे व प्रत्यक्ष मुदतठेवीचा ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे. त्याच प्रमाणे ज्या मुदत ठेवीची मुदत संपली असेल तर त्याची पुर्नगुंतवणुक करणे वा मुदत ठेव पावती बँकेत वटवणे अशी कार्यवाही करणे आवश्यक असून त्याच्या नोंदी नोंदवहीत घेऊन सक्षम अधिकारी यांच्या स्वाक्ष-या घेणे आवश्यक आहे. मात्र अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नसून नोंदवही अपूर्ण असल्याचे दिसून येते.

4 पनवेल महानगरपालिका हददीतील ८००० लीटर क्षमता असलेली सक्शन कम जेटींग मशिन पुरवून कार्यान्वित करणे व मलनि:स्सरण वाहिन्याचे परिचलन कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 06	**वसुलपात्र**	:	1380.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील ८००० लीटर क्षमता असलेली सक्शन कम जेटींग मशिन पुरवून कार्यान्वित करणे व मलनि:स्सरण वाहिन्याचे परिचलन या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र./पनपा/आयुक्त/भुग/ /2019, दि 08/07/2017 लेखाशिर्ष - जेटींग मशिन पुरवून कार्यान्वित करणे व मलनि:स्सरण वाहिन्याचे परिचलन करण योजना- केंद्रशासन अमृत योजना
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक ५५३, दि.11/11/2019 Rs. 22139126.00
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.26/09/2018 , दैनिक लोकसत्ता, दै रामप्रहार, दै कर्नाळा दै लोकमत (पहिला वेळ) ई निविदा प्रसिध्दी दि.17/11/2018 , दैनिक लोकसत्ता, दै रामप्रहार, दै सकाळ (दुसरी वेळ) ई निविदा प्रसिध्दी दि.30/11/2018 , दैनिक लोकसत्ता, दै रामप्रहार, दै कर्नाळा दै सकाळ (तिसरी वेळ) निविदा उघडल्याचा दिनांक 10-12-2018 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 08/01/2019 वित्तिय लिफाफा
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1. M/s. KamAvida Enviro Eng Pvt ltd- Supply of Machine - Rs. 47,49,794/-

		Maintenance - 300 shifts - 24,00,000/- per year
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	M/s. KamAvida Enviro Eng Pvt ltd-यांना पत्र क्र.1552/2019 दि.02-03-2019 कामाची मुदत 3 वर्ष ठराव क्रमांक 149, दि. 01/03/2010
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	--

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st RA Bill	115000	5750	2300	0	0	0	0	0	106950
2 nd RA Bill	184000	5750	2300	0	0	0	0	59000	106950
3 rd RA Bill	122000	6100	2440	0	0	0	0	0	113460
4 th RA Bill	82000	4100	1640	0	0	0	0	0	76260
5 th RA Bill	93000	4650	1860	0	0	0	0	0	86490
6 th RA Bill	138000	6900	2760	0	0	0	0	0	128340
7 th RA Bill	137333	6867	2747	0	0	0	0	0	127719
8 th RA Bill	124666	6233	2493	0	0	0	0	0	115940
9 th RA	118000	5900	2360	0	0	0	0	0	109740

Bill									
10 th RA Bill	144000	7200	2880	0	0	0	0	0	133920
11 th RA Bill	168666	8433	3373	0	0	0	0	0	156860
12 th RA Bill	160666	8033	3213	0	0	0	0	0	149420
13 th RA Bill	179667	8983	3593	0	0	0	0	0	167091
14 th RA Bill	बील अप्राप्त	0	0	0	0	0	0	0	0
15 th RA bill	बील अप्राप्त	0	0	0	0	0	0	0	0
16 th RA Bill	बील अप्राप्त	0	0	0	0	0	0	0	0
17 th RA Bill	बील अप्राप्त	0	0	0	0	0	0	0	0
18 th RA Bill	बील अप्राप्त	0	0	0	0	0	0	0	0
19 th RA Bill	बील अप्राप्त	0	0	0	0	0	0	0	0

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची मुळ प्रशासकीय मंजुरी, स्थायी समितीचा ठराव, तसेच अनुक्रमांक १४ ते १९ ची प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत.

2) सदर काम हे केंद्रशासनाच्या अमृत योजनेप्राप्त निधीतून केलेले असल्याने केंद्र शासनाची मार्गदर्शक तत्वे , प्राप्त निधी व कामावर केलेला खर्च याचा तपशिल लेखापरीक्षणास देण्यात आला नाही..

3) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा

संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. जेटींग मशीनची विमा पॉलीसी तसेच कामगारांचा विमा काढल्याचे नस्तीत दिसून येत नसल्याने देयकातून विम्याची वसुली करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

4) सदर नस्तीत तांत्रिक मंजुरी दिसून येत नसून सदर कामाची एकच निविदा प्राप्त झाली आहे. शासन निर्णयानुसार १ निविदा प्राप्त झाली असेल तर त्याने अंदाजपत्रकीय दराने काम करणे आवश्यक आहे मात्र नस्तीत अंदाजपत्रक दिसून येत नाही तसेच निविदेमध्ये ही अंदाजपत्रकीय रक्कम नसल्याने ठेकेदाराने दिलेल्या दरास मंजुरी घेतल्याचे दिसून येत आहे.

5) उदयोग उर्जा व कामागार विभाग शासन निर्णय दि.24/08/2017 नुसार GEM portal साहित्य खरेदी करणे आवश्यक असताना ८००० लीटर क्षमता असलेली सक्शन कम जेटींग मशिन GEM portal वर उपलब्ध नसल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही तसेच GEM portal मशीन उपलब्ध असतानाही ती निविदा काढून खरेदी केलेले आहे का ? याबाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.

6) सदर कामाची नोंद घेतल्याबाबतच्या नोंदवहया लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत.

7) जेटींग मशिन ची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत तसेच करार कालावधीत जेंटीग मशीनचे मेंटनन्स हे ठेकेदाराकडून होणे आवश्यक आहे.

8) सदर ठेकेदारास जेंटीग मशीन खरेदी करताना निविदा करारनाम्यानुसार 30% मोबीलायझेशन ॲडवान्स रक्कम रु. 1557008/- दिले आहे तरी निविदेच्या अटी व शर्ती मंजूर करतेवेळी व प्रशासकीय ठरावात गाडी खरेदी करते वेळी मोबीलायझेशन ॲडवान्स देण्याबाबत सर्वसाधारण सभेची मंजूरी घेतली आहे असल्यास ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही. तसेच ते मोबीलायझेशन वगळून उर्वरित 70% रक्कमेचे बिल देताना गाडीचे Inspection Report व डिलीव्हरी देते वेळी देण्याबाबत निविदेत नमूद आहे तरी तशी कार्यवाही केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

9) जेंटीग मशीन खरेदी चे अदा केलेले मुळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

10) सदर ठेकेदारास कार्यादेश माहे मार्च-१९ मध्ये दिले असून प्रत्यक्ष कामाची सुरवात दि. 17/09/2019 पासून झालेले दिसून येत आहे तरी विलंबाने काम सुरु केले आहे.

11) सदर ठेकेदारास अदा केलेल्या २ धावत्या देयकातून आयकर कमी कपात केला असून रु. 1380/- इतकी वसुली करण्यात यावी.

5 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील संपूर्ण मालमत्तांचे(जमीन, इमारती) सर्व्हेक्षण GIS mapping (Door to Door) संगणकीकरण, मालमत्ता कर मुल्यनिर्धारण व इत्यादी निविदेमध्ये समाविष्ट केलेल्या कामातील त्रुटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 11	**वसुलपात्र**	:	766736.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील संपूर्ण मालमत्तांचे (जमीन, इमारती) सर्व्हेक्षण GIS mapping (Door to Door) संगणकीकरण, मालमत्ता कर मुल्यनिर्धारण व इत्यादी निविदेमध्ये समाविष्ट केलेल्या कामाबाबत च्या देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्रमांक-पमपा/मालमत्ता कर वसुली विभाग/१०८८७(३)/२०, दि. २१/७/२०१८ प्रशासकीय ठराव क्रमांक २, दि . 19/06/2017 3,00,000 property
2	निविदा प्रसिध्दी	प्रथम निविदा प्रसिध्दी कालावधी - २३/०७/२०१८ ते २७/८/२०१८ दुसरा निविदा प्रसिध्दी कालावधी - ०४/१०/२०१८ ते २३/१०/२०१८ तिसरी निविदा प्रसिध्दी कालावधी - २५/१०/२०१८ ते १६/११/२०१८ तांत्रिक लिफाफा उघडण्याचा दिनांक - 19/11/2018 वित्तिय लिफाफा उघडण्याचा दिनांक - 11/12/2018 दै. रामप्रहार, दि. 23/07/2018

		दै. पुन्यनगरी, दि. 23/07/2018 दै कर्नाळा , दि.23/07/2018 दै. पुन्यनगरी, दि. 15/09/2018 दै. नवभारत, दि.15/09/2018 दै. सकाळ, दि. 15/09/2018 दै कर्नाळा , दि.04/10/2018 दै. नवभारत, दि.04/10/2018 दै. नवभारत, दि.25/10/2018
3	निविदांचा तपशिल	1. मे कोल्ब्रो ग्रुप, नागपूर 2.मे. स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि., अमरावती
4	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि. याना जाक्र/पमपा/करपटटी ७/१०९०७, दि. 31/12/2018 स्थायी समिती ठराव क्रमांक ९१, दि. 28/12/2018
5	करारनामा	दि. 13/12/2018 रु. 140500/-
6	कामाचा कालावधी	13 month

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
17/5/2019	11234183 + 1011076+ 1011076		224684	224684	0				12806967

31/08/2019	20140747 +1812667 +1812667	585200	402815	402815	0				22375251
13/12/2019	16229910 + 1460692 + 1460692	555063	324598	324598	0				17947035
02/03/2020	7261857 + 653567 + 653567	248356	145237	145237	0				8030161
23/04/2020	6639756 + 597578 + 597578	227080	132795	132795	0				7342242
05/01/2021	4242474 + 381823 + 381823	145093	84849	84849	0				4691329
01/03/2021	8824694 + 794222 + 794222	301805	176494	176494	0				9758345

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण वरील तक्तयामध्ये नमुद प्रमाणे जिल्हास्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. त्यामुळे अधिक निविदाधारकाना या कामाच्या स्पर्धेत भाग घेता आला असता.

2) पुर्वाश्रमीच्या नगरपरिषदेच्या हददीतील मालमत्यांचे कराच्या कामाच्या अनुषंगाने पनवेल नगरपरिषद सर्वसाधारण सभा यांनी ठराव क्रमांक ७००, दि. १७/१२/२०१५ रोजी ठराव करुन मे. कोल्ब्रो ग्रुप, नागपूर यांना दि. २/७/२०१५ रोजी अंदाजित किंमत रु.2.25 कोटी इतक्या रक्कमेचे काम देण्यात आले. दि. 16/07/2018 च्या टिपणीवरुन सदर ठेकेदाराने ७५% काम पूर्ण केल्याचे नमूद असल्याने नगरपरिषदेने मे. कोल्ब्रो ग्रुप, नागपूर यांच्या अपूर्ण कामाच्या अनुषंगाने निविदेतील अटी व शर्ती नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक असताना नव्याने काढलेल्या निविदा स्पर्धेतही त्यांनी भाग घेतला असल्याचे दिसून येत आहे. सदर कामाचे क्षेत्र 3.63 मध्ये किती मालमत्तेचे सर्व्हेक्षण पूर्ण झाल्याचे नमुद नाही.

3) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक बीएमसी-२५१७/प्रक्र ७३४/नावि-२१, दि. ३/११/२०१७ नुसार राज्यातील क व ड वर्ग महानगरपालिकेने स्वतंत्र्य निविदा प्रक्रीया करण्यात येऊ नयेत असे आदेश आहेत. महानगरपालिकेने दि. १७/५/२०१८ रोजी मालमत्ता सर्वेक्षण काम न झाल्याने महानगरपालिकेचे नुकसान होत असल्याने शासनामार्फत नियुक्त केलेल्या महाराष्ट्र आय टी कॉर्पोरेशन मार्फत पनवेल महानगरपालिकेचे काम प्राधान्याने करण्यास विनंती केली तसेच विशेष बाब म्हणून महानगरपालिका स्तरावर विहित प्रक्रीया राबविण्यास मंजूरी मिळावी अशी विनंती केलेली आहे.

नगर विकास विभागाने पत्र क्रमांक २७/६/२०१८ परवानगी दिल्याचे दिसून येत आहे. मात्र पनवेल महानगरपालिकेने सदर पत्रात एकूण ११०.०६ चौमी क्षेत्रात २ लक्ष ३० हजार मालमत्तांची कर आकारणी होणे आवश्यक आहे असे नमूद केलेले आहे.

मात्र मे. स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि., अमरावती यांच्या मंजूर निविदेतील अ क्र B व C करीता दिलेल्या दरातून 2.30 लक्ष प्रमाणे परिगणीत न करता 3 लक्ष ने (प्रॉपर्टी संख्या) दर निश्चित केलेला आहे.

तसेच पुर्वीच्या सर्वेक्षण केलेल्या मालमत्तांवगळून उर्वरित मालमत्तांचा अ क्र A वगळून GIP mapping काम मे. स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि., अमरावती यांच्या मार्फत होत असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही. त्याची माहिती विवरणपत्रक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.

4) निविदेचा वित्तिय लिफाफा उघडल्याचे समितीचे विवरणपत्र नस्तीत दिसून येत नाही.

5) निविदेचा तांत्रिक लिफाफा हा दि. 19/11/2018 रोजी उघडला असल्याचे छाननी विवरणपत्रावरुन दिसून येत आहे सदर कामाकरीता ४ निविदा प्राप्त झाल्या होत्या त्यापैकी २ निविदा अपात्र ठरविण्यात आलेल्या मात्र छाननी विवरणपत्र मधील point no 7.8.3 नुसार 1.50 लक्ष वा अधिक मालमत्तेचे काम केले असल्याच्या अटीबाबत 1. मे कोल्ब्रो ग्रुप, नागपूर, 2.मे. स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि., अमरावती पात्रता पूर्ण करत असल्याचे नमूद करुन दोन ठेकेदारास पात्र केले आहे.

प्रत्यक्षात मे. कोल्ब्रो ग्रुप, नागपूर यांना कल्याण डोंबीवली महानगरपालिकेत कार्यादेशात मालमत्ता सर्वेक्षण संख्या नसल्याबाबत पनवेल महानगरपालिकेने दि. 27/11/2018 रोजी पत्राने कळविण्यात यावे असे कळविले असून मे. स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि., अमरावती यांच्याही बाबतीत अकोला महानगरपालिकेस दि. 27/11/2018 रोजी पत्राने कळविले आहे. याबाबतीत महानगरपालिकेने संबधित दोन्ही ठेकेदारास दि. 29/11/2018 पर्यंत कागदपत्रे पुरविण्यात यावी अशी मुदत दिली असून मुदतीत ठेकेदारानी निविदेची अट पूर्ण होत असल्याची कागदपत्र दिली असल्याचे नस्तीत दिसून येत नाही.

कल्याण डोंबीवली महानगरपालिकेने दि.7/12/2018 रोजी कोल्ब्रो ग्रुप, नागपूर यांनी ४,५५,१९५ मिळकतीचे GIS प्रणालीवर काम केल्याचे कळविले असल्याने निविदेची अट पूर्ण होत नसल्याने सदर ठेकेदार हा अपात्र होत आहे, असे

असताना स्थायी समितीपुढे दोन ठेकेदार पात्र होत असून त्यांनी भरलेल्या दरास न्युनतम दर मे. स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि., अमरावती यांचे असल्याचे दर्शवून समितीची मंजूरी घेतली असल्याचे दिसून येत आहे. तसेच दोन्ही ठेकेदाराची निविदेची अट पूर्ण होत असल्याचे कागदपत्रे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाहीत.

6) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते.

तसेच देयकातून ही विमा रक्कम वसुली न केली असल्याचे दिसून येत आहे तरी लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत विमा वसुली न केल्याने रक्कम रु.745736/- वसुल करण्यात यावी.

7) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मार्यादेत मुद्राकावर करणे आवशक आहे. तरी रु 500/- मुद्रांक पेपर व रु 140000/- इतके फ्रॅकींग करुन रु 140500/- इतक्या रकमेचे मुंद्राक शुल्क घेतल्याचे नस्तीवरुन दिसून येते प्रत्यक्षात प्रकल्पाच्या किंमतीप्रमाणे मुद्रांक शुल्क आकारणी करणे आवश्यक असल्याने रु 21000/- इतक्या रककमेचे मुद्रांक शुल्क घेणे आवश्यक असल्याने रु. 21000/- ची वसुली करावी.

8) लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत अदयापही काम पूर्ण झालेले नसल्याचे दिसून येत आहे . कामाचा कालावधी १३ महिन्याचा असून काम अपूर्ण असून काम देण्यात आलेल्या मुदतवाढीच्या प्रती नस्तीत दिसून येत नाही तरी मुदतवाढीच्या प्रती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात याव्यात तसेच निविदेत नमुद प्रमाणे सदर ठेकेदाराकडून प्रत्येकी दिवशी रु. 10000/- इतक्या दंडाची रक्कम वसुल केली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

9) निविदेतील अटी व शर्तीनुसार ठेकेदाराकडून सुरक्षा अनामत रक्कम महानगरपालिकेने घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

10) नगरप्रशासन संचालनालय यांचे पत्र क्रमांक नपप्र/२०१९/E-Gov/GIS/कक्ष -०८/३९८७, दि. 22/11/2019 नुसार करांचे चतुर्थ वार्षिक कर पुर्ननिर्धारणाची कार्यवाही महानगरपालीकेने केली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

6 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विकास आराखडा तयार करणेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	9	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विकास आराखडा तयार करणेबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1)महाराष्ट्र शासन अधिसूचना असाधारण क्र.84,नगररचना विभाग दि.26.09.2016 अन्वये दि.01ऑक्टोबर 2016 पासून पनवेल महानगरपालिका अस्तित्वात आलेली असून पनवेल नगरपरिषद क्षेत्र अधिक सिडको क्षेत्र 18 महसुली गावे व मुंबई महानगर प्रदेश विकास प्राधिकारणामधील 11 महसुली गावे अशा एकूण 110.06 चौ.कि. मी. क्षेत्राचा समावेश महानगरपालिका हद्दीत असल्याचे दिसून येत आहे.

2)नगररचना विभागाअंतर्गत लेखापरीक्षण कालावधीमध्ये सिडको, मुंबई महानगर प्रदेश विकास प्राधिकरण व अ वर्ग नगरपरिषद या तिघांचे डी.सी.आर. व त्यांच्या मंजूर विकास योजना याआधारे कामकाज सुरू असल्याचे दिसून आले.

3)पनवेल महानगरपालिका क्षेत्राकरिता विकास आराखडाच्या सादर नस्तीवरून दि.02.03.2019 ला मे.Crisil Risk and Infrastructure Solutions Limited यांना विकास आराखडा तयार करण्यासाठी सल्लागार म्हणून नियुक्तीचे आदेश दिलेले आढळून आले आहे.त्यांचा काम पूर्ण करण्याचा दिनांक 01.11.2019 होता.परंतु सदर कामाकरीता पहिली मुदतवाढ दि.15.05.2020 पर्यन्त दिली. सदर काम पूर्ण न करण्यात आल्याने आतापर्यंत पुन्हा 2 मुदतवाढी देऊन दि.31.03.2024 पर्यन्त विनादंड मुदतवाढ दिल्याचे नस्तीवरून दिसून येते.याबाबत सन 2016-17 च्या लेखापरीक्षणात आक्षेप नोंदवून देखील अद्यापपर्यंत काम अपूर्ण आहे.

4)उपरोक्त मुदतवाढ कंत्राटदारास कोणताही दंड ना आकारता दिल्या असल्याचे आढळून आले आहे.तसेच निविदा अटी व शर्तीमध्ये दंड आकारणीची तरतूद का करण्यात आलेली नाही.

5)महाराष्ट्र प्रादेशिक नगररचना अधिनियम 1966 च्या कलम 21(1)अन्वये तीन वर्षापेक्षा अधिक नसेल अशा कालावधीत विकास आराखडा शासनास सादर करणे आवश्यक असताना,त्याप्रमाणे महानगरपलीकेने शासन नियमांचे पालन केलेले नाही.

DATRRRF8401 (Ref No : 102, Hmm No : 127)

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

7 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात जुई गावात समांतर पाईपलाईन टाकणे व जलकुंभाची दुरुस्ती करणे च्या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात जुई गावात समांतर पाईपलाईन टाकणे व जलकुंभाची दुरुस्ती करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र./पनपा/पापूवि/१७/२०२०, दि 01/01/2020 लेखाशिर्ष - पाईपलाईन साहित्य खरेदी व निगा दुरुस्ती
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक ५७२, दि.06/12/2019 रु.716402/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.15/01/2020 , दैनिक पुन्यनगरी निविदा उघडल्याचा दिनांक 06-02-2020 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 05/03/2020 वित्तिय लिफाफा
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. जयभवानी इंटरप्रायझेस - 5% कमी दराने मे. वास्तुशिल्प कन्स्ट्रक्शन. - 10% कमी दराने
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. वास्तुशिल्प कन्स्ट्रक्शन यांना पत्र क्र.311 दि.10-08-2020 कामाची मुदत 2 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.61 पान क्र.36 ते 38
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	26-11-2020

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
प्र.क्र. दि.	620305	18369	12406	12406	6203	6203	0	0	639154

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै पुण्यनगरी या जिल्हास्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) प्रशासकीय मंजूरी घेताना कामाची मुदत ही १५ दिवस अशी मंजूरी घेतली आहे प्रत्यक्षात ठेकेदाराच्या कार्यादेशामध्ये कामाची मुदत हि २ महिने दिली आहे.

3) सदर कामाची मुळ निविदा पेपर लेखापरक्षिणास अर्धसमास पत्र क्रमांक 43 अन्वये मागणी करुन देखील उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.

4) अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक ४ नुसार सदर कामाकरीता ISI mark चे GI pipe पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने त्याचप्रतीचे GI pipe वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे जी आय पाईप वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

5) सदर कामाचे अंदाजपत्रक तयार करतेवेळी प्रत्यक्ष जागेवर कामाची तपासणी करुन अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक आहे असे असताना श्री घरत नगरसेवक यांनी विनंती केलेल्या दि 28/09/2020 नुसार कामाच्या पाईपलाईन चे काम करतेवेळी स्वीच वॉल चेंबर लावणेबाबत कळविले असून त्यानंतर आपण सदर अतिरिक्त बाबीचे रु 78874/- चे काम Extra Item म्हणून मंजूरी केली असल्याचे दिसून येते. आपण हि बाब मुळ अंदाजपत्रक तयार करतेवेळी लक्षात घेणे आवश्यक होते असे केले असते तर आपण अंदाजपत्रक तयार करतेवेळी सन 2019-20 चा सा बां विभागाची दरसूची नुसार ठेकेदारास रक्कम देय करता आली असती मात्र नव्याने काम करतेवेळी हे काम केल्याने आपणास त्याचे दर हे सन 2020-21 च्या दरसूचीप्रमाणे अदा करावे लागले आहेत त्यामुळे नगरपालिकेचे नुकसान झाले आहे.. स्थळ निरीक्षण अहवाल नस्तीमध्ये दिसून आला नाही.

6) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

7) उत्खनन केलेल्या अनावश्यक सामग्रीचे विल्हेवाट लावणेकरीता अंदाजपत्रकातील (1) बाब क्रमांक १ नुसार 26.15 प्रति sqm दराने ठेकेदाराला रु 2635.92 व (2) बाब क्रमांक १३ नुसार181.56 प्रति cum दराने ठेकेदाराला रु 2483.74 अदा केले आहेत परंतु खोदकामातून निघणारे साहीत्य, त्याचे परिमाण , वाहतूक करणाऱ्या वाहनाचा तपशील , साहित्य जिथे उतरविले ते ठिकाण , LOADING आणि UNLOADING केलेल्या साहित्याची चलने इत्यादी अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाला नाही. त्यामुळे सदर रक्कम रु.5119.66 वसुल होणे आवश्यक आहे.

8) काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र, काम पुर्ण केल्याचे फोटो नस्तीत आढळून आले नाहीत.

9) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले साहित्य प्रयोगशाळा चाचणी अहवाल शासकीय प्रयोगशाळेतून घेण्यात असल्याचे नस्तीत चाचणी अहवाल नसल्याने लेखापरिक्षणामध्ये खात्री पटली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 20, Hmm No : 43)

8 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील पालेखुर्द या गावात नवीन पाईप लाईन टाकणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात जुई गावात समांतर पाईपलाईन टाकणे व जलकुंभाची दुरुस्ती करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र./पनपा/पापूवि/३२/२०२०, दि 13/11/2020 लेखाशिर्ष - नवीन पाईप लाईन टाकणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक ४, दि.03/11/2020 रु.555120/-

3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.08/12/2020 , दैनिक लोकमत निविदा उघडल्याचा दिनांक 07-01-2021 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 04/02/2021 वित्तिय लिफाफा
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. जयभवानी इंटरप्रायझेस - 12% कमी दराने मे. बी एम भंडारी - 19.50% कमी दराने मे. सुयोग कंन्स्ट्रक्श्न - 16.00% कमी दराने
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. बी एम भंडारी यांना पत्र क्र.पमनपा/०७/२०२१ दि.05-03-2021 कामाची मुदत 4 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.74 पान क्र.78
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	04-05-2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
प्र.क्र. दि.	345386	9251	6167	6167	3083	3083	0	0	317631

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै लोकमत या जिल्हास्तर वृत्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक ४ नुसार सदर कामाकरीता ISI mark चे GI pipe पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने त्याचप्रतीचे GI pipe वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे जी आय पाईप वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

3) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच abstract bill मध्ये सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.तरी दिनांकीत केलेल्या कामांची मोजमापे मोजमाप पुस्तीकेत नोंदविल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

4) उत्खनन केलेल्या अनावश्यक सामग्रीचे विल्हेवाट लावणेकरीता अंदाजपत्रकातील (1) बाब क्रमांक 3 नुसार 1019.70 प्रति cum दराने ठेकेदाराला खोदकाम व साहित्य 50 M अंतरावर टाकणे या करीता रु 28449.63 व (2) बाब क्रमांक १२ नुसार181.56 प्रति cum दराने ठेकेदाराला रु 2377.20 अदा केले आहेत परंतु खोदकामातून निघणारे साहीत्य, त्याचे परिमाण , वाहतूक करणाऱ्या वाहनाचा तपशील , साहित्य जिथे उतरविले ते ठिकाण , LOADING आणि UNLOADING केलेल्या साहित्याची चलने इत्यादी अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाला नाही. त्यामुळे सदर रक्क्म रु.2377.20 व बाब क्रमांक ३ मधून साहित्याची विल्हेवाटीकरीता दिलेल्या रकमेची परिगणना करुन रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

5) काम पुर्ण केल्याचे फोटो नस्तीत आढळून आले नाहीत.

6) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले साहित्य प्रयोगशाळा चाचणी अहवाल शासकीय प्रयोगशाळेतून घेण्यात असल्याचे नस्तीत चाचणी अहवाल नसल्याने लेखापरिक्षणामध्ये खात्री पटली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 21, Hmm No : 44)

9 पनवेल महानगरपालिका हददीतील पालेखुर्द येथील पाटीलवाडी येथे चौथारा बांधुन पाण्याच्या टाक्या पुरविणे, वसविणे व नळखांबे उभारणे या नवीन पाईप लाईन टाकणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील पालेखुर्द येथील पाटीलवाडी येथे चौथारा बांधुन पाण्याच्या टाक्या पुरविणे, वसविणे व नळखांबे उभारणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र./पनपा/पापूवि/33/२०२०, दि 19/11/2020 लेखाशिर्ष - नवीन पाईप लाईन टाकणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक 61 दि.06/10/2020 रु.880011/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.08/12/2020 , दैनिक लोकमत निविदा उघडल्याचा दिनांक 07-01-2021 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 04/02/2021 वित्तिय लिफाफा
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. जयभवानी इंटरप्रायझेस - 12.50% कमी दराने मे. बी एम भंडारी - 20.10% कमी दराने मे. सुयोग कंन्स्ट्रक्श्न - 17.00% कमी दराने
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. बी एम भंडारी यांना पत्र क्र.पमनपा/116/२०२१ दि.15-02-2021 कामाची मुदत 4 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.74 पान क्र.73 to 76
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	03-05-2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
प्र.क्र. दि.	674727	18073	12048	12048	6024	6024	0	0	620508

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै लोकमत या जिल्हास्तर वृत्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक ४ नुसार सदर कामाकरीता ISI mark चे GI pipe तसेच HDEP container Syntex or alike one piece moulded water tank पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने त्याचप्रतीचे GI pipe वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे जी आय पाईप वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

3) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच abstract bill मध्ये सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.तरी दिनांकीत कामांची मोजमापे मोजमाप पुस्तीकेत नोंद घेतली नाही.

4) उत्खनन केलेल्या अनावश्यक सामग्रीचे विल्हेवाट ,लावणेकरीता अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक1 , 2 नुसार ठेकेदाराला देयक अदा केले आहेत परंतु खोदकामातून निघणारे साहीत्य, त्याचे परिमाण , वाहतूक करणाऱ्या वाहनाचा तपशील , साहित्य जिथे उतरविले ते ठिकाण , LOADING आणि UNLOADING केलेल्या साहित्याची चलने इत्यादी अभिलेख लेखा परीक्षणास उपलब्ध झाला नाही. त्यामुळे बाब क्रमांक 1,2 मधून साहित्याची विल्हेवाटीकरीता दिलेल्या रकमेची परिगणना करुन रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

5) काम पुर्ण केल्याचे प्रमाणपत्र नस्तीत आढळून आले नाहीत.

6) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले जलवाहीनीचे पाईप प्रयोगशाळा चाचणी अहवाल शासकीय प्रयोगशाळेतून घेण्यात असल्याचे नस्तीत चाचणी अहवाल नसल्याने लेखापरीक्षणामध्ये खात्री पटली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 22, Hmm No : 45)

10 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील पनवेल शहरातील मलनिःसारण वाहिन्यातील गाळकचरा काढून साफसफाई कारणेकामी आवश्यक उपकरणांसह मनुष्यबळ पुरविणे यातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कामाचे नाव	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील पनवेल शहरातील मलनिःसारण वाहिन्यातील गाळ,कचरा काढून साफसफाई कारणेकामी आवश्यक उपकरणांसह मनुष्यबळ पुराविणेबाबत
पुरवठादाराचे नाव	मे.पूर्वा enterprises
तांत्रिक मंजुरी	तांत्रिक मान्यता क्र.549 दिनांक 07.11.2019 (City Engineer,पनवेल महानगरपालिका)रु.1,31,21,536.68
प्रशासकीय मंजुरी	प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश दि.31.08.2020
स्थायी समिती मान्यता ठराव	स्थायी समिती सभा ठराव क्र.258 दि.04.06.2020
अंदाजपत्रकातील जिल्हा दर सूची वर्ष	किमान वेतन कायदा शासन निर्णय दि.24.02.2015
अंदाजपत्रकाची रक्कम	रु.1,31,21,536.68
अर्थसंकल्प तरतूद	-
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	90 दिवस दैनिक पुढारी,दैनिक फ्री प्रेस, दैनिक कर्नाळा
इसारा रक्कम	रु.1,32,000
निविदा रक्कम	रु. 2,40,541
सुरक्षा अनामत	अनामत रक्कम-रु.2,40,541 प्रारंभिक सुरक्षा अनामत रक्कम (बँक ग्यारंटी) रु.3,60,811 एवढी रक्कम चालू देयकातून (RA बिल)

कामाचा कालावधी	24 महिने काम सुरु दिनांक-01.07.2020 काम पूर्ण करण्याचा दिनांक-30.06.2022(काम पूर्ण केल्याचा दिनांक-30.06.2022)
कार्यारंभ आदेश	करारनामा दि.22.06.2023 कार्यादेश क्र.पमनपा/आ.वि./425/2020 दि.30.06.2020
ई निविदा तपशिल	ई-निविदा क्र.2019_PMC_525589_1 निविदा प्रसिद्धी-दि.26.12.2019 निविदा भरण्याचा अंतिम दिनांक- दि.09.07.2020 निविदा उघडण्याचा दिनांक- दि.10.07.2020 फेर निविदा क्र.2020_PMC_539551_1 फेरनिविदा प्रसिद्धी - दि.27.01.2020 फेरनिविदा भरण्याचा अंतिम दिनांक- दि.05.02.2020 फेरनिविदा उघडण्याचा दिनांक- दि.06.02.2020
प्राप्त निविदांचा तपशिल	फेर निविदा तांत्रिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-11.02.2020 आर्थिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-20.02.2020 1)मे.पूर्वा enterprises-X+(रु.63 प्रशासकीय शुल्क) 2)मे.सिद्धी ट्रेडर्स-X+(रु.89 प्रशासकीय शुल्क)
मोजमाप पुस्तक क्र.	-
निविदा स्विकृती पत्र	जा.क्र./पमनपा/आरोग्य/367/2020 दि.10.06.2020

क्र.	

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	निव्वळ देय रक्कम
जुलै 2020	5,75,549	17,267	11,511	5,46,771
ऑगस्ट 2020	5,95,347	17,860	11,907	5,65,580
सप्टेंबर 2020	5,79,219	17,377	11,584	5,50,258
ऑक्टोबर 2020	5,83,825	17,515	11,677	5,54,633
नोव्हेंबर 2020	5,77,920	17,338	11,558	5,49,024
डिसेंबर 2020	5,80,905	17,427	11,618	5,51,860
जानेवरी 2021	6,01,767	18,053	12,035	5,71,679
फेब्रुवारी 2021	5,87,229	17,617	11,745	5,57,867
मार्च 2021	5,82,742	17,482	11,655	5,53,605

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. कामावर नेमलेल्या मजूरांना बँकेमार्फत त्यांच्या खात्यात वेतन जमा केल्याचे ठेकेदाराचे बँक स्टेटमेंट प्रत नस्तीस नाही.विभागाने तपासणी करून रकमा जमा करणे आवश्यक आहे.नस्तीमध्ये त्याप्रमाणे तपासणी विभागाने केलेली आढळून आले नाही.

2. उद्योग,ऊर्जा व कामगार विभाग अधिसूचना दि.24 फेब्रुवारी 2015 नुसार रोजदारीवर काम करणाऱ्या कामगारांना देय असलेल्या मजुरीचे किमान दर तो कामगार जा वर्गाचा असेल त्या वर्गासाठी निश्चीत करण्यात आलेल्या मासिक मजुरीच्या दरांना 26 ने भागून येणारा भागाकार नजीकच्या पैशांपर्यंत पुर्णाकांत करून काढण्यात येईल असे नमूद आहे.तरी अकुशल वर्गासाठी काढण्यात आलेला दर हा चुकीचा काढण्यात आलेला आहे.

3. लेखापरीक्षण कालावधीतील अदा देयके लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाहीत.

4. ठेकेदाराने केलेल्या कामांची व वापरलेल्या मनुष्यबळाची नोंद असलेली नोंदवही(log book)लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही.

उपरोक्त आक्षेपाबाबत अर्धसमास पत्र क्र.86 दिनांक 30.11.2023 अन्वये खुलासा व अनुपालन सादर करणेबाबत विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि सदर बाबत विभागाने अनुपालन व खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहेत.

DATRRRF8401 (Ref No : 62, Hmm No : 86)

11 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील सार्वजनिक शौचालये मुता-या, स्वच्छता गृहे, अत्याधुनिक तंत्राचा वापर करुन यांत्रिकी पध्दतीने निर्जुतुकीकरण/दुर्गंधीनाशक रसायनांची दैनदिन फवारणी करुन स्वच्छ करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 19	**वसुलपात्र**	:	24000.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील सार्वजनिक शौचालये, मुता-या, स्वच्छता गृहे, अत्याधुनिक तंत्राचा वापर करुन यांत्रिकी पध्दतीने निर्जुतुकीकरण/दुर्गंधीनाशक रसायनांची दैनदिन फवारणी करुन स्वच्छ करणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/26/2018, दि. 19/09/2018 लेखाशिर्ष -शौचालय मुता-या निगा व दुरुस्ती स्थायी समिती ठराव दि.13/07/2018
2	तांत्रिक मंजूरी	दिसून येत नाही
3	ई निविदा तपशिल	प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/आवी/26/2018, दि. 19/09/2018 दैनिक-कर्नाळा, दैनिक-प्रहार, दैनिक-फ्री प्रेस, दैनिक लोकसत्ता तांत्रिक लिफाफा उघडल्याची दिनांक 25/10/2018 (४ पैकी ३ पात्र) वित्तिय लिफाफा उघडल्याची दिनांक 29/10/2018
4	प्राप्त निविदांचा	M/s. Citiguard-3,27,600/- per vehicles per month

	तपशिल	M/s. BVG India Ltd- 2,69,861/- M/s. Sidhi Traders- 2,25,000/-
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. सिध्दी ट्रेडर्स यांना पत्र क्र.पमपा/आवी/188 /2018 दि.21/12/2018 कामाचा कालावधी - 1+ 2 दि. 31/12/2021
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	--

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
देयके अप्राप्त									

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना दैनिक-कर्नाळा, दैनिक-प्रहार, दैनिक-फ्री प्रेस, दैनिक लोकसत्ता या राष्ट्रीय, राज्यस्तर व जिल्हा स्तर वृत्त्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मार्यादेत मुद्राकावर करणे आवशक आहे. नस्तीमध्ये 500/- रु वर केलेल्या करारनाम्याची प्रत दिसून आली आहे तरी एकूण कामाच्या किंमती वर म्हणजेच रु. 2,50,00, 000/- प्रमाणे रु. 24500 /- इतक्या रक्कमेचे मुद्रांक शूल्क आकारणे आवश्यक आहे तरी रु.500/- मुद्रांक पेपरवर करारनामा केल्याचे दिसून येते तरी उर्वरित रक्कम रु. 24000 /- इतकी

रक्कम वसूल करण्यात यावी.

3) सदर कामाची नोंदवही व मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाहीत.

4) निविदेतील व करारनाम्यानुसार खालील बाबींची उदा. शौचालये, मुता-या, स्वच्छता गृहे सफाई करणे नमूद आहे

Sr no.	Zone No	Particulars	Seat
1	1 to 6	Toilet Block	1725
2	1	Urinals	95

वरील प्रमाणे दरमहा सफाईची check list (Annexure B) प्रमाणे केलेल्या सफाईची यादी व तपासणी अहवाल माहे मार्च-२०१९, मार्च-२०२० व मार्च-२०२१ या महिनांच्या तपशिल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आला नाही.

5) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. नस्तीमध्ये विमा पॉलीसी काढल्याचे दिसून येत नसल्याने कामाचा विमा उतरविला किंवा कसे? याचा खुलासा करण्यात आला नाही तसेच 1% याप्रमाणे वसुली केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 33, Hmm No : 56)

12 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील अमरधाम व पोदी स्मशानभूमी तसेच गॅस प्रज्वलीत शवदाहिनी “ना नफा ना तोटा” तत्वावर चालविणेबाबत या कामातील अनियमितता

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 19	**वसुलपात्र**	: 900.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील अमरधाम व पोदी स्मशानभूमी तसेच गॅस प्रज्वलीत शवदाहिनी ना नफा ना तोटा तत्वावर चालविणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/615/2020, दि. 30/09/2020 लेखाशिर्ष -दहन दफन भूमी देखभाल व दुरुस्ती

2	तांत्रिक मंजूरी	दिसून येत नाही
3	ई निविदा तपशिल	निविदा प्रसिध्दी नाही दरपत्रक मागविले आहेत दरपत्रक उघल्याची दिनांक 26/09/2020
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1. उत्कर्ष सांस्कृतीक कला व क्रिडी मंडळ- गॅसवरील दहन - 2500/- व लाकडे वापरुन श्वदहन - 5000/- 2. बालमित्र मंडळ - गॅसवरील दहन - 3200/- व लाकडे वापरुन श्वदहन - 6500/- 3.ओम साई नागरी सेवा सहकारी संस्था- गॅसवरील दहन - 2800/- व लाकडे वापरुन श्वदहन - 6000/-
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. उत्कर्ष सांस्कृतीक कला व क्रिडी मंडळ यांना पत्र क्र.पमपा/आवी/616/2020 दि.30/09/2019 कालावधी- नवीन निविदा मंजूर होईपर्यंत रु 610000/-
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	--

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
देयक अप्राप्त									

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची ई प्रसिध्दी केलेली नसून निविदा न मागविता दरपत्रके मागवून काम देण्यात आलेले आहे

याबाबत खुलासा करण्यात आला नाही.

2) सदर कामाकरीता निगा व देखभाल दुरुस्ती करीता माहे ऑक्टोंबर- २०२० ते मार्च-२०२१ या कालावधीत रु. 610000/- इतका खर्च झाला असून माहे एप्रिल २०२० ते जुन २०२१ पर्यंत रु. 1105000/- इतकी रक्क्म देय असल्याचे टिपणीत नमुद असून स्थायी समितीने सदर खर्चास मंजूरी दिली आहे. मात्र सदर कामाची निविदा न मागविता दरपत्रक मागवून दिलेल्या ठेकयास स्थायी समितीची मंजूरी लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

3) सदर कामाची नोंद घेतलेली नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

4) कोरोना मुळे मृत झालेल्या व बे वारस शव दहन करण्याकरीता सदरचा ठेका दिला असल्याने दोन्ही स्मशानभुमीचे माहे ऑक्टोबर- २० ते जुन-२१पर्यंत ची मृत संख्याचा अहवाल नोंदवहीसह लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही

5) मुळ प्रमाणक लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात यावेत जेणेकरुन शासकीय कपाती केली असल्यास त्याची तपासणी करता येईल.

6) रोटरी क्लब ऑफ पनवेल यांच्याकडील शवदाहिनी हस्त्तांतरीत कार्यवाही केव्हा पूर्ण केली याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

7) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवशक आहे. नस्तीमध्ये 500/- रु वर केलेल्या करारनाम्याची प्रत दिसून आली आहे तरी एकूण कामाच्या किंमती वर म्हणजेच रु. 10,00,000/- प्रमाणे रु.1000/- इतक्या रक्क्मेचे मुद्रांक शूल्क आकारणे आवश्यक आहे तरी रु.100/- मुद्रांक पेपरवर करारनामा केल्याचे दिसून येते तरी उर्वरित रक्कम रु. 900/- इतकी रक्कम वसूल करण्यात यावी.

8) सदर काम हे पुढील निविदा मागवे पर्यंत करण्यात यावे असे नमूद असून सदयस्थिती निविदा मागविण्यात आल्या आहेत का? त्याच करारनाम्यानुसार सदरचे निगा व देखभालीचे काम सुरु असल्याचे दिसून येते

PWFMRSM7801 (Ref No : 35, Hmm No : 58)

13 स्वच्छ महाराष्ट्र अभियांनाअंतर्गत स्वच्छ सर्वेक्षण२०२० कामी पनवेल महानगरपालिका हददीतील सार्वजनिक भिंतीवर रंगरंगोटी व ग्राफिटी करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 19	**वसुलपात्र**	:	44940.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

स्वच्छ महाराष्ट्र अभियांनाअंतर्गत स्वच्छ सर्वेक्षण २०२० कामी पनवेल महानगरपालिका हददीतील सार्वजनिक भिंतीवर रंगरंगोटी व ग्राफिटी करणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/४१४/२०१९, दि. 21/07/2019 लेखाशिर्ष -रंगरंगोटी व ग्राफिटी करणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 284, दि 10/07/2019
3	ई निविदा तपशिल	प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/आवी/217/२०१९, दि. 22/07/2019 निविदा प्रसीध्दी झाल्याचे वर्तमानपत्र नस्तीत दिसून येत नाही फेर निविदा प्रसिध्दी 09/08/2019 निविदा प्रसीध्दी झाल्याचे वर्तमानपत्र नस्तीत दिसून येत नाही तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 07/08/2019 (3 पैकी 1 पात्र) वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 24/09/2019
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1. मे. पार्वती इन्फ्रा प्रोजेक्ट - 180 sqm
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. पार्वती इन्फ्रा प्रोजेक्ट यांना पत्र क्र.पमपा/आवी/554/2019 दि.6/09/2019 कालावधी- ९ महीने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	15/02/2020

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
1 st Final 17/06/2020	1498009	44940	29960	0	0	0	0	0	1423109

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना निविदा प्रसिध्दी करावी हे पत्र आहे मात्र वृर्तमानपत्राची प्रत नस्ती नसल्याने याबाबत खात्री करता आली नाही.

2) सदर कामाची मुळ निविदा लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

3) निविदेतील व करारनाम्यातील अटीव शर्तीनुसार कामाच्या गुणवत्तेची नोंद मोजमाप पुस्तीकेत घेणे बंधनकारक आहे. सदर कामाचे मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

4) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. नस्तीमध्ये विमा पॉलीसी काढल्याचे दिसून येत नसल्याने कामाचा विमा उतरविला किंवा कसे? याचा खुलासा करण्यात आला नाही तसेच 1% याप्रमाणे रु 14980/- वसुली करण्यात यावी.

5) सदर कामाकरीता अदा केलेल्या देयकातून GST TDS 2% प्रमाणे वसुल होणे आवश्यक आहे . तरी या कामावरील खर्चातून GST TDS कपात केला असल्याचे विवरणपत्र अथवा त्याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही तरी रु. 29960/- वसुली करण्यात यावी.

6) सन २०१९-२० करीता अंदाजपत्रकासोबत एकूण ३०१ बाबीवर रंगरोटी व ग्राफिटी करावे असे नमुद करुन त्याप्रमाणे परिमाणाचे काम करावे अश्या अंदाजपत्रकास मंजूरी घेतली असून प्रत्यक्ष ४७ बाबीचे काम करण्यात आले आहे तरी याबाबत कामांच्या बाबींची निवड करताना कोणत्या निकषानुसार निवड केली आहे व त्याच बाबींचे काम करण्यास तशी मंजूरी घेतली असल्यास ती लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

7) कामाच्या देयकासोबत केलेल्या कामाचे फोटो देणे आवश्यक असून त्यानंतरच देयक अदा होणे आवश्यक असताना

तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही तरी कामाचे फोटो प्रत लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

8) काम पूर्ण झाल्यानंतर लगेच ठेकेदाराचे सुरक्षा अनामत रक्कम परत करण्यात आलेली आहे. सदर काम हे कलर व ग्राफिटीचे असून त्याकरीता कामाचा दोषदायीत्व निविदेनुसार कालावधी असणे आवश्यक आहे मात्र तशी तरतुद न करता ठेकेदारास कामाची सुरक्षा अनामत रक्कम परत केल्याचे दिसून येते

PWFMRSM7801 (Ref No : 37, Hmm No : 60)

14 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात यांत्रिकी पध्दतीने धुरीकरण व फवारणी सेवा पुरविणे या कामातील अनियमितता

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 19	**वसुलपात्र**	:	22300.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात यांत्रिकी पध्दतीने धुरीकरण व फवारणी सेवा पुरविणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/55 अ/२०१९, दि. 23/01/2019 सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्रमांक ११७, दि. 17/01/2019 लेखाशिर्ष -धुरीकरण व फवारणी सेवा पुरविणे
2	तांत्रिक मंजूरी	दिसून येत नाही
3	ई निविदा तपशिल	प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/आवी/५५/२०१९, दि. 23/01/2019 दैनिक मी-डे, दैनिक - नवभारत, दै. आपल महानगर तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 07/02/2019 (4 पैकी 3 पात्र) वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 25/02/2019 निविदा मंजुरी चा स्थायी समिती ठराव क्रमांक १३६, दि. 28/02/2019

4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1. Sai Ganesh Enterprises - 27,00,000/- दर प्रती माह 2. Shree santh gadgebaba maharaj berojgar sanstha - 3151510/- 3. Reliable agencies --47,70,559.44
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. साई गणेश एंटरप्रायझेस यांना पत्र क्र.पमपा/आवी/400/2019 दि.16/07/2019 कालावधी- २ + १ वर्ष
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	---

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
20/02/2020 माहे- ९/२०१९	984600	29538	19692	0	0	0	0	72000	863370
20/02/2020 माहे- १०/२०१९	2485350	74560	49707	0	0	0	0	186000	2175083
20/02/2020 माहे- ११/२०१९	2493300	74799	49866	0	0	0	0	180000	2188635
20/02/2020 माहे-	2700000	81000	54000	0	0	0	0	186000	2379000

१२/२०१९									
05/03/2020 माहे- १/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	186000	2379000
08/05/2019 माहे- २/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	186000	2391000
08/05/2019 माहे- ३/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	186000	2379000
14/05/2019 माहे- ४/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	64000	2501000
06/06/2020 (01/01/2019 to 18/09/2019)	800048	24001	16001	0	0	0	0		760046
01/07/2020 माहे- ६/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	60000	2505000
08/08/2020 माहे- ७/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	62000	2503000
08/09/2020 माहे- ८/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	93000	2472000
19/10/2020 माहे- ९/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	60000	2505000

02/11/2020 माहे- १०/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	124000	2441000
02/12/2020 (01/11/2020 to 15/11/2020)	950580	28517	19012	0	0	0	0	0	903051
02/12/2020 माहे- ११/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	120000	2445000
21/12/2020 (01/12/2020 to 15/12/2020)	869719	26092	17394	0	0	0	0	0	826233
21/12/2020 माहे- ११/२०२०	986070	29582	19721	0	0	0	0	0	936767
05/01/2021 माहे- १२/२०२०	2700000	81000	54000	0	0	0	0	124000	2441000
19/01/2021 माहे- १२/२०२०	893186	26796	17864	0	0	0	0		848526
01/02/2021 माहे- १/२०२१	2700000	81000	54000	0	0	0	0	124000	2441000
03/02/2021 (01/01/2021 to	848269	25448	16965	0	0	0	0		805856

15/01/2021)									
23/02/2021 (16/01/2021 to 31/01/2021)	875051	26252	17501	0	0	0	0	0	831298
02/03/2021 माहे- २/२०२१	2700000	81000	54000	0	0	0	0	56000	2509000
15/03/2021 (1/02/2021 to 15/02/2021)	892286	26789	17846	0	0	0	0	0	847651
18/03/2021 (16/02/2021 to 28/02/2021)	890509	26715	17810	0	0	0	0	0	845984
26/03/2021 (1/03/2021 to 15/03/2021)	1150909	34527	23018	0	0	0	0	0	1093364

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण दैनिक मी-डे, दैनिक - नवभारत, दै. आपल महानगर या राष्ट्रीय, राज्यस्तर व जिल्हा स्तर वृत्त्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) सदर कामास दिलेली तांत्रिक मंजूरी नस्तीत दिसून येत नाही तरी ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

3) सदर कामाची मुळ निविदा लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

4) शासन निर्णय, सार्वजनिक बांधकाम विभाग क्र. सीएटी 2017/प्र. क्र.8/एम-2 दि.12/04/2017 चे परिच्छेद 5.1.2 नुसार निविदेतील कंत्राटदाराने भरलेल्या दरासाठी विधीग्राह्य कालावधी जास्तीत जास्त 120 दिवसांचा असतो .

परंतु सदर कामांमध्ये निविदा विधीग्राह्य कालावधी संपल्यानंतर कार्यादेश देण्यात आल्याचे निदर्शनास आले आहे.

5) सदर कामाची नोंद केलेली नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

6) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. नस्तीमध्ये विमा पॉलीसी काढल्याचे दिसून येत नसल्याने कामाचा विमा उतरविला किंवा कसे? याचा खुलासा करण्यात आला नाही तसेच अदा केलेल्या देयकातून 1% याप्रमाणे वसुली केली असल्यास त्याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

7) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मार्यादेत मुद्राकावर करणे आवशक आहे. नस्तीमध्ये 500/- रु वर केलेल्या करारनाम्याची प्रत दिसून आली आहे तरी एकूण कामाच्या किंमती वर म्हणजेच रु. 12,00,00,000/- प्रमाणे रु.119500/- इतक्या रक्क्मेचे मुद्रांक शूल्क आकारणे आवश्यक आहे तरी रु.97200/- 24.10.2018 कोषागार पावतीनुसार मुद्रांक शुल्क जमा केले असल्याचे दिसून येते तरी उर्वरित रक्कम रु. 22300/- इतकी रक्कम वसूल करण्यात यावी.

8) निविदाधारकाने धुरीकरण व फवारणी करणा-या कामागारांची भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम भरणा, ESIC वर्गणी, EPF रक्कम अदा/भरणा करणे याची चलने लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

9) धुरीकरणाकरीता व फवारणी करीता वापरण्यात येणा-या वाहनांस GPS बसविणे आवश्यक असून त्यानुसार त्या गाडीने त्या दिवसात कोणत्या ठिकाणी काम केले आहे व किती अंतर करीता त्या गाडीचा वापर झाला आहे याची खात्री करता येऊ शकते तसेच वाहनावर किती कामगार आवश्यक असून त्याप्रमाणे वॉर्ड निहाय मार्च-२० मध्ये केलेल्या कार्यवाहीची सविस्तर माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

10) निविदेतील स्पेशिफीकेशन नुसार वाहने वापरले असल्याची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत.

तसेच वाहनांचा तपासणी अहवाल व धुरीकरण केल्याची ठिकाणे व त्यांचे फोटो इ. पूरावे लेखापरीक्षणास सादर केले नाहीत.

11) माहे सप्टेंबर-१९ ते मार्च-२१ पर्यंतची मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास तपासणीकरीता सादर केली नाहीत.

12) आरोग्य विभागाने सदर ठेकेदारास पुरवठा केलेल्या जंतुनाशक तपशिल लेखापरीक्षणास देण्यात आला नाही व साठा नोंदवही लेखापरीक्षणास दर्शविली नाही..

13) सदर ठेकेदाराने लेखापरीक्षण कालावधीत ३ वर्षाकरीता केलेल्या कामाची तपासणी करता प्रत्येक महिन्यात त्यावर दंडात्मक कार्यवाही केली असल्याचे दिसून येत आहे, असे असताना काम समाधानकारक आहे असा अभिप्राय देऊन त्यास पुढील वर्षाकरीताचा ठेका देण्यात आला असल्याचे दिसून येते

PWFMRSM7801 (Ref No : 38, Hmm No : 61)

15 पनवेल महानगरपालिका हददीतील घनकचरा संकलन करणे व वाहतूक करणेनालेसफाई व इतर अनुषांगीक कामासाठी मनुष्यबळ पुरविणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	19	**वसुलपात्र**	:	174500.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील घनकचरा संकलन करणे व वाहतूक करणे, नालेसफाई व इतर अनुषांगीक कामासाठी मनुष्यबळ पुरविणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/३/२०१८, दि. 20/07/2018 लेखाशिर्ष - घनकचरा संकलन व वाहतूक करणे, नालेसफाई इ.
2	तांत्रिक मंजूरी	मुख्य अभियंता, महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण यांची दि. 10/07/20218 (टिपण्णीनुसार)
3	ई निविदा तपशिल	प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/आरोग्य/७३७१/२०१८, दि. 20/07/2018 दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स ,दै लोकमत, दै सकाळ, दै लोकमत, दै कर्नाळा, दै रामप्रहार तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 28/08/2018 वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 07/09/2019
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1. Sai Ganesh Enterprises -- 777.09 2. BVG India Ltd --1035.47

		3. P. Gopinath Reddy --1279.06 4. Swachata Corporation --1368.04 5. Global waste Management cell pvt ltd --1395.31 6. Amrut Enterprises --1547.31
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. साई गणेश एंटरप्रायझेस यांना पत्र क्र.पमपा/स्व ६/9348/2018 दि.01/10/2018 1. घनकचरा संकलन करणे , वाहतुक करणे रु.777 प्रती टन 2. नालेसफाई व इतर अनुंषांगीक कामाकरीता मनुष्यबळ पुरविणे (x) + 43 रु प्रति कामगार प्रति दिन कामाची मुदत 01/10/2018 to 30/09/2023 मजुरांची संख्या 800
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	---

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर जमा	निव्वळ देय रक्कम
10/04/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	8000	1892800
09/05/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	0	1900800
14/05/2018	206880	0	4138	0	0	0	0	0	202742
14/05/2018	185040	0	3701	0	0	0	0	0	181339
14/05/2018	200160	0	4003	0	0	0	0	0	196157
19/05/2018	241440	0	4829	0	0	0	0	0	236611

13/06/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	0	1900800
09/07/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	0	1900800
06/09/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	63871	1836929
06/09/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	0	1900800
26/10/2018	1980000	39600	39600	0	0	0	0	23000	1877800
5/11/2018	1938520	39600	39600	0	0	0	0	0	1859320
14/12/2018	7644160	229325	152883	0	0	0	0	0	7261952
18/12/2018	1953000	39600	39600	0	0	0	0	0	1873800
02/01/2019	292560	5851	5851	0	0	0	0	0	280858
02/01/2019	363120	7262	7262	0	0	0	0	0	348596
02/01/2019	282000	5640	5640	0	0	0	0	0	270720
11/01/2019	1878656	56360	37573	0	0	0	0	0	1784723
16/01/2019	7858747	235762	157175	0	0	0	0	0	7465810
24/01/2019	17950308	538509	359006	0	0	0	0	0	17052793
24/01/2019	247440	4949	4949	0	0	0	0	0	237542
24/01/2019	217440	4349	4349	0	0	0	0	0	208742
24/01/2019	237600	4752	4752	0	0	0	0	0	228096
24/01/2019	215520	4310	4310	0	0	0	0	0	206900
06/02/2019	25025435	750763	500509	0	0	0	0	0	23774163
08/02/2019	10508264	315248	210165	0	0	0	0	0	9982851
21/02/2019	6067480	182024	121350	0	0	0	0	0	5764106
05/03/2019	28641923	859258	572839	0	0	0	0	0	27209826
05/03/2019	9772799	293184	195456	0	0	0	0	0	9284159
06/03/2019	1445291	43359	28906	0	0	0	0	0	1373026
06/03/2019	1402220	42067	28044	0	0	0	0	0	1332109

04/04/2019	27460027	823801	549201	0	0	0	0	0	26087025
04/04/2019	10501834	315055	210037	0	0	0	0	0	9976742
16/04/2019	190212	5706	3804	0	0	0	0	0	180702
16/04/2019	1440818	43225	28816	0	0	0	0	0	1368777
06/05/2018	13828175	414845	276564	0	0	0	0	0	13136766
07/05/2018	11023388	330702	220468	0	0	0	0	0	10472218
30/05/2019	13828175	414845	276564	0	0	0	0	0	13136766
07/06/2019	10710766	321323	214215	0	0	0	0	0	10175228
12/06/2019	26940929	808227	538818	0	0	0	0	0	25593884
17/06/2019	1403712	42111	28074	0	0	0	0	0	133527
02/07/2019	26036552	781097	520731	0	0	0	0	0	24734724
08/07/2019	11309503	339385	226190	0	0	0	0	0	10744028
30/07/2019	27348722	820462	546974	0	0	0	0	0	25981286
15/08/2019	11454989	343650	229100	0	0	0	0	0	10882239
22/08/2019	27476853	824306	549537	0	0	0	0	0	26113523
29/08/2019	5000000	150000	100000	0	0	0	0	0	4750000
29/08/2019	12500000	375000	250000	0	0	0	0	0	11875000
09/09/2019	7800927	234028	156019	0	0	0	0	0	7410880
24/09/2019	15789707	473691	315794	0	0	0	0	0	15000222
03/10/2019	11185074	335552	223702	0	0	0	0	0	10625820
10/10/2019	28132869	843986	562657	0	0	0	0	0	26726226
20/10/2019	5000000	150000	100000	0	0	0	0	0	4750000
20/10/2019	12500000	375000	250000	0	0	0	0	0	11875000
08/11/2019	7270773	218123	145416	0	0	0	0	0	6907234
13/11/2019	16703910	501117	334078	0	0	0	0	0	15868715

13/11/2019	1473410	44202	29468	0	0	0	0	0	1399740
21/11/2019	2813898	84417	56278	0	0	0	0	0	2673203
04/12/2019	12278344	368350	245567	0	0	0	0	0	11664427
09/12/2019	28183882	845517	563678	0	0	0	0	0	26774687
03/01/2020	11413077	342392	228262	0	0	0	0	0	10842423
09/01/2020	28064819	841945	561296	0	0	0	0	0	26661578
03/02/2020	11395107	341853	227902	0	0	0	0	0	10825352
11/02/2020	3026913	907827	605218	0	0	0	0	0	28747868
03/03/2020	10296557	308897	205931	0	0	0	0	0	9781729
13/03/2020	29006748	870202	580135	0	0	0	0	0	27556411
07/04/2020	29644472	889334	592889	0	0	0	0	0	28162249
10/04/2020	9908477	297254	198169	0	0	0	0	0	9413054
03/05/2020	7330567	219917	146611	0	0	0	0	0	6964039
09/05/2020	29772321	893169	595446	0	0	0	0	0	28283706
12/06/2020	27626727	828802	552535	0	0	0	0	0	26245390
01/07/2020	9378600	281358	187572	0	0	0	0	0	8909670
06/07/2020	27984983	839550	559700	0	0	0	0	0	26585733
31/07/2020	2100076	35454	42002	0	0	0	0	63002	1959618
31/07/2020	1407008	34955	28140	0	0	0	0	42210	1301703
05/08/2020	9066198	271986	181324	0	0	0	0	0	8612888
08/08/2020	29538835	886165	590777	0	0	0	0	0	28061893
12/08/2020	84719	2542	1694	0	0	0	0	0	80483
12/08/2020	234861	7046	4697	0	0	0	0	0	223118
12/08/2020	236646	7099	4733	0	0	0	0	0	224814
12/08/2020	548615	16459	10972	0	0	0	0	0	521184

12/08/2020	588079	11642	11762	0	0	0	0	0	558675
12/08/2020	569606	17088	11392	0	0	0	0	0	541126
03/09/2020	9932280	297968	198646	0	0	0	0	0	9435666
08/09/2020	29623011	888690	592460	0	0	0	0	0	28141861
16/09/2020	924741	0	18495	0	0	0	0	0	906246
03/10/2020	10943159	328295	218863	0	0	0	0	0	10396001
06/10/2020	29409037	882271	588181	0	0	0	0	0	27938585
27/10/2020	98539	0	18971	0	0	0	0	0	929568
27/10/2020	967179	0	19344	0	0	0	0	0	96829510
29/10/2020	548093	17523	11682	0	0	0	0	0	554888
29/10/2020	590768	17723	11815	0	0	0	0	0	561230
29/10/2020	569601	17088	11392	0	0	0	0	0	541121
02/11/2020	31536984	946110	630740	0	0	0	0	0	29960134
02/11/2020	11796785	353904	253936	0	0	0	0	0	11206945
02/11/2020	31536984	946110	630740	0	0	0	0	0	29960134
02/11/2020	11796785	353904	235936	0	0	0	0	0	11206945
11/11/2020	973673	0	18495	0	0	0	0	0	955178
02/12/2020	11204132	336124	224083	0	0	0	0	25369	10618556
08/12/2020	30915417	927463	618308	0	0	0	0	0	29369646
04/01/2021	11409451	342284	228189	0	0	0	0	46908	10792070
07/01/2021	30359900	910797	607198	0	0	0	0	69977	28771928
02/02/2021	11682989	350490	233660	0	0	0	0	0	11098839
08/20/2021	31001268	930038	620025	0	0	0	0	0	29451205
02/03/2021	10070214	302106	201404	0	0	0	0	0	9566704
04/03/2021	31276907	938307	625538	0	0	0	0	0	29713062

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स ,दै लोकमत, दै सकाळ, दै लोकमत, दै कर्नाळा या राज्यस्तर व जिल्हा स्तर वृत्त्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) सदर कामास सर्वसाधारण सभेने दिलेली प्रशासकीय मंजुरी व ठराव नस्तीत दिसून येत नाहीत. ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रक व त्यास महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण यांनी दिलेली तांत्रिक मंजूरी नस्तीत दिसून येत नाही तरी ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही..

4) सदर कामाची मुळ निविदा लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही..

5) महाराष्ट्र शासन, नगर विकास विभाग अधिसूचना दि. 26/09/2016 नुसार पनवेल महानगरपालिका अस्तित्वात आली त्यापुर्वी पनवेल नगरपालिकेस नगरपालिका हददीतील घनकचरा हा सरासरी 55 टन इतका प्रति दिवस उचलावा लागत होता व महानगर पालिकेचे क्षेत्र वाढ झाल्याने त्याचे प्रमाण वाढून सरासरी 470 टन इतके झाले असून याकामी शासन नियुक्त तज्ञ सल्लागाराने तयार केलेल्या सविस्तर प्रकल्प अहवालाची प्रत लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

6) निविदेचा तांत्रिक लिफाफा हा दि. 28/08/2018 रोजी उघडण्यात आला असल्याचे दि. 30/08/2018 च्या टिपणीत नमुद केलेले आहे. तांत्रिक लिफाफा छाननी तक्ता नस्तीत दिसून येत नाही. निविदेतील तरतुदीप्रमाणे तांत्रीक लिफाफा उघडून त्याचे technical evalution करणे आवश्यक आहे. टिपणीनमूद प्रमाणे एकूण ४ निविदा धारकांच्या कागदपत्रात त्रुटी होत्या ज्याचे स्पष्टीकरण विभागाने दि. 30/08/2018 च्या पत्रान्वये मागणी केल्याचे दिसून येत आहे. मात्र निविदाधारकांनी केलेल्या त्रुटींची पुर्तता नस्तीत दिसून येत नाही. तसेच साई गणेश एंटरप्रायझेस यांनी EMD receipt दिलेली नसल्याने ती केव्हा दिली त्याची प्रत नस्तीत नसल्याने ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

7) सदर कामाची नोंद केलेली नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

8) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. नस्तीमध्ये विमा पॉलीसी काढल्याचे दिसून येत नसल्याने कामाचा विमा उतरविला किंवा कसे? याचा खुलासा

करण्यात आलेला नाही तसेच अदा केलेल्या देयकातून 1% याप्रमाणे वसुली केली असल्यास त्याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही..

9) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मार्यादेत मुद्रांकावर करणे आवशक आहे. नस्तीमध्ये 500/- रु वर केलेल्या करारनाम्याची प्रत दिसून आली आहे तरी एकूण कामाच्या किंमती वर म्हणजेच रु. 20,00,00,000/- प्रमाणे रु.199500/- इतक्या रक्कमेचे मुद्रांक शूल्क आकारणे आवश्यक आहे तरी रु.25000/- 24.10.2018 कोषागार पावतीनुसार मुद्रांक शुल्क जमा केले असल्याचे दिसून येते तरी उर्वरित रक्कम रु. 174500/- इतकी रक्कम वसूल करण्यात यावी.

10) ठेकेदाराकडून घेण्यात आलेल्या सुरक्षा अनामत व अतिरिक्त सुरक्षा रक्कमेची माहिती लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाही.

11) सदर कामाकरीताचे मनुष्य बळाचे दर अधिक 43 रु. प्रति कामगार प्रति दिन ठेकेदारास देय आहे तरी सन 2018-19 ते 2020-21 करीता दरमहा कामगार वापराचा तपशिल विवरणपत्र लेखापरीक्षणास देण्यात आले नाही.

12)निविदेतील अटी व शर्तीनुसार सदर कामाकरीता ठे केदाराने खालील मशनरी वापराव्यात व त्या करीता निविदेत तरतूद केलेली आहे.

Sr No.	Particulars	Qunatity
1	1 T Ghantagadi	34
2	3 T Ghantagadi	24
3	Refuse Compactor 7 Cum	14
4	Refuse Compactor 14 Cum	11
5	Garbage Container	274

महानगरपालिकेने ३ टनाच्या २४ घंटागाडी, १ टनाच्या २२ घंटागाडी व १४ घमी क्षमतेचे ११ कॉम्प्क्टर नोव्हेंबर-2018 मध्ये घनकच-याच्या कामाकरीता खरेदी केले आहेत. तरी महानगरपालिकेने वरील प्रमाणे किती गाडया सदर कामाकरीता ठेकेदारास दिल्या आहेत. नगरपालिकेने दिलेल्या गाडया वगळता ठेकेदाराने किती गाडया पुरविल्या आहेत व त्याचे किती रक्कमेचे दि.31.03.2021 पर्यंत देयक अदा केलेले आहे त्याचा तपशिल लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

तसेच महानगरपालिकेने नवीन खरेदी केलेल्या गाडया ठेकेदारास पुरविल्या असतील त्याचा मेंटनन्स ठेकेदाराने केला

किंवा कसे? याची माहिती देण्यात आली नाही तसेच नविन खरेदी केलेल्या गाडयांची कागदपत्रे व ती कोणत्या दिनांकापासून ठेकेदारास वापराकरीता दिल्या आहेत त्याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

13) सदर कामाचा खर्च हा शासन निर्णय दि. 03/08/2015 नुसार 50 % वित्त आयोगामार्फत शासन निधीतून करणे आवश्यक आहे. तरी या कामाकरीता किती निधी शासनाकडून प्राप्त झाला त्याचे अनुदान प्राप्तीचे आदेश व किती निधी महानगरपालिकेकडून खर्च करण्यात आला त्याचा तपशिल जमा व खर्च विवरणपत्र तयार करुन लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

14) निविदाधारकाने कामागारांची भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम भरणा, ESIC वर्गणी, EPF रक्क्म अदा/भरणा करणे याची चलने लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाहीत.

15) कचरा उचलण्यात आलेल्या ठिकाणी म्हणजेच सार्वजनिक ठिकाणे, व्यावसायीक आस्थापना, मार्केट, हॉटेल, सोसायटी, हॉटेल, मॉल इ. महानगरपालीकेनी पुरविलेली जंतुनाशक पावडर टाकणे आवश्यक आहे, तशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

16) कचरा कुंडी उचल्या न गेल्यास त्याबाबतीत प्राप्त तक्रारींची सन २०१८ ते २०२१ या कालावधीतील तक्रार नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

17) प्रत्येक घंटाघाडीसह इतर वाहनांस GPS बसविणे आवश्यक असून त्यानुसार त्या गाडीने त्या दिवसात कोणत्या ठिकाणाहून किती घनकचरा उचलला आहे व किती अंतर करीता त्या गाडीचा वापर झाला आहे याची खात्री करता येऊ शकते तसेच एका घंटागाडीकरीता किती कामगार आवश्यक असून त्याप्रमाणे वॉर्ड निहाय मार्च-२१मध्ये केलेल्या कार्यवाहीची सविस्तर माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही

PWFMRSM7801 (Ref No : 40, Hmm No : 63)

16 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात सार्वजनिक शौचालये व मुतम्यांचे चोकअप काढण्याकरीता सेवा पुरविणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 19	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात सार्वजनिक शौचालये व मुता-यांचे चोकअप काढण्याकरीता सेवा पुरविणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	1. क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/४११/2019, दि. 20/07/2019 Rs. 63,72,840/-

		लेखाशिर्ष -शौचालय मुता-या निगा व दुरुस्ती स्थायी समिती ठराव क्रमांक- १४९, दि. 17/07/2019 2. क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/198/2020, दि. 2/04/2020 Rs. 63,72,840/- 3. क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/449/2021, दि. 11/05/2021 Rs. 63,88,200/-
2	तांत्रिक मंजूरी	तांत्रिक मंजुरी घेतल्याचे दिसून येत नाही
3	ई निविदा तपशिल	1. प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/आवी/2330/2019, दि. 20/07/2019 वृत्त पत्राची प्रत नस्तीत दिसून येत नाही तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 19/08/2019 वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 20/08/2019 2. फेर निविदा प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/आवी/559/2019, दि. 09/09/2019 वृत्तपत्राची प्रत नस्तीत दिसून येत नाही तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 04/11/2019 वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 22/11/2019
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	M/s. Sidhi Traders - 189000/- वाटाघाटीनंतर रु. 169000/- M/s. Sai Ganesh Enterprises- 2,07,000/-
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	M/s. Sidhi Traders यांना पत्र क्र.पमपा/आरोग्य्/274 /2020 दि.30/04/2020 स्थायी समिती ठराव क्रमांक- 209, दि. 04/01/2020 कामाचा कालावधी -3 वर्ष + काम समाधानकारक असल्यास पुढे २ वर्ष

6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	--

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
2/06/2020	485194	14556	9704	0	0	0	0	0	460934
2/06/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/07/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/07/2020	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
5/08/2020	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
5/08/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
3/09/2020	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
3/09/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
3/10/2020	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
3/10/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/11/2020	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
2/11/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/12/2020	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/12/2020	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
4/1/2021	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
4/1/2021	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
22/1/2021	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000

1/2/2021	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650
1/2/2021	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
22/2/2021	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/3/2021	1800000	54000	36000	0	0	0	0	0	1710000
2/3/2021	507000	15210	10140	0	0	0	0	0	481650

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सार्वजनिक बांधकाम विभाग, शासन परिपत्रक क्रमांक - सीएटी-२०१७/प्रक्र८/इमा-२, दि. 29/01/2019 नुसार जर कंत्राटदार काम करण्यास असमर्थता दर्शवित असेल तर त्याची अनामत रक्कम जप्त करण्यात येऊन अशा कंत्राटदारास संबधित प्रादेशिक विभागातील सर्व निविदा प्रक्रीयेत भाग घेण्यासाठी एका वर्षासाठी प्रतिबंध करण्यात यावा तरी मे. विकास कन्स्ट्रक्शन यांनी निविदेत भाग घेतला असून ते सर्वात न्यूनतम देकार असलेले ठेकेदार होते मात्र त्यांनी कामास असर्मथता दर्शविली असल्याने त्याची इसारा अनामत रक्कम जप्त केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही तसेच शासन निर्णयानुसार प्रादेशिक विभागातील मुख्य अभियंता यांना सदर ठेकेदाराबाबत कळविले आहे किंवा कसे याबाबतीत लेखापरीक्षणास माहिती दिली नाही.

2) सदर कामाकरीता अंदाज खर्चाचा दर, परिमाण व प्रकालनास सक्षम प्राधिका-याने मंजूरी दिल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

3) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना नस्तीत वृत्तपत्राची प्रत दिसून येत नसल्याने शासन निर्णयानुसार कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

4) सदर कामाकरीता निविदेतील अटी व शर्तीनुसार वाहनांचे देखभाल व दुरुस्ती करीता मे. टाटा मोटर्स यांच्यासोबत त्रिपक्षीय करारनामा करणे आवश्यक असून सर्व वाहनांना GPS बसविणे आवश्यक आहे तरी त्याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

5) सदर कामाची मुळ प्रमाणके, मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

6) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील

कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. नस्तीमध्ये विमा पॉलीसी काढल्याचे दिसून येत नसल्याने कामाचा विमा उतरविला किंवा कसे? याचा खुलासा करण्यात आला नाही तसेच 1% याप्रमाणे वसुली केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 43, Hmm No : 66)

17 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात निरनिराळया जागेवरील व रस्त्यावरील डेब्रीज उचलणे व सपाटीकरण करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 18	**वसुलपात्र**	:	14443.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात निरनिराळया जागेवरील व रस्त्यावरील डेब्रीज उचलणे व सपाटीकरण करणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	1. क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/ /2018, दि. 07/07/2018 लेखाशिर्ष -डेब्रीज उचलणे व सपाटीकरण करणे
2	तांत्रिक मंजूरी	आहे दि. 19/07/2018 शहर अभियंता
3	ई निविदा तपशिल	1. प्रसिध्दी क्रमांक- पमपा/साबा/8266/2018, दि. 16/08/2018 दै सामना दै लोकमत तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 04/09/2018 वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 06/09/2018 निविदेस मुदतवाढ देण्यात आली आहे.
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	M/s. Classice Construction - (+) 18% M/s. Vadhekar Company - (-) 9% M/s. VAibhava Construction - (-) 12.77%
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	M/s. vaibhav Construction यांना पत्र क्र.पमपा/श अ-315/2018 दि.30/10/2018

		स्थायी समिती ठराव क्रमांक- 48, दि. 01/10/2018 कामाचा कालावधी -3 वर्ष
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	146
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	29/10/2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
02/04/2018	108051	2161	2161	0	1081	1081	0	0	101567
13/06/2018	115042	2301	2646	5752	1150	1150	0	0	102043
26/06/2018	114800	2296	2296	0	1148	1148	0	0	107912
26/02/2019	1022797	91321	18264	18264	0	9132	0	0	885816
13/03/2019	407377	36373	7275	7275	0	3637	0	0	352817
21/09/2019	279665	27966	5593	5593	0	2797	0	0	271276
28/11/2019	210210	21021	4204	4204	0	2102	0	0	203903
29/05/2020	449918	44992	8998	8998	0	4499	0	0	436421

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना नस्तीत दै सामना व दै लोकमत वृत्तपत्राची प्रत दिसून येत आहे तसेच निविदेस मुदतवाढ दिली असल्याने ती कोणकोणत्या वृत्तपत्रात प्रसिध्दी दिली आहे त्याचे वृत्तपत्र नस्तीत दिसून येत नाही. तरी शासन निर्णयानुसार कार्यवाही झाल्याचे दिसून आली नाही.

2) सदर कामाची मुळ प्रमाणके, मोजमाप पुस्तीका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत.

3) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/ 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. नस्तीमध्ये विमा पॉलीसी काढल्याचे दिसून येत आहे मात्र कामाच्या रु. 9710550/- कामाची किंमत दर्शवून दि. 25/02/2019 to 21/2/2022 पर्यंत दि ओरीयंटल इंश्योरेंस कंपनीचा विमा उतरविला असल्याची पॉलीसी नस्ती दिसून येत आहे. तरी कामाच्या निविदा किमंतीच्या रक्कमेवर विमा पॉलीसी काढणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाच्या प्रशासकीय मंजुरी आदेशावर मा आयुक्त यांची स्वाक्षरी तसेच जावक क्रमांक दिसून येत नाही. स्थायी समितीचा काम मंजूरीचा ठराव लेखापरक्षिणास दर्शविण्यात आला नाही..

5) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मार्यादेत मुद्राकावर करणे आवशक आहे. नस्तीमध्ये 9300/- रु वर केलेल्या करारनाम्याची प्रत दिसून आली आहे तरी एकूण कामाच्या किंमती वर शूल्क आकारणे आवश्यक आहे तरी रु.9300/- मुद्रांक पेपरवर करारनामा केल्याचे दिसून येते तरी उर्वरित रक्कम रु. 3300/- इतकी रक्कम वसूल करण्यात यावी.

6) सदर कामाच्या पहिल्या व तिस-या धावत्या देयकातून 5% WCT विक्रीकराची रक्कम वसूल केलेली नसल्याने रु. 11143/- इतकी रक्कम वसुल करण्यात यावी.

PWFMRSM7801 (Ref No : 44, Hmm No : 67)

18 पनवेल महानगरपालिका करीता किटकनाशके, रासायनिक जंतूनाशके, वनस्पती जन्य हर्बल उत्पादने, दुर्गंधीनाशक द्रव्ये/पावडर तसेच स्वच्छताकारक रसायने पुरविणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	18	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका करीता किटकनाशके, रासायनिक जंतूनाशके, वनस्पती जन्य हर्बल उत्पादने, दुर्गंधीनाशक द्रव्ये/पावडर तसेच स्वच्छताकारक रसायने पुरविणे या कामाचे अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल

खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	1. क्रमांक पमपा/आरोग्य विभाग/ 48 अ/2018, दि. 01/08/2018 लेखाशिर्ष -जंतुनाशके खरेदी स्थायी समिती ठराव क्रमांक-२७, दि. 13/7/2018
2	तांत्रिक मंजूरी	नाही
3	ई निविदा तपशिल	एकूण - 7 बाबी खरेदी करीता प्रथम निविदा मागविली 1. प्रसिध्दी क्रमांक दि. 16/08/2018 2. Pre-Bid 27/08/2018 तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 11/10/2018 (४ पैकी ३ पात्र) वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 16/10/2018 निविदा शुध्दीपत्रक देण्यात आली आहे. दि. 18/09/2018
		एकूण - 5 बाबी खरेदी करीता व्दितीय निविदा मागविली 1. प्रसिध्दी क्रमांक दि. 05/10/2018 तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 13/11/2018 वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 14/11/2018 २ बाबीकरीता पुन्हा फेर निविदा मागविली तांत्रिक लिफाफा उघल्याची दिनांक 28/01/2019(३ पैकी २ पात्र) वित्तिय लिफाफा उघल्याची दिनांक 20/02/2019
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	एकूण - 7 बाबी खरेदी करीता प्रथम निविदा मागविली

		1. Dolphin Corporation 2. Mitra Herbal Pvt Ltd 3. Ramesh Agro Chem Corporation
		एकूण - 5 बाबी खरेदी करीता व्दितीय निविदा मागविली 1.Dolphin Corporation 2. Ramesh Agro Chem Corporation 3. Raviraj Chemical 4. Shriram Agro Agencies फेरनिविदे अंती 1. Shreeram Agro Agencies 2. Raviraj
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	एकूण - 7 बाबी खरेदी करीता 1. M/s. Dolphin Corporation यांना पत्र क्र.पमपा/167/2018 दि.11/12/2018 2. M/s. Mitra Herbal Pvt Ltd यांना पत्र क्र.पमपा/166/2018 दि.11/12/2018 स्थायी समिती ठराव क्रमांक-70, दि. 02/11/2018 कामाचा कालावधी -1 वर्ष + 1 वर्ष मुदतवाढ
		एकूण - 5 बाबी खरेदी M/s. Shreeram Agro Agencies यांना पत्र क्र.पमपा/139/2019 दि.28/02/2019 (3 बाबीकरीता) फेरनिविदा अंती M/s Ramesh Agro chem corporation यांना पत्र क्र.पमपा/31/2019 दि.11/01/2019 (2 बाबीकरीता)

		स्थायी समिती ठराव क्रमांक-92, दि. 28/12/2018 स्थायी समिती ठराव क्रमांक-133, दि. 28/02/2019 कामाचा कालावधी -2 वर्ष
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	10/12/2019 + 1 वर्ष मुदतवाढ (७ बाबीकरीता २ पुरवठादार यांना)

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड	निव्वळ देय रक्कम
देयके अप्राप्त									

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असताना नस्तीत वृत्तपत्र प्रसिध्दी दिसून येत नाही. तरी शासन निर्णयानुसार कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही. सदर खरेदी (७ बाबी) करीता १ वेळा निविदा व १ वेळ शुध्दीपत्रक मागविले आहेत. तसेच उर्वरित खरेदी (५ बाबी) करीता १ वेळा निविदा व १ वेळ फेरनिविदा मागीवल्या आहेत.

2) सदर कामाच्या अंदाजपत्रकास तांत्रिक मान्यता घेतल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही(रु. 79989000/-)

3) उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय दि. 24/08/2017 नुसार ज्या वस्तू GEM वर उपलब्ध आहेत त्या GEM वरुन खरेदी करण्या याव्यात व ज्या उपलब्ध नाहीत त्यांच्याबाबतीत उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय दि. 1/12/2016 नुसार कार्यवाही करावी असे नमूद आहे.

विभागाने खालील बाबी हया निविदा मागवून केलेल्या असून कोणतीही बाब ही GEM वरुन खरेदी केल्या नसून या करीता GEM वर उपलब्ध् नसल्याचे टिपणीत नमूद केलेले आहे. तरी त्याबाबतीत खुलासा करण्यात आला नाही.

निविदा क्रमांक- १ करीता एकूण - ७ बाबी (Exhibit 8)

1. Natural silicate based deodorant disinfectant (ISO company)
2. Glyphosate 41%(ISO company)
3. Monochlorophenol liquid(ISO company)
4. Bifenthrin 2.5% TC(ISO company)
5. Monochlorophenol with Dichloromaaxylenol Powder (ISO company)
6. Temephos 50% EC(ISI mark)
7. Propoxur 20% EC(ISI mark)

निविदा क्रमांक- २ करीता एकूण - ५ बाबी (Exhibit 8)

1. Deltamethrin 1.25% ULP
2. Deltamethrin 2.5% Flow
3. Cyfluthrin 5% EW
4. Mosquito Larvivide oil
5. Silicon 2% लावराकिलर

4) निविदांधारकांचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे. ५ हि निविदाधारकांनी 2 वर्षाकरीता औषधांचा पुरवठा केलेला असून पुरवठा आदेशाप्रमाणे परिमाण पुरवठा केल्याचा तपशिल देण्यात येत आहे.

Sr No	Name of Product	Name of Contractor	Quantity	Rate	Amount
1	Natural silicate based deodorant disinfectant (ISO company)	Mitra Herbal Pvt Ltd	40000 + 10000 + 22000 + 50000+ 9000 Total- 131000	77/-Per Kg	10087000/-
2	Glyphosate 41%(ISO company)	M/s. Dolphin Corporation	100 + 110 + 100= 310	560/- Per Ltr	173600/-
3	Monochlorophenol liquid(ISO company)	M/s. Dolphin Corporation	250 + 250 + 1000 = 1500	590/- Per Ltr	885000/-
4	Bifenthrin 2.5% TC(ISO company)	M/s. Dolphin Corporation	100 + 100= 200	600/- Per Ltr	120000/-
5	Monochlorophenol with Dichloromaaxylenol Powder (ISO company)	M/s. Dolphin Corporation	20000+ 10000 + 20000 + 10000 + 50000 Total -	65/- Per Kg	7150000/-

			110000		
6	Temephos 50% EC(ISI mark)	M/s. Dolphin Corporation	2500+1000 + 5000 Total 8500	1429/- Per Ltr	12146500/-
7	Propoxur 20% EC(ISI mark)	M/s. Dolphin Corporation	800	1860/- Per Ltr	1488000/-
8	Deltamethrin 1.25% ULP	M/s. Shreeram Agro Agencies	1500 + 1500= 3000	757/- Per Ltr	2271000/-
9	Deltamethrin 2.5% Flow	M/s. Shreeram Agro Agencies	2000	637/- Per Ltr	1274000/-
10	Cyfluthrin 5% EW	M/s Ramesh Agro chem corporation	500 + 500= 1000	2020/- Per Ltr	2020000/-
11	Mosquito Larvivide oil	M/s. Shreeram Agro Agencies	--	52.8/- Per Ltr	--
12	Silicon 2% लावराकिलर	M/s Ramesh Agro chem corporation	20000 + 15000 + 20000 + 20000 + 50000 Total 125000	159/- Per Ltr	19875000/-

वरील प्रमाणे पुरवठादारांने केलेल्या पुरवठा आदेश व कराराबाबतीत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत :-

अ) मुंबई मुद्राक अधिनियम १९५८ चे अनुछेद ६३ (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र ,विधी व न्याय विभाग दि २४ एप्रिल २०१५)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु १० लाख पर्यंत साठी रु ५०० चे मुद्रांकावर व रु १० लाख चे वर असेल तर रु ५०० अधिक रु १० लाखाचे पुढील प्रत्येक रु १ लाख साठी रु १०० आणी अधिकतम रु 25 लाख च्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवशक आहे.

1. Mitra Herbal Pvt Ltd- 52600/- + 500/- Stamp per
2. M/s. Dolphin Corporation- Rs. 123600+ 500/- Stamp paper
3. M/s Ramesh Agro chem corporation - Nil
4. M/s. Shreeram Agro Agencies- Nil

वरीलप्रमाणे मे. मित्रा हर्बल यांनी रु. 53600/- इतका मुद्रांक शुल्क करारनाम्यासह जमा केलेला असून मे. डॉल्फीन कॉरपोरेशन यांनी रु. 124100/- इतका मुद्रांक शुल्क करारनाम्यासह जमा केलेला असल्याचे नस्तीत दिसून येत आहे. मात्र M/s Ramesh Agro chem corporation व M/s. Shreeram Agro Agencies यांनी करारनामा केल्याचे व मुद्रांक शुल्क जमा केल्याचे नस्तीत दिसून येत नाही तरी खरेदी पुरवठा आदेशानुसार मुद्रांक शुल्क रक्कम वसुल करुन

भरणा करण्यात यावी.

ब) वरील प्रमाणे ५ हि पुरवठादारांनी पुरवठा आदेशाप्रमाणे पुरवठा केल्याचे साठा नोंदवहीनुसार लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही तसेच प्रभागासह साठा वितरीत केल्याचे व प्रभागाने त्यानुसार कोणकोणत्या ठिकाणी त्याचा वापर केल्याचे लेखापरीक्षणास तपशिलवार माहिती देण्यात आली नाही.

क) पुरवठादाराने पुरवठा विहित कालावधीत पुरवठा आदेशाप्रमाणे केलेला असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही तसेच याकरीता पुरवठा सर्व औषधांची डिलीव्हरी चलन, साठा प्राप्त व सुस्थीतीत प्राप्त झाल्याचे प्रमाणपत्र इ कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत.

ड) पुरवठादारांची अदा केलेली सर्व मुळ प्रमाणके हि मुळ इनवॉइस सह लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही..

इ) खरेदी केलेल्या सर्व औषधांचा चाचणी अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात देण्यात आले नाही.

ई) विभागाने M/s. Shreeram Agro Agencies यांनी पुरविलेल्या रक्कम रु. 1135500/-, M/s Ramesh Agro chem corporation यांनी पुरविलेल्या रक्कम रु.6575000/- व M/s. Dolphin Corporation यांनी पुरविलेल्या रक्कम रु. 8703000/- इतक्या रक्कमेच्या औषधांचा पुरवठा केला व सुस्थितीत मिळाला असल्याचे प्रमाणपत्र नस्तीत दिसून येत आहे तरी उर्वरित रक्कमेचे प्रमाणपत्र लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

एफ) वरील तक्त्यातील बाब क्रमांक- ११ ची Mosquito Larvivide oil ची खरेदी केलेली दिसून येत नाही तरी लेखापरीक्षणास खरेदी केली असल्यास त्यांचे पुरवठा आदेश लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाहीत.

5) प्रभागांनी (अ, ब, क, ड)मागणी केलेल्या औषधांचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ क्र	औषधांच नाव	प्रमाण (मागणी) प्रती वर्षी
१	अळीनाशक फटल	4500 लिटर
२	MLO oil	37900 लिटर
३	धुरीकरण Kingfog	1000 लिटर
४	Treted Powder	72000 kg
५	2.5% ac flow	1000 लिटर
६	डाउनअप	2000 लिटर

७	सायप्युथ्रीन 5% ew	500 लिटर
८	बायोट्रीड लिक्वीड	500 लिटर
९	डायसेक्ट 2.5% TC	500 लिटर
१०	व्हाईट फिनेल सेंटेंड	35000 लिटर
११	ऑसिड	4000 लिटर
१२	प्रोपोक्स्र 20% ec	1200 लिटर
१३	इस्को मॉस्किटो लार्वी ऑईल	15000 लिटर
१४	लक्ष्य1.25% ULV	500 लिटर
१५	जर्मीटॉक्स पावडर	30000 kg
१६	डेल्टामेथ्रीन 2.5% flow	2000 लिटर

वरील प्रमाणे मागणी व पुरवठा ची तपासणी करता काही बाबींबाबत तफावत आढळून आली आहे तसेच याबाबत लेखापरीक्षणास खुलासा करण्यात आला नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 45, Hmm No : 68)

19 कोविड-१९ उपाययोजने संदर्भात महापालिका हददीतील रुग्णांना वैदकीय उपचार मिळणे करीता डी वाय पाटील, नेरुळ यांच्याशी एम ओ यु करण्याबाबतच्या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 12	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कोविड-१९ उपाययोजने संदर्भात महापालिका हददीतील रुग्णांना वैदकीय उपचार मिळणे करीता डी वाय पाटील, नेरुळ यांच्याशी एम ओ यु करण्याबाबतच्या कामाच्या देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	१) क्र./पनपा/वै आ वि/1226/2020-21, दि 15/07/2020 २)क्र./पनपा/वै आ वि/1699/2020-21, दि

		09/09/2020 लेखाशिर्ष - कोविड-१९ स्थायी समिती ठराव क्रमांक 300, दि. 19/08/2020 स्थायी समिती ठराव क्रमांक 344, दि. 01/10/2020
2	कार्यारंभ आदेश तपशिल	डी वाय पाटील, नेरुळ - दि. 15/07/2020 कामाची मुदत 15/07/2020 ते 14/09/2020 पहिली मुदतवाढ - 14/11/2020 पर्यंत
3	करारनामा	एम ओ यु - दि. 15/07/2020
4	कामाचा कालावधी	15/07/2020 ते मुदत संपेपर्यंत

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
19/07/2020 ते 20/08/2020	11144685	0	756558	28833	0	0	0	0	10359294
21/08/2020 ते 10/09/2020	15051900	0	834703	106978	0	0	0	0	14110219
19/07/2020 ते 20/08/2020	516000	0	10320	10320	0	0	0	0	495360

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) डी वाय पाटील, नेरुळ यांच्यासोबत केलेल्या करारनाम्यास एक वेळा मुदतवाढ दिली असून मुदतवाढीचा MOU नस्तीत दिसून येत नाही तरी तो लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

2) डी वाय पाटील, नेरुळ यांना दिलेल्या मुदतवाढी अदा केलेली देयके नस्तीत दिसून येत नाहीत. त्यामुळे डि वाय पाटील हॉस्पीटल या एकूण कालावधीत किती देयक अदा झाले आहे याची स्पष्टता होत नाही.

3) करारनाम्यानुसार खालील प्रमाणे दर देय आहेत.

1	Exhibit A	(DCH) 150 bed with oxygen facility (25 ICU)	Staff - 128	4738000/-
2	Exhibit B	Other	--	4965000/-

वरीलप्रमाणे एकूण १५० बेड कोवीड रुग्णांकरीता उपलब्ध करण्याबाबत करारनाम्यात नमुद केलेले आहे. असे असताना एकूण किती बेड दि. 19/07/2020 ते 10/09/2020 तसेच पुढील कालावधीमध्ये डी वाय पाटील, नेरुळ या हॉस्पीटलनी उपलब्ध केलेले आहेत याबाबतचा नोडल ऑफीसर चा अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

4) दि. 19/07/2020 ते 10/09/2020 तसेच पुढील कालावधीमध्ये महानगरपालिकेने डी वाय पाटील, नेरुळ यांना पुरवठा केलेल्या औषधाची यादी रक्कमेसह तसेच साठा नोंदवहीसह लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

5) 19/07/2020 ते 10/09/2020 तसेच पुढील कालावधीमध्ये डी वाय पाटील, नेरुळ रुग्णालयाकडून कोवीड रुग्णांची नोंदवही, वॉर्ड निहाय (बेड प्रमाणे), औषधांचा पुरवठा नोंदवही, स्टेशनरी पुरवठा नोंदवही (कोवीड रुग्ण PMC) इ अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

6) 19/07/2020 ते 10/09/2020 या कालावधीत महानगरपालिकेने डी वाय पाटील, नेरुळ यांना पुरवठा केलेल्या स्टेशनरी यादी रक्कमेसह तसेच साठा नोंदवहीसह लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 73, Hmm No : 98)

20 पनवेल महानगरपालिका हददीतील उड्डाणपुलाखालील७ सिग्नलची निगा व दुरुस्ती करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 05	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील उड्डाणपुलाखालील ७ सिग्नलची निगा व दुरुस्ती करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 589,दि. 09/09/2015 लेखाशिर्ष - सिग्नलची निगा व दुरुस्ती
2	तांत्रिक मंजूरी	-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.16/06/2015 , दैनिक सकाळ
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. केरला स्टेट इलेक्ट्रॉनिक्स डेव्हलपमेंट
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. केरला स्टेट इलेक्ट्रॉनिक्स डेव्हलपमेंट कॉ लि यांना पत्र क्र./पथप्रकाश/6191/2015, दि 03/11/2015 कामाची मुदत --
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.--
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	--

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 R A Bill	79800								
2 RA Bill	253301								
3 RA bill	26600								
4 RA bill	64600								

5 RA bill	19000								
6 RA bill	57000								
7 RA Bill	282000								

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदेप्रक्रीयेची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत..

2) मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही.

3) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचा विमा काढल्याचे दर्शविण्यात आली नाही.

4) निविदा ही सन २०१५-१६ करीता मागविली असून त्यावर्षातील कामाकरीता रु.143286/- (एकूण ४६ बाबीकरीता दर) स्थायी समितीनी मंजूरी दिली व पुढील सन २०१६-१७ व २०१७-१८ करीता निविदा न काढली असल्याने त्याच दराने या ठेकेदारास काम करावे असे प्रशासकीय ठराव आयुक्तांच्या सही काढल्याचे दिसून येत आहे मात्र त्यास स्थायी समितीची मंजूरी लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

5) सदर ठेकेदाराचा करारनामा रु. 100/- केला असल्याने दरवर्षीप्रमाणे रु.500/- इतक्या किंमतीच्या मुद्रांक पेपरवर करारनामा केल्याचे दर्शविण्यात यावेत तसेच लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत दि. 31/03/2021 पर्यंत या ठेकेदाराकडून काम केले जात असल्याचे दिसून येत आहे तरी कार्यादेश हा फक्त सन २०१५-१६ पुरता मर्यादित असून कोणतीही निविदा प्रक्रीया न राबविता त्याच ठेकेदाराकडून काम केले जात असल्याचे दिसून येत आहे.

6) प्रमाणके अप्राप्त असल्याने ठेकेदराच्या देयकातून केलेल्या शासकीय कपातीची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

7) कोणतीही निविदा प्रक्रीया न करता एकाच ठेकेदाराकडून काम केले जात असल्याने त्यास देण्यात आलेल्या कार्यादेशाच्या प्रती, प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी च्या प्रती लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आल्या नाहीत..

8) वर्षनिहाय सिग्नल च्या देखभाल दुरुस्तीचा अहवाल व त्यांचा विभागाने तपासणी केल्याचा अहवाल, साहित्य ना-दुरुस्ती व नविन साहित्य खरेदीच्या पावत्या, चलने व चाचणी अहवाल लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आल्या नाहीत..

9) जूने साहित्य काढून विलेव्हाट लावल्याची व निर्लेखित केलेल्या साहित्याचा तपशिलाची माहिती लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आल्या नाहीत.

pwfmrsm7801 (Ref No : 80, Hmm No : 105)

21 पनवेल महानगरपालिका हददीतील वेगवेगळया गावामध्ये पथदिव्याकरीता अष्टकोनी उर्जा मिटर केबलस इ साहित्याचा प्रदान व पुरवठा करुन उभारणी करुन कार्यान्वित करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 05	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील वेगवेगळया गावामध्ये पथदिव्याकरीता अष्टकोनी उर्जा मिटर, केबलस इ साहित्याचा प्रदान व पुरवठा करुन, उभारणी करुन कार्यान्वित करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	प्रशासकीय मंजुरी दि. 14/01/2019 सर्वसाधारण सभा ठराव क्रमांक 97, दि. 20/12/2018 स्थायी समिती ठराव क्रमांक 132,दि. 28/02/2019 लेखाशिर्ष - रस्त्यावर खांब उभारणे, भुमीगत सर्विस लाईन व साहित्य खरेदी करणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक 03, दि.02/01/2019 Rs. 127346749.00
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.14/01/2019 , दैनिक सकाळ,दै रामप्रहार, दै महाराष्ट्र टाईम्स्, दै लोकमत निविदा उघडल्याचा दिनांक 13-02-2019 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 20/02/2019 वित्तिय लिफाफा

4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. बजाज इलेक्ट्रिकल्स ली - 9.20% कमी दराने मे. हायटेक कंन्स्ट्रक्श्न ग्रुप - 5.20% कमी दराने मे. मिहिर एंटरप्रायझेस- 7.00 कमी दराने मे. राजसन इलेक्ट्रॉन्स - 2.00% कमी दराने
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. बजाज इलेक्ट्रिकल्स ली यांना पत्र क्र./पनपा/विदयुत/269/2019, दि 02/03/2019 कामाची मुदत १२ महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.129
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1st R A Bill	13946358	59907	239628	239628	119814	119814	0	0	13167567
2 nd RA Bill	18289237	78750	314999	314999	157500	157500	0	0	17265489
3 rd RA bill	25241617	107736	430944	430944	215472	215472	0	0	23841049

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण दैनिक लोकमत, दै महाराष्ट्र टाईम्स दै रामप्रहार, दै सकाळ या राज्यस्तर व जिल्हास्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.मुदतवाढ दिल्याची वर्तमानपत्राची प्रत नस्तीत दिसून येत नाही.

2) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सदर मोजमाप पुस्तिकेत टंकलिखित मोजमापे करून कागद मोजमाप पुस्तिकेत चिकटविण्यात आली आहे यावरून दैनदिन मापे नोंद केल्याचे दिसून येत नाही सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

3) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्द आहे. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही.

4) सदर कामाच्या दि. 13/02/2023 रोजीच्या निवेदच्या तांत्रिक तपासणी वेळीच्या विवरणपत्रावर निविदा समितीच्या मुख्य लेखापरीक्षक व अति आयुक्त यांच्या स्वाक्ष-या दिसून येत नाहीत. तसेच मे यश इंजिनिअर यांनी दिलेल्या दि.13/02/2023 पत्राने प्राप्त झालेल्या व उघडलेल्या एकूण ६ निविदाधारकांच्या कागदपत्रांच्या त्रुटी अहवालानुसार मे. बजाज इलेकट्रीकल्स यांनी प्रीकॉलाफीकेशन क्रायटेरिया अ क ६ नुसार 1000 no pole installation certificate व अ क्र ८ नुसार वार्षिक उलाढाल चे CA certificate नसल्याचे नमुद केले आहे मात्र निविदा समितीने विवरणपत्रात दोन्ही बाबतीत प्रमाणपत्र असल्याचे रिमार्क दिले आहेत. त्याचप्रमाणे मे राजसन इलेक्ट्रॉनिक यांनी अ क्र ५ नुसार कामाच्या अनुभवाची प्रमाणपत्रे दिले नसल्याचे मे. यश इंजिनीअर्स यांनी रिमार्क दिले आहेत मात्र निविदा समितीने प्रमाणपत्रे दिली असल्याचे रिमार्क दिल्याचे दिसून येत आहे असे असताना विभागाने सादर केलेल्या टिपणीत वरील दोन्ही ठेकेदाराची कागदपत्रे पुर्ण असल्याचे नमुद केले आहे तरी रिमार्कमध्ये तफावत दिसून येत आहे.

5) पनवेल महानगरपालिकेने मे. VJTI, Mumbai यांना दि. 6/09/2023 रोजी vetted and validation याकरीता तांत्रिक लेखापरीक्षण करण्याबाबतीत पत्र दिले आहे मात्र त्याचा लेखापरीक्षण अहवाल नस्तीत दिसून येत नाही.

6) पनवेल महानगरपालिकेच्या दि. 30/10/2023 च्या टिपणीनुसार ठेकेदाराच्या विनंतीनुसार foundation design मध्ये बदल करावा असे मान्य केले असून त्याचे तांत्रिक लेखापरीक्षण हे IIT Bombay कडून घ्यावे असे दिसून येत

असून त्यास IIT Bombay नी मान्यता दिली असल्याचे टिपणीत नमूद आहे तरी त्याचा अहवाल नस्तीत दिसून येत नाही तसेच मे.यश इंजिनीअरर्स यांचाही अहवाल नस्तीत दिसून येत नाही. तसेच यापुर्वीचे तांत्रिक लेखापरीक्षण हे VJTI,Mumbai यांच्याकडून केले असल्यास त्याच संस्थेकडून foundation design ची तांत्रिक तपासणी का केलेली नाही.

7) निविदेमध्ये काम विलंबाने झाल्यास विलंब आकार किती असावा याबाबतीत क्लॉज दिसून येत नाही सदर ठेकेदारास कामात विलंब झाला असल्याचे टिपणीमध्ये दिसून येत आहे तरी विलंब आकारणी ही प्रत्यक्ष कालावधी संपल्यानंतर केलेली नसल्याचे दिसून येत नाही तरी याचे अनुपालन सादर करण्यात आले नाही. लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत दि. 31/3/2021 पर्यंत सदर काम अपूर्ण असल्याचे दिसून येत आहे.

8) निविदेप्रमाणे एकूण ६० गावांकरीता एकूण ३५०० पोल उभारणी करण्याचे काम हे ठेकेदाराने १२ महिन्याच्या कालावधीत पूर्ण करणे आवश्यक होते तरी कामाचे गावनिहाय, पोलच्या संख्येनिहाय काम पूर्ण केले असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

9) सदर कामाकरीता खरेदी केलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाहीत. (साहित्य खरेदी केलेल्या दिनांकीत खरेदीपावती, चलने इ.)

10) जूने साहित्य काढून विलेव्हाट लावण्याकरीता निविदेत तरतुद आहे तरी निर्लेखित केलेल्या साहित्याचा तपशिलाची माहिती लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

pwfmrsm7801 (Ref No : 81, Hmm No : 106)

22 पनवेल महानगरपालिका हददीतील मालमत्ता कर निर्धारण, पाणी कर संकलन विभागाकरीता नविन संगणक प्राणाली आज्ञावली व प्रशिक्षित मनुष्यबळ पुरविणे या कामातील त्रुटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 12	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील मालमत्ता कर निर्धारण, पाणी कर संकलन विभागाकरीता नविन संगणक प्राणाली आज्ञावली व प्रशिक्षित मनुष्यबळ पुरविणे या कामाबाबत च्या देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्रमांक १७५, दि. 18/09/2019
2	निविदा प्रसिध्दी	निविदा प्रसिध्दी दि. 18/09/2019 दै.महानगर, दै

		रामप्रहार, दै लोकमत, दै कर्नाळा, दै मिड डे, दै सकाळ तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक 17/09/2019 वित्तीय निविदा उघडल्याचा दिनांक 20/09/2019
3	निविदांचा तपशिल	1. Sthaptya Con pvt ltd 2. M/s. Ascentech Information Tech Pvt Ltd.
4	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे स्थापत्य कंस्लटंड (इं) प्रा लि. याना जाक्र/पमपा/करपटटी ७/359, दि. 10/01/2020 स्थायी समिती ठराव क्रमांक 205, दि. 21/12/2019 1000 property per year (47.470 + Tax) 1.50 कोटी प्रत्येक वर्षाकरीता
5	करारनामा	दि. 10/01/2020 रु. 70705/-
6	कामाचा कालावधी	5 वर्ष

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
देयके अप्राप्त									

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण वरील तक्तयामध्ये नमुद प्रमाणे जिल्हास्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. त्यामुळे अधिक निविदाधारकाना या कामाच्या स्पर्धेत भाग घेता आला असता.

2) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/ 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते.

3) सदर कामाची सन २०१८-१९ ते सन २०२०-२१ कालावधीत अदा केलेली मुळ प्रमाणके लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत

4) लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत अदयापही काम पूर्ण झालेले नसल्याचे दिसून येत आहे . कामाचा कालावधी 5 वर्ष् असून प्रत्येक वर्षात १००० मालमत्तेचे काम पूर्ण करणे आवश्यक आहे तरी वर्ष् निहाय केलेल्या कामाचा अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात यावा व वर्षभरात निविदेत नमुद प्रमाणे काम केलेले नसल्यास ठेकेदाराकडून प्रत्येकी दिवशी रु. 10000/- इतक्या दंडाची रक्कम वसुल केली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

5) निविदेतील अटी व शर्तीनुसार ठेकेदाराकडून सुरक्षा अनामत रक्कम, परफॉरम्न्स बँक गॅरेंटी महानगरपालिकेने घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

6) निविदेतील स्पेशिफीकेशन नुसार संगणक साहित्य पुरविले असल्याचे कागदपत्रे व अहवाल नस्तीत दिसून येत नाही तरी ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

7) प्रत्येकी वर्षास अंदाजपत्रकीय तरतुद करुन सदर कामास फेर प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही..

8) सदर कामाकरीता पुरविण्यात आलेल्या मनुष्यबळाची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाहीत.

PWFMRSM7801 (Ref No : 87, Hmm No : 112)

23 सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत पनवेल महानगरपालिकेस फर्निचर साहित्य पुरविठा करणे कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 20	**वसुलपात्र**	:	52802.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कामाचे नाव	सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत पनवेल महानगरपालिकेस

	फर्निचर साहित्य पुरविठा करणे
ठेकेदाराचे नाव	हरीओम ट्रेडिंग एजन्सी
तांत्रिक मंजुरी	-
प्रशासकीय मंजुरी	जा.क्र.पनपा/भांडार/70/2018 दिनांक-04.10.2018
स्थायी समिती मान्यता ठराव	-
अंदाजपत्रकातील जिल्हा दर सूची वर्ष	-
अंदाजपत्रकाची रक्कम	रु.17,20,969
अर्थसंकल्प तरतूद	रु.17,209
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	दैनिक पुढारी,दैनिक लोकसत्ता
इसारा रक्कम	रु.17,209
निविदा रक्कम	रु.17,20,969
सुरक्षा अनामत	रु.34,419
कामाचा कालावधी	सन 2018-19 व 2019-20 दोन वर्षाकरीता
कार्यारंभ आदेश	करारनामा दि.03.09.2018 प्रथम कार्यादेश जा. क्र./ दि.04.09.2018
काम सुरु दिनांक	-

धावते/अंतिम देयक	-
ई निविदा तपशिल	प्रथम निविदा जा.क्र.पमपा/भांडार/2523/2018 दि.05.03.2018 द्वितीय निविदा क्र. पमपा/भांडार/4072/2018 दि.07.04.2018 द्वितीय निविदा प्रसिद्धी दिनांक- दि.07.04.2018 द्वितीय निविदा भरण्याचा अंतिम दिनांक- दि.16.04.2018 द्वितीय निविदा उघडण्याचा दिनांक- दि.19.04.2018
प्राप्त निविदांचा तपशिल	द्वितीय निविदा 1) हरीओम ट्रेडिंग एजन्सी 2)मे. वैभव कन्स्ट्रकशन 3)लोहार स्टील fabricators 4)शुभम enterprises 5)प्रगती ईड 6)सुदर्शन स्टील
साठा नोंदवही क्र.	-
निविदा स्विकृती पत्र क्र.	जा. क्र. पमनपा/27/1/2018 दि.30.08.2018

पनवेल महानगरपालिकेच्या भांडार विभागाकडून केलेल्या फर्निचर साहित्य खरेदी बाबत खालील बाबी आढळून आल्या आहेत.त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.113 दिनांक 12.01.2024 अन्वये विभागास विचारणा करण्यात आली होती त्याबाबत विभागाने अनुपालन सादर केलेले असून त्यामधील खुलासा विचारात घेऊन खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत पनवेल महानगरपालिकेस फर्निचर साहित्य पुरविठा करणे कामाकरिता ई-निविदा प्रसिद्ध करून दर मागविण्यात आले होते. प्राप्त निविदापैकी हरीओम ट्रेडिंग एजन्सी यांचा न्युनतम दर मान्य करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला आहे.

याबाबत खालील अभिप्राय आहेत.

1)सदर कामाची निविदेची प्रसिद्धी सा.बां.विभाग शासन निर्णय क्र.सीएटी-२०१७/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.१२-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.03 लक्ष ते रु.50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हा स्तर मराठी(1वृत्तपत्र),राज्य स्तर मराठी(1 वृत्तपत्र), इंग्रजी (1वृत्तपत्र) या वृत्तपत्रामध्ये प्रसिद्ध करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.तसेच वृतपत्रामध्ये प्रसिद्ध केलेले वृतपत्र कात्रण नस्तीमध्ये आढळून आले नाही.

2)तपशीलवार तपासणी करून माल योग्य असल्याशिवाय प्रदान करू नये. परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3)निविदा स्वीकृती पत्रामध्ये सुरक्षा अनामत रक्कम रु.34,418 जमा करण्याबाबत कळविण्यात आले आहे परंतु नस्तीमध्ये सुरक्षा अनामत रक्कम जमा असल्याची पावती आढळून आली नाही.तरी सुरक्षा अनामत रक्कम रु.34,418 वसूल करावी.

4) मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु.10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे.परंतु आपण करारनामा रु.500 मुद्रांक शुल्काच्या स्टॅम्प पेपरवर केला आहे.तरी रक्कम रु.800 वसूल करण्यात यावी.तसेच सन 2020-2021 या कालावधीत निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आली नसून रक्कम रु.18,53,689 खर्च करण्यात आली आहे तरी सदर खर्च रक्कमेवरती रु.1400 मुद्रांक शुल्क वसूल यावी. तरी एकूण मुद्रांक शुल्क रक्कम रु.2200 वसूल करण्यात यावी.

5) वित्तीय वर्ष 2018-2019 मध्ये फर्निचर खरेदीसाठी हरीओम ट्रेडिंग एजन्सी यांना अदा केलेल्या देयक क्र.2018/17689 दि.19 Oct.2018 मध्ये GST रु.15513 व आयकर रु.15513 कपात केलेली आहे.तरी सदर कपात 2%पेक्षा कमी केलेली आहे.तरी आयकर व जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु. रु.2792 व रु.2792 अशी एकूण रु. 5584 ठेकेदाराकडून वसुली करावी.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला आयकर	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST	कमी कपात आयकर	कमी कपात केलेला TDS

							GST
2018-2019	915268	15513	15513	18305	18305	2792	2792

6)सन 2020-2021 या कालावधीत निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आली नसून रक्कम रु.18,53,689 खर्च करण्यात आली आहे. तरी सन 2019-20 मधील एकूण खर्च रु.23,99,176 व सन 2020-21 मधील एकूण खर्च रु.18,53,689 लेखापरीक्षणात मान्य करता येणार नाही.

7)उदयोग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय दि. 01.12.2016 मधील 6.8 परीशिष्ट 8 नूसार 10 ते 50 लाख मधील ई-टेंडरींग साठी निविदा रक्कमेसाठी वार्षिक वाढ रु. 300/- व इसारा रक्कमेसाठी 5000/- आहे. तरी महानगरपालिकेने याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी निविदा रक्कम रु. 600/- व इसारा रककम रु.10000/- ठेकेदाराकडून वसूल करण्यात यावी.

DATRRRF8401 (Ref No : 88, Hmm No : 113)

24 सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत उत्सव समारंभा करीता मंडप बांधणेकरिता खुर्च्या टेबल भाड्याने पुरविणेच्या कामातील अनियमिततेबाबत

योजना : **लेखाशीर्ष** : 20 **वसुलपात्र** : 196888.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9ब **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

कामाचे नाव	सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत उत्सव समारंभा करीता मंडप बांधणेकरिता खुर्च्या टेबल भाड्याने पुरविणेबाबत
पुरवठादाराचे नाव	जे.के. डेकोरेटर्स
तांत्रिक मंजुरी	-
प्रशासकीय मंजुरी	प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश पनपा/भांडार/18/01/18 दि.14.08.2018
स्थायी समिती मान्यता ठराव	स्थायी समिती सभा ठराव क्र.- -

अंदाजपत्रकातील जिल्हा दर सूची वर्ष	-
अंदाजपत्रकाची रक्कम	रु.8,83,337
अर्थसंकल्प तरतूद	25 लक्ष
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	दैनिक लोकमत, दैनिक पुण्यनगरी
इसारा रक्कम	रु.10,000
निविदा रक्कम	-
सुरक्षा अनामत	सुरक्षा अनामत रक्कम -रु.10,000
कामाचा कालावधी	2018-19,2019-20 (दोन वर्ष)
कार्यारंभ आदेश	करारनामा दि.07.09.2018 पुरवठा आदेश जा.क्र.प.म.पा/भांडार/36/2018 दि.07.09.2018
ई निविदा तपशिल	ई-निविदा क्र.2018_PMC_342404_1 दि.14.08.2018 निविदा प्रसिद्धी - दि.14.08.2018 निविदा भरण्याचा अंतिम दिनांक- दि.21.08.2018 निविदा उघडण्याचा दिनांक- दि.24.08.2018

प्राप्त निविदांचा तपशिल	तांत्रिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-27.08.2018 आर्थिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-30.08.2018 1.जे.के. डेकोरेटर्स 2.कंडपिळे डेकोरटर्स 3.जावेद डेकोरटर्स
साठा नोंदवही क्र.	साठा नोंदवही क्रमांक -
निविदा स्विकृती पत्र क्र.	जा. क्र. पमनपा/भां. वि./35/2018 दि.07.09.2018

पनवेल महानगरपालिकेच्या भांडार विभागाकडून केलेल्या उत्सव समारंभा करीता मंडप बांधणेकरिता खुर्च्या टेबल ब्यारीकेटिंग व इतर साहित्य भाड्याने पुरविणेबाबत खालील बाबी आढळून आल्या आहेत. त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.114 दिनांक 12.01.2024 अन्वये विभागास विचारणा करण्यात आली होती त्याबाबत विभागाने अनुपालन सादर केलेले असून त्यामधील खुलासा विचारात घेऊन खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

सन 2018-19 व सन 2019-20 व पुढील वर्षाच्या निविदा मंजुर होईपर्यंत उत्सव समारंभा करीता मंडप बांधणेकरिता खुर्च्या टेबल ब्यारीकेटिंग व इतर साहित्य भाड्याने पुरविणेबाबत ई-निविदा करून दर मागविण्यात आले होते.प्राप्त 3 निविदापैकी जे.के.डेकोरेटर्स यांचा न्युनतम दर मान्य करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला आहे. याबाबत खालील अभिप्राय आहेत.

1)सदर कामाची निविदेची प्रसिद्धी सा.बां.विभाग शासन निर्णय क्र. सीएटी-२०१७/प्र. क्र.08/ इमा-2 दि.१२-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.03 लक्ष ते रु.50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हा स्तर मराठी(1वृत्तपत्र),राज्य स्तर मराठी(1 वृत्तपत्र), इंग्रजी (1वृत्तपत्र) या वृत्तपत्रामध्ये प्रसिद्ध करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.तसेच निविदा वृतपत्रामध्ये प्रसिद्ध केलेची वृतपत्र कात्रण नस्तीमध्ये आढळून आले नाही.

2) मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु.10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. करारनामा रु.500 मुद्रांक शुल्काच्या स्टॅम्प पेपरवर केला आहे.तसेच सन 2020-2021 या कालावधीत निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आली नसून रक्कम रु. 46,43,626/- खर्च करण्यात आली आहे तरी सदर खर्च रक्कमेवरती रु.4200 मुद्रांक शुल्क वसूल करण्यात यावा.

3) उत्सव समारंभा करीता मंडप बांधणेकरिता खुर्च्या टेबल भाड्याने पुरविणेबाबत जे.के. डेकोरटर्स यांना अदा केलेल्या निम्न देयकामधून केलेल्या कमी आयकर व जी एस टी वरील टीडीएस रक्कमा वसूल करण्यात याव्यात.तरी आयकर व जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु.7418 व रु. 10859 अशी एकूण रक्कम रु.18277 ठेकेदाराकडून वसुली करावी.

वित्तीय वर्ष-2018-2019

दिनांक	स्थूल रक्कम	कपात केलेला आयकर	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST	कमी कपात आयकर	कमी कपात केलेला TDS GST
19.09.2018	1600	32	-	-	32	-	32
25.09.2018	250800	4251	4251	5016	5016	765	765
25.09.2018	298494	5059	5059	5970	5970	911	911
25.09.2018	1391740	23589	23589	27835	27835	4246	4246
15.10.2018	26181	444	-	524	524	80	524
15.10.2018	46208	783	-	924	924	141	924
22.10.2018	55200	936	-	1104	1104	168	1104
18.12.2018	288768	4894	4894	5775	5775	881	881
18.12.2018	5900	100	-	118	118	18	118
18.12.2018	59990	1016	-	1200	1200	184	1200
18.12.2018	7680	130	-	154	154	24	154
एकुण	2432561	41234	32899	48620	48652	7418	10859

4)खालील कार्यादेशात नमूद साहित्य पुरवठ्याबाबत रक्कम रु.1,73,211 वसूल करण्यात यावी.

दिनांक	कार्यादेश क्र.	साहित्याचे नाव	पुरवठा केलेले साहित्याचे परिमाण	कार्यादेशात नमूद दर	मंजूर दर	वसुलीची रक्कम
12.09.2018	41	Halogen 100 watt	60	200	180	1200
12.09.2018	40	खुर्ची	50*4 दिवस	12	10	400
12.09.2018	40	Generater 50 kv	2 नग	18000	13 000	10000
12.09.2018	40	Generater 100 kv	1 नग	24000	17000	7000
15.09.2018	44	Baner 8*6=48	48*50 ठिकाण	48	20	67200
15.09.2018	44	खुर्ची	72	12	10	144
15.09.2018	44	Generater 50 kv	2	18000	13000	5000
15.09.2018	46	खुर्ची	28*7=196	12	10	392
21.08.2020	204	मंडप waterproof	24856 चौ. फुट	26206 चौ. फुट	1350 चौ. फुट अधिकचे प्रदान	68175

21.01.21	45	2000 बल्ब रोषणाई	2 नग	20 माळा दर रु.750/1000 बल्ब	18 माळांचे अधिकचे प्रदान	13500
10.02.2021	841	DUNLOP खुर्ची	10	100	80	200
एकुण						173211

5) उदयोग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय दि. 01.12.2016 मधील 6.8 परीशिष्ट 8 नूसार 05 ते 10 लाख मधील ई-टेंडरींग साठी निविदा रक्कमेसाठी वार्षिक वाढ रु. 200/- व इसारा रक्कमेसाठी 1000/- आहे. तरी महानगरपालिकेने याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी निविदा रक्कम रु. 200/- व इसारा रककम रु.1000/- ठेकेदाराकडून वसूल करण्यात यावी.

DATRRRF8401 (Ref No : 89, Hmm No : 114)

25 पनवेल महानगरपालिकेकरीता सुरक्षा रक्षकाची सेवा पुरविणेबाबत या कामातील अनियमितता

योजना : **लेखाशीर्ष** : 22 **वसुलपात्र** : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9ब **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

१. पनवेल महानगरपालिकेने रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळ यांचेकडून खालीलप्रमाणे सुरक्षा रक्षक सेवा घेण्यात आलेली आहे.

अ क्र	वर्ष	सुरक्षा रक्षकाची संख्या	ठराव क्रमांक, दिनांक	प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेश क्रमांक व दिनांक
१	२०१७-१८	३७ (रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळ)	सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्रमांक ६, दि २२/११/२०१७	--
२	२०१८-१९	६४(रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळ)	ठराव दिसून येत नाही सर्वसाधारण	--

		निरंक (महाराष्ट्र राज्य सुरक्षा महामंडळ)	सभेचा ठराव क्रमांक ३५, दि १३/०७/२०१८	
३	२०१९-२०	६१(रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळ) ८ (महाराष्ट्र राज्य सुरक्षा महामंडळ)	ठराव दिसून येत नाही	--
४	२०२०-२१	७१(रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळ) ८ (महाराष्ट्र राज्य सुरक्षा महामंडळ)	ठराव दिसून येत नाही	प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी दि. १२/०६/२०२० (६४ सुरक्षा रक्षक) प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी दि. २२/०३/२०२१ (१० सुरक्षा रक्षक)

वरीलप्रमाणे नस्तीची तपासणी केली असता खालील अनियमितता आढळून येत आहेत

1. पनवेल महानगरपालिकेने दि. २२/११/२०१७ नुसार रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळाकडून ३७ सुरक्षा रक्षक पुरविण्याकरीता सर्वसाधारण सभेत मंजुरी घेतली व त्यास आर्थिक मंजुरी ही घेण्यात आली आहे तसेच करारनामा देखील करण्यात आला आहे. मात्र पुढील आर्थिक वर्ष २०१८-१९, २०१९-२० व २०२०-२१ मध्ये पुन्हा नव्याने सुरक्षा रक्षकांच्या संख्येत विभागाच्या मागणीनुसार सुरक्षा रक्षक सेवा घेण्यात आली असून सन २०२०-२१ अखेर पर्यंत एकूण ७१ सुरक्षा रक्षक कार्यरत असून त्यास सर्वसाधारण सभेची मंजूरी नस्तीत दिसून येत नसून त्यांचे वेतन अदा करण्याकरीता आवश्यक संख्येनुसार प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी देखील नस्तीत दिसून येत नसल्याने ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही..

2. सन २०१८-१९ पासून २०२१-२२ अखेरपर्यंत रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळासोबत करावयाचा करारनामा नस्तीत दिसून येत नसून त्याप्रमाणे पुरविण्यात येणा-या सेवा कोण कोणत्या ठिकाणी व कश्याप्रकारे कामाच्या अटी व शर्तीनुसार काम करावयचे आहे हे लेखापरीक्षणात दिसून येत नसल्याने करारनाम्याच्या प्रती लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात याव्यात व त्यामुळे मुदांक शुल्काचे नुकसान झालेले आहे.

3. महाराष्ट्र राज्य सुरक्षा महामंडळ यांच्यासोबत करारनामा केलेला नस्तीत दिसून येत नाही तसेच प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी देखील नस्तीत दिसून येत नसल्याने ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

4. सुरक्षा रक्षकांची वेतन नोंदवहीची तपासणी केली असता, सन २०१८-१९ ची नोंद नसून सन २०१९-२० पासून पुढील वर्षात अदा केलेल्या सुरक्षा रक्षकांच्या वेतन नोंदी प्रमाणीत केलेल्या दिसून येत नसून नोंदवही अपूर्ण आहे.

5. सेंट्रल डायनॉमिक सिक्युरीटी आणि सेपटी सर्विसेसे यांचे ४ सुरक्षा रक्षक कार्यरत असून त्यांना सन २०१९-२० मध्ये वेतन अदा केल्याचे नोंदवहीवरुन दिसून येत आहे. उदयोग उर्जा व कामगार विभागाचा शासन निर्णय दि. ८/११/२००६ च्या तरतुदीप्रमाणे शासनाच्या सुरक्षा रक्षक मंडळाकडून सुरक्षा घेणार नाहीत असे निर्देश असताना तसेच सर्वसाधारण सभा ठराव दि. २२/११/२०१७ नुसार ही शासन निर्णयानुसार कार्यवाही करुन रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळाकडून सुरक्षा रक्षक घेण्यात यावे असा ठराव असतानाही खाजगी सेवा संस्थाकडून सुरक्षा

रक्षक घेऊन त्यांना वेतन अदा केलेले दिसून येत आहे.

6. सेंट्रल डायनॉमिक सिक्युरीटी आणि सेपटी सर्विसेसे यांचे ४ सुरक्षा रक्षक यांना अदा केलेल्या वेतनाचा तपशिल त्याच सोबत संस्थेसोबत केलेला करारनामा, प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरीचे आदेश,इ लेखे लेखापरीक्षणास देण्यात आले नाही.

7. अतिमहत्वाच्या अधिकारी/पदाधिकारी यांच्या करीता महाराष्ट्र राज्य सुरक्षा रक्षक मंडळ यांच्याकडून ३ शस्त्रधारी सुरक्षा रक्षक सेवा घेण्यात आली असून अधिकारी/पदाधिकारी यांच्याकरीता सेवा पुरविण्यात येत होती. सदयस्थितीत महानगरपालिकेचा कार्यभार प्रशासकाकडे असून पदाधिकांराचे पद रिक्त असूनही अजून शस्त्रधारी सुरक्षा सेवा सुरु असल्याचे लेखापरीक्षणास दिसून येत असल्याने ती सेवा सुरु ठेवणेबाबतचा प्रशासकीय ठराव लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आला नाही.

8. रायगड जिल्हा सुरक्षा रक्षक मंडळ यांनी दि. १३/६/२०१९ च्या भारत सरकारच्या श्रम व रोजगार मंत्रालयाने मुळ वेतन व महागाई भत्ता वेतनावर 42.75% लेवी व मालक वर्गणी 3.25% लेवीची मागणी केलेली आहे. राज्य कामगार विमा कायदयानुसार जिल्हा सुरक्षा मंडळाने सुरक्षा रक्षकांकरीता भविष्य निर्वाह निधी, सानुग्रह अनुपालन, उपदान, गणवेश, कामगार विमा योजना इ सेवेकरीता लेवी आकारणी केली जात असल्याने संबधित मंडळाचे देयक अदा करतेवेळी वरील सेवा पुरविल्या जात असल्याची कागदपत्रे, पासबुक, प्रमाणपत्रे मुळ देयकासोबत सादर करणे आवश्यक आहे असे असताना देयकाची तपासणी केली असता तशी कार्यवाही होत नसल्याचे दिसून येत आहे.

9. सुरक्षा महामंडळाना कामगार कायदयानुसार अदा करावी लागणारी लेवीची रक्कम ही अर्थसंकल्प तयार करतेवेळी महानगरपालिकेने आर्थिक वर्षाकरीता तशी तरतूद करणे आवश्यक असून त्याच लेखाशिर्षातून वेतन व लेवीचा खर्च होत असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 90, Hmm No : 115)

26 पनवेल महानगरपालिकेकरीता खरेदी करण्यात येणाऱ्या जेसीबी3DX इकएक्सीलेंस BS III Backhoe Loader or equivalent Vehicle वाहन खरेदीतील अनियमिततेबाबत

योजना :   **लेखाशीर्ष** : 15   **वसुलपात्र** : 163436.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी   **कलम** : 9ब   **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

पुरवठादाराचे नाव	बॉम्बे जेसीबी अर्थ मुव्हर्स
तांत्रिक मंजुरी	--
प्रशासकीय मंजुरी	सर्वसाधारण महासभा ठराव क्र.20 दि.17.10.2017
स्थायी समिती मान्यता ठराव	ठराव क्र.1 दि.05.03.2018
निविदा स्विकृती आदेश	--

<table>
<tr><td>अंदाजपत्रकाची रक्कम</td><td colspan="3">6000000/-</td></tr>
<tr><td>अर्थसंकल्प तरतूद</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td>निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव</td><td colspan="3">लोकमत, पुण्यनगरी दि. 21.12.2017
महाराष्ट्र टाईम्स नवाकाळ फ्रि प्रेस 23.01.2018</td></tr>
<tr><td>इसारा रक्कम</td><td colspan="3">60000/-</td></tr>
<tr><td>निविदा रक्कम</td><td colspan="3">2000/-</td></tr>
<tr><td>सुरक्षा अनामत</td><td colspan="3">60000/-</td></tr>
<tr><td>कामाचा कालावधी</td><td colspan="3">60 दिवस</td></tr>
<tr><td>कार्यारंभ आदेश</td><td colspan="3">पमपा/वाहन/3018/2018 दि.15.03.2018</td></tr>
<tr><td>करारनामा दिनाक</td><td colspan="3">13.03.2018</td></tr>
<tr><td rowspan="3">प्राप्त निविदांचा तपशिल</td><td>L1</td><td>Bombay JCB Arth movers Mumbai</td><td>5247110</td></tr>
<tr><td>L2</td><td>Amin Equipment</td><td>5900000</td></tr>
<tr><td>L3</td><td>Sidharth Auto Eng prv ltd pune</td><td>5800000</td></tr>
</table>

वरीलबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.वित्तीय वर्ष 2018-2019 मध्ये जेसीबी खरेदीसाठी Bombey JCB Arth movers Mumbai यांचेकडून जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु. 115436/- ठेकेदाराकडून वसुली करावी.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला आयकर	आयकर अधिभार	रोखलेली रक्कम	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST
2018-2019	5247110*90% =	94448	14167	524711	0	0	94448
27.08.21	524711	0	0	0	0	10494	10494
						10494	104942

2.उदयोग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय दि. 01.12.2016 मधील 6.8 परीशिष्ट 8 नूसार 50 लाख ते 1 कोटी मधील ई-टेंडरींग साठी निविदा रक्कमेसाठी वार्षिक वाढ रु. 10000/- व इसारा रक्कमेसाठी 100000/- आहे. तरी महानगरपालिकेने याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही. तरी निविदा रक्कम रु. 8000/- व

इसारा रककम रु.40000/- ठेकेदाराकडून वसूल करण्यात यावी.

3.उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग यांचे दिनांक 01.12.2016 मधील मुद्दा क्र.3.1.1.2 अन्वये चिन्हांकित नसलेल्या वस्तूंची खरेदी करताना उत्पादनाचा दर्जा तपासणी परिशिष्ट 12 मध्ये नमूद असलेल्या प्राधिकृत प्रयोगशाळाकडून तपासणी करता येईल. करारनाम्यातील अट क्र. 9 नूसार सक्षम प्राधिकारी यांचे इनस्पेक्शन रिपोर्ट / सर्टिफिकेट सादर करणे आवश्यक असताना शहर अभियंता पनवेल महानगरपालिका यांनी इनस्पेक्शन रिपोर्ट / सर्टिफिकेट सादर केला आहे. परिशिष्ट 12 मध्ये नमूद केलेल्या प्राधिकृत प्रयोगशाळाकडून तपासणी केलेबाबतचे रिपोर्ट लेखापरीक्षणास सादर केलेले नाहीत

DATRABF8101 (Ref No : 100, Hmm No : 125)

27 पनवेल महानगरपालिकेमधील कर्मचाऱ्यांच्या वेतनवाढीतील तफावतीबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 2	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेमधील सन 2018-2019 ते 2020-2021 मध्ये सेवानिवृत्त झालेल्या व सध्या आस्थापनेवर कार्यरत असलेल्या अधिकारी कर्मचारी यांच्या सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता खाली नमूद कर्मचारी व अधिकारी यांना देण्यात आलेल्या वेतनवाढीमध्ये तफावत आढळून आली आहे.

1.भगवान भिवराव पाटील लिपिक नियुक्ती दि.1.4.1992

अ.क्र.	दिनांक	मुळ वेतन + ग्रेड वेतन	वेतनवाढ	देय वेतनवाढ	दिलेली वेतनवाढ	तफावत
1	1.7.2006	7630+2400	300.9	7930	7940	10
2	1.7.2007	7930+2400	309.9	8240	8260	20
3	1.7.2008	8240+2400	319.2	8560	8580	20
4	1.7.2009	8560+2400	328.8	8890	8910	20
5	1.7.2010	8890+2400	338.7	9230	9250	20
6	1.7.2011	9230+2400	348.9	9580	9600	20
7	1.7.2011 (जादा वेतनवाढ)	9580+2400	359.4	9940	9960	20
8	1.7.2012	9940+2400	370.2	10310	10340	30
9	1.7.2013	10310+2400	381.3	10700	10730	30

10	1.7.2014	10700+2400	393	11100	11130	30
11	1.7.2015	11100+2400	405	11510	11540	30
12	1.7.2016	11510+2400	417.3	11930	11960	30
13	1.10.2016	11930+2400	429.9	12360	12390	30
14	1.7.2017	12360+4200	496.8	12860	12890	30
15	1.7.2018	12860+4200	511.8	13380	13410	30
एकूण						370

2.कविता शशिकांत भेंडे लिपिक नियुक्ती दि. 01.04.1992 सेवानिवृत्ती दि. 1.5.2021

अ.क्र.	दिनांक	मुळ वेतन + ग्रेड वेतन	वेतनवाढ	देय वेतनवाढ	दिलेली वेतनवाढ	तफावत
1	1.7.2006	7630+2400	300.9	7930	7940	10
2	1.9.2006 (जादा वेतनवाढ)	7930+2400	309.9	8240	8580	340
3	1.7.2007	8240+2400	319.2	8560	8910	350
4	1.7.2008	8560+2400	328.8	8890	9250	360
5	1.7.2009	8890+2400	338.7	9230	9600	370
6	1.7.2010	9230+2400	348.9	9580	9960	380
7	1.7.2011	9580+2400	359.4	9940	10340	340
9	1.7.2012	9940+2400	370.2	10310	10730	420
10	1.7.2013	10310+2400	381.3	10700	11130	430
11	1.7.2014	10700+2400	393	11100	11540	440
12	1.7.2015	11100+2400	405	11510	11960	450
13	1.4.2016	11510+2800	429.3	11940	12390	450
14	1.07.2016	11940+2800	442.2	12390	12840	450
14	1.7.2017	12390+4200	497.7	12890	13360	470

15	1.7.2018	12890+4200	512.7	13410	13890	480
एकूण						5740

3.कृष्णा शंकर म्हात्रे कनिष्ठ लिपिक नियुक्ती दि. 1.4.1992

अ.क्र.	दिनांक	मुळ वेतन + ग्रेड वेतन	वेतनवाढ	देय वेतनवाढ	दिलेली वेतनवाढ	तफावत
1	1.7.2006	7630+2400	300.9	7930	7940	10
2	1.9.2006 (जादा वेतनवाढ)	7930+2400	309.9	8240	8580	340
3	1.7.2007	8240+2400	319.2	8560	8910	350
	1.8.2007(जादा वेतनवाढ)	8560+2400	328.8	8890	9250	360
4	1.7.2008	8890+2400	338.7	9230	9600	370
5	1.7.2009	9230+2400	348.9	9580	9960	380
6	1.7.2010	9580+2400	359.4	9940	10340	340
7	1.7.2011	9940+2400	370.2	10310	10730	420
9	1.7.2012	10310+2400	381.3	10700	11130	430
10	1.7.2013	10700+2400	393	11100	11540	440
11	1.7.2014	11100+2400	405	11510	11960	450
12	1.7.2015	11510+2800	429.3	11940	12400	460
13	1.4.2016	11940+2800	442.2	12390	12850	460
14	1.07.2016	12390+4200	497.7	12890	13310	420
14	1.7.2017	12890+4200	512.7	13410	13890	480
15	1.7.2018	13410+4200	528.3	13940	14390	450
एकूण						6160

4.सुधीर वि. साळूंखे कनिष्ठ अभियंता नियुक्ती 24.02.1987

अ.क्र.	दिनांक	मुळ वेतन + ग्रेड	वेतनवाढ	देय	दिलेली	तफावत

		वेतन		वेतनवाढ	वेतनवाढ	
1	1.7.2006	14230+4400	558.9	14790	14900	110
2	1.7.2007	14790+4400	580	15370	15480	110
3	1.7.2008	15370+4400	600	15970	16080	110
4	1.7.2009	15970+4400	611.1	16590	16700	110
5	1.7.2010	16590+4400	629.7	17220	17340	120
6	1.7.2011	17220+4400	648.6	17870	18000	130
7	1.7.2011	17870+4400	668.1	18540	18680	140
8	1.7.2012	18540+5000	706.2	19250	19390	140
9	1.7.2013	19250+5000	727.5	19980	20130	150
10	1.7.2014	19980+5000	749.4	20730	20890	160
11	1.7.2015	20730+5100	774.9	21510	21670	160
12	1.7.2016	21510+5100	798.3	22310	22480	170
एकूण						1610

वरील सेवापुस्तकामध्ये देण्यात आलेल्या वेतनवाढी अधिक रक्कमेने देण्यात आलेल्या आहेत.सदरची एकूण रक्कम रुपये 13820/- एवढी आहे. हि रक्कम वेतनवाढीतील जादा दिलेली रक्कम असून त्यानूसार उपरोकत कर्मचारी अधिकारी यांना वेतन व आश्वासित योजनेचे लाभ हे जादा रक्कमेने देण्यात आलेले आहेत. तरी वेतनवाढीमध्ये जादा देण्यात आलेल्या रक्कमेमुळे कर्मचारी व अधिकारी यांना जादा दिलेली रक्कम त्यांचेकडून वसूल करण्यात यावी.

DATMPTF8701 (Ref No : 113, Hmm No : 137)

28 पनवेल महानगरपालिका हददीतील मौजेघोट, ता-पनवेल येथील सर्व्हे क्र.66 हिस्सा नं 8,10,11 व 12 चे बांधकामास दिलेल्या परवानगीतील अनियमिततेबाबत(मे. शुभम इन्फ्रा व श्री दिलीप ब पाटील भागीदार , - व्ही.पी.क्र.0134)

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	:	9	**वसुलपात्र**	:	86518.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेने मौजे-घोट ता- पनवेल येथील सर्व्हे क्रमांक 66 हिस्सा नं 8,10,11 व 12 चे बांधकामास

परवानगी दिलेली आहे.

बांधकामकरीता देण्यात आलेल्या पहिल्या परवानगी बाबत :-

अ क्र	नगर रचना विभागाने बांधकाम परवानगी देताना केलेल्या कार्यवाहीचा तपशिल	शेरा
1	विकासकाचे नाव	मे. शुभम इन्फ्रा व श्री दिलीप ब पाटील भागीदार
2	आर्कीटिक नाव	मे. टायआर्च डिझायीन स्टुडीओ
3	Commencement Certficate	PMC/TP/BP/962/2020, दि. 26/06/2020
4	Total Built up area	8169.306
5	Plot area	5727.299
6	Scrutiny Fee	Rs. 130695/- (Area 8169.306)
7	Secutiry Deposite	Rs. 124260/- (Area 12426)
8	Development Charges	Residential Plot area = Rs. 572730/- B/U area = Rs. 3267325/-
9	Balcony Enclosure Premium	Rs. 505535/- (Area 1195.114)
10	FSI with payment Premium	Rs. 29,07,180/- (Ares 1145.46)
11	Pocket Tarrace Premium	Rs. 947689/-
12	Labour Cess charges	Rs. 3007095/-
13	Gaothan Premium	Rs. 265135/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील मौजे-घोट, ता-पनवेल येथील सर्व्हे क्र.66 हिस्सा नं 8,10,11 व 12 चे बांधकामास दिलेल्या परवानगीबाबत (मे. शुभम इन्फ्रा व श्री दिलीप ब पाटील भागीदार , - व्ही.पी.क्र.0134)बांधकाम परवानगी देताना झालेल्या अनियमिततेबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाची नस्ती तपासणी केली असता कामगार कल्याण उपकर (Labour Cess Charges) वसुली साठी नियम

बाह्य हफ्ते पाडून रक्कम भरणा करण्याची विकसकास मुभा दिली असल्याचे निदर्शनास आले. इमारत व इतर बांधकाम कामगार (रोजगार नियमन व सेवाशर्ती)अधिनियम १९९६ तसेच इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याण उपकर नियम १९९८ अंतर्गत उपकर वसूल करावयाची कार्यपद्धती निश्चित करणेबाबत शासन निर्णय उद्योग उर्जा व कामगार विभाग क्र बीसीए२००९ /प्र क्र १०८ /कामगार ७ अ मंत्रालय मुंबई ३२ दि १७ जून २०१० मधील मुद्दा १३ नुसार कोणताही मालक कलम ३ नुसार विहित केलेल्या वेळेत उपकर निर्धारणा च्या आदेशानुसार उपकराची रक्कम न भरल्यास असे मालक उपकराच्या रक्कमेवर प्रतिमहा किव्हा ज्या तारखेपासून उपकर भरण्यास पात्र आहेत अश्या तारखेपासून २% व्याज भरावे लागेल विहित वेळेत उपकराची रक्कम न भरल्यास कलम ९ प्रमाणे दंड -कलम ३ नुसार विहित वेळेत उपकराची रक्कम कलम ५ नुसार निर्धारण केल्याप्रमाणे न भरल्यास संबंधित अधिकारी योग्य चौकशी करून मालकाविरुद्ध दंड आकारेल तसेच कलम १२ नुसार निर्धारण अधिकारी यास जर असे आढळून आले की मालकाने उपकाराची रक्कम निर्धारण आदेशात नमूद केल्यानुसार भरली नसेल किंवा कमी भरली असेल किंवा उपकराची रक्कम एकूण रक्कमेवर कमी कापली असेल तर मालकास निर्धारण अधिकारी नोटीस थकबाकी असल्याचे कळवील आणी योग्य ती चौकशी करून उपकर निर्धारण अधिकारी मालका विरुद्ध दंड लावेल, तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही

2. वरील शासन निर्णय दि १७ जून २०१० नुसार सदर उपकाराची रक्कम इमारत व इतर बांधकाम क्षेत्रात कार्यरत असलेल्या बांधकाम मजुरांच्या कल्याणकारी उद्देशाने जसे की आरोग्य,सुरक्षा आणी कल्याण इ योजना बांधकाम क्षेत्रात काम करणाऱ्या कामगाराना पुरविण्यासाठी तरतुदी करण्यात आल्या आहेत तसेच कामगार कल्याण उपकार (Labour Cess Charges) वसुलीसाठी हफ्ते पाडून वसुली साठी कोणतीही मुभा शासन निर्णय मध्ये नसताना नगर रचना विभागाने जुन -२०२० (१st Installment), मे-२०२१ (२nd Installment), मे -२०२२ (३rd Installment), अश्या ३ वर्ष कालावधीची मुभा कश्याच्या आधारे देण्यात आली याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती देण्यात आली नाही.

3. गावठाण प्रीमीयम करता कमी वसुल केलेली रक्क्म रु. ८६५१८/- वसुल करण्यात यावी.

Area of Land	५७२७.२९९ sqmt		Premium 15%	
R R Rate (18-19)	Rs. ३०८६२०० per ha	Rs. ३०८.६२	Rs. २६५१३५/-	वसुल केलेली रक्कम
R R Rate (19-20)	Rs. ४०९३३०० per ha	Rs. ४०९.३३	Rs. ३५१६५३/-	प्रत्यक्ष वसुल करावयाची रक्कम

सदर परवानगी सन २०१९-२० मध्ये दिलेली असल्याने RR 2019-20 नुसार आकारणी करणे आवश्यक आहे.

4) सदर बांधकामास पुन्हा सुधारीत परवानगी खालीलप्रमाणे देण्यात आली आहे.

अ क्र	नगर रचना विभागाने बांधकाम परवानगी देताना केलेल्या कार्यवाहीचा तपशिल	शेरा
1	Commencement Certficate	PMC/TP/Ghot/66/16091/1835/2021, दि. 08/09/2021
2	Total Built up area	7834.138
3	Plot area	5674.00
4	Scrutiny Fee	Rs. 69315/- (Area 13841.279)
5	Secutiry Deposite	Rs. 113480/- (Area 5674)
6	Development Charges	Residential Plot area = Rs. 572730/- B/U area = Rs. 3267325/-
7	Secutiry Deposite	Rs. 124260/- (Area 12426)
8	Development Charges	Residential Plot area = NIL B/U area = Rs. 2146462/- Commercial Plot area = 61600/- B/U area = Rs. 246400/-
9	35% Premium FSI Area	Rs. 1657610/- (Area 2037) 50%(PMC) Rs. 1657610/- (Area 2037) 50%(GOV)
10	10% Ancillary FSI Primuim	Rs. 688200/- (Area 2960)50% (PMC) Rs. 688200/- (Area 2960)50% (GOV)

11	Labour Cess charges	Rs. 1229844/-

5. इमारत व इतर बांधकाम कामगार (रोजगार नियमन व सेवाशर्ती)अधिनियम १९९६ तसेच इमारत व इतर बांधकाम कामगार कल्याण उपकर नियम १९९८ अंतर्गत उपकर वसूल करावयाची कार्यपद्धती निश्चित करणेबाबत शासन निर्णय उद्योग उर्जा व कामगार विभाग क्र बीसीए२००९ /प्र क्र १०८ /कामगार ७ अ मंत्रालय मुंबई ३२ दि १७ जून २०१० मधील मुद्दा १३ नुसार कोणताही मालक कलम ३ नुसार विहित केलेल्या वेळेत उपकर निर्धारणा च्या आदेशानुसार उपकराची रक्कम न भरल्यास असे मालक उपकराच्या रक्कमेवर प्रतिमहा किंवा ज्या तारखेपासून उपकर भरण्यास पात्र आहेत अश्या तारखेपासून २% व्याज भरावे लागेल. तरी उपकराची रक्कम रु. 1229844/- शासनास जमा केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आलेले नाही.

6. इमारत क्रमांक २ व ३ वगळता सर्व वाढीव एफ एस आय हा इमारत क्रमांक १ मध्ये वापरण्यास परवानगी दिलेली आहे.पुर्वीच्या बांधकाम परवानगी नुसार इमारत क्रमांक १ करीता सन जुन-२०२० मध्ये परवानगी दिलेली असून त्यास इमारतीस पुर्नपरवानगी ही सन सप्टेंबर- २१ मध्ये एकूण १४ मजल्याकरीता देण्यात आलेली आहे. तरी इमारत क्रमांक १ चा ज्योता बांधकाम केव्हा पुर्ण केलेले आहे त्याचे प्रमाणपत्र नस्तीत दिसून आलेले नाही.

7. महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगर रचना अधिनियम १९६६ चे कलम ४४ अन्वये बांधकाम परवानगीसाठी अर्ज केल्यानंतर कलम ४५ अन्वये विकास परवानगी दिली जाते सदरच्या बांधकाम परवान्याची मुदत १ वर्ष असून सदर कालावधीत बांधकाम सुरु करणे आवशक असते असे बांधकाम १ वर्ष्यात सुरु केले नाही तर मनपा कडे अर्ज देऊन बांधकाम परवान्यास मुदतवाढ घेणे आवशक आहे. तशी कार्यवाही केलेली लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 114, Hmm No : 138)

29 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील मौजेपनवेल अंतिम भूखंड क्र.532/A चे बांधकामास ऑलिव्ह enterprises तर्फे भागीदार गिरीश कासट यांना देण्यात आलेल्या बांधकाम परवानगी व भोगवटा प्रमाणपत्रमधील अनियमीततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	9	**वसुलपात्र**	:	492216.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

अ)मौजे -पनवेल अंतिम भूखंड क्र.532/ A वरती ऑलिव्ह enterprises यांना बांधकाम परवानगी व भोगवटा प्रमाणपत्र देण्याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

तक्ता क्र. -1

बांधकामाचे नाव	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील मौजे -पनवेल अंतिम भूखंड क्र.532/A चे बांधकामास ऑलिव्ह enterprises तर्फे भागीदार गिरीश कासट यांना देण्यात आलेली बांधकाम परवानगी
बांधकामाचा प्रकार	रहिवाशी
भूखंडाचा तपशील	अ. भू. क्र.532/अ भूखंडचे क्षेत्रफळ 1999.00 चौ. मी. (प्रत्यक्ष क्षेत्रफळ-1979.24 चौ. मी.)
मालकाचे नाव	M/s Olive Enterprises
Architecture चे नाव	M/s Vastukalp सतीश मनोहर CA/92/14676
बांधकाम परवानगी क्र. व दिनांक	पत्र क्र.2018/PMC/TP/BP/543/2018 दि.19.11.2018
Final Fire NOC issued by PMC fire officer	पत्र क्र.PMC/Fire/2121/Ref. no.450/810/2022 dt.24.02.2022
NOC for building height issued by NMIAL	NAVI/WEST/B/051518/306377 Dt.14.08.2018 पत्र क्र.NMIAL/PMC/Ht. NOC/GEN/258,Dt.29/01/2022
PLINTH checking	PMC/TP/BP/3227/2019 Dt.14.10.2019
Occupancy certificate दि.	PMC/TP/Panvel/532/अ/2122/16025/1278/2022 dt.10.05.2022
Net plot area	1979.24 sq.m. (Deduction for proposed DP road 1979.24-1.97=1977.27 sq.m)
Basic FSI+FSI permissible with payment of premium	1.20 ने area 2372.72 sq.m

Proposed Residential area	2353.44 sq.m
Fire staircase area	169.83 sq.m
Balcony area FSI	349.23 sq.m
Terrace area	182.09 sq.m
Gross Built up area	3054.59 sq.m

यानुसार शुल्क आकारणी खालीलप्रमाणे केलेली आहे.

तक्ता क्र. -2

शुल्क प्रकार	शुल्क रक्कम (रुपये)
1. Scrutiny fees	3054.59 *16=48875
2. Security Deposit	3054.59*10=30550
3 . Development charges (B.U.A.)	Plot area 1999*24300*0.5%=242880 BUA 2353.44*24300*2%=1143775
4.Labour cess	3625.83*1%=877455
5.Balcony enclosure premium	349.23*10 %=848630
6. Terrace Premium	182.09*40%=1769915
7. 0.20 FSI Premium	396.00*60%=5773680

ब)02/12/2020 अन्वये एकत्रित बां. वि. नि. नि. नुसार अनुज्ञेय बांधकाम चटई क्षेत्र निर्देशांक मर्यादेत वाढीव सुधारित प्रस्तावाने परवानगी खालीलप्रमाणे आहे

तक्ता क्र.-3

बांधकामाचे नाव	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील मौ -पनवेल अंतिम भूखंड क्र.532/A चे बांधकामास ऑलिव्ह enterprises तर्फे भागीदार गिरीश कासट यांना देण्यात आलेली बांधकाम परवानगी
बांधकामाचा प्रकार	रहिवाशी
भूखंडाचा तपशील	अ. भू. क्र.532/अ भूखंडचे क्षेत्रफळ 1999.00 चौ. मी.
मालकाचे नाव	M/s Olive Enterprises
Architecture चे नाव	M/s Vastukalp सतीश मनोहर CA/92/14676
बांधकाम परवानगी क्र. व दिनांक	02/12/2020 अन्वये एकत्रित बां. वि. नि. नि. नुसार अनुज्ञेय बांधकाम चटई क्षेत्र निर्देशांक मर्यादेत वाढीव सुधारित प्रस्तावाने परवानगी पत्र क्र.PMC/TP/BP/782/2021 dt.26.03.2021
Final Fire NOC issued by PMC fire officer	पत्र क्र.PMC/Fire/2121/Ref. no.450/810/2022 dt.24.02.2022
NOC for building height issued by NMIAL	NAVI/WEST/B/051518/306377 Dt.14.08.2018 पत्र क्र.NMIAL/PMC/Ht. NOC/GEN/258,Dt.29/01/2022
PLINTH checking	PMC/TP/BP/3227/2019 Dt.14.10.2019
Occupancy certificate दि.	PMC/TP/Panvel/532/अ/2122/16025/1278/2022 dt.10.05.2022

Net plot area	1999.00 sq.m.
Basic FSI	1.1 ने area 2198.9 sq.m
FSI on premium payment	0.34 ने area 679.66 sq.m
Ancillary area FSI	60% ने area 1727.36 sq.m
Net Built up area	4603.662 sq.m
Gross Built up area	(4603.662 sq. m+28.09 sq.m fitness center +271.61 sq.m stilt /podium)=4903.362 sq. m

यानुसार शुल्क आकारणी खालीलप्रमाणे केलेली आहे.

तक्ता क्र. -4

शुल्क प्रकार	शुल्क रक्कम(रुपये)
1. Scrutiny fees	4604*5=23020
2. Security Deposit	4604*20=92080
3 . Development charges (B.U.A.)	Plot area 1999*25000*0.5%=249875 BUA 4603.662*25000*2%=2301831
4.Labour cess	4903.362*26680*1%=1308217
5.35%premium FSI area	(679.66-399.66)=280*25000*35%=2450000
6.10%anxillary FSI premium area	1727.00 *25000*10%=4320000

1) महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगररचना अधिनियम 1966 च्या कलम 124 अ च्या तरतुदीनुसार सर्व विकासासाठी विकास परवानगी आवश्यक असून त्यावर विकास शुल्क आकारणे अपेक्षित आहे. तरी उपरोक्त तक्ता क्र.4 मधील विकास शुल्क आकरणी मध्ये नगरविकास विभाग पत्र TPS/1818/प्र. क्र.236/18 भाग-2/नवि-13 दि.23/12/2021 परिशिष्ट मधील

अनु.क्र.15 नुसार विकास शुल्क आकारणी 4905.396 sq.m या संपूर्ण बांधकाम क्षेत्रावर ना करता 4603.662 sq.m या बांधकाम क्षेत्रावर विकास शुल्क आकारणी केलेली आहे.(मुद्दा क्र.03 मध्ये फरकाची रक्कम नमूद केलेली आहे)

तसेच तक्ता क्र.2 मधील विकास शुल्क आकरणी मध्ये 3054.59 sq.m या संपूर्ण बांधकाम क्षेत्रावर ना करता 2353.44sq.m या बांधकाम क्षेत्रावर विकास शुल्क आकारणी केलेली आहे.

	आकारावायाचे शुल्क	प्रत्यक्षात आकारलेले शुल्क	फरकाची रक्कम रुपये
विकास शुल्क	3054.59*24300*2%=1484531	2353.44*24300*2%=1143775	340756

तरी फरकाची विकास शुल्क आकारणी रक्कम रु.3,40,756 वसूल करावी.

2) तक्ता क्र.04 च्या परिगणनेनुसार खालीलप्रमाणे फरकाची रक्कम वसूल करण्यात यावी.

	आकारावायाचे शुल्क	प्रत्यक्षात आकारलेले शुल्क	फरकाची रक्कम रुपये
1. Scrutiny fees	4606.00*5=23030	4604.00*5=23020	10
2. Security Deposit	4606.00*20=92120	4604.00*20=92080	40
3 . Development charges (B.U.A.)	4905.396*25000*2%=2452698	4603.662*25000*2%=2301831	150867
4.Labour cess	4905.396*26680*1% =1308760	4903.362*26680*1%=1308217	543
एकूण			=151460

तरी विविध शुल्क आकारणी फरकाची रक्कम रु.1,51,460 वसूल करावी.

3)महानगरपालिकेने FSI on premium payment रु.24,50,000 शुल्क आकारणी केलेली आहे.तरी UDCPR 2020

नुसार माहे 20 December 2020 ते मार्च 2021 पर्यंत अधीमुल्याच्या 50 % रक्कम रु.12,25,000 शासनास जमा केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आलेले नाही.

DATRRRF8401 (Ref No : 116, Hmm No : 141)

30 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील प्रभाग क्र20 मधील काळुंद्रे गावातील स्मशानभूमीची दुरूस्ती करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 04	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हद्दतील प्रभाग क्र.20 मधील काळुंद्रे गावातील स्मशानभूमीची दुरूस्ती करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	जा.क्र.पमपा/श.अ./930/2020 दिनांक 08.06.2020 अंदाजित रक्कम रू.896314/- with gst
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, अ.क्र.754 दि.06.06.2020 रक्कम रू.896314/-
3	DSR	2019-2020
4	ठेकेदाराचे नाव	मे.एस.पी.घरत
5	वर्तमानपत्राचे नाव	दै.लोकमत, दै.किल्ले रायगड, दै.रामप्रहर
6	ई निविदा तपशिल	क्र.01/पमपा/राअ/01/2020-21 दिनांक 10.06.2020 ते 17.06.2020
7	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1 मे.वास्तुशिल्प कंस्ट्रक्शन 2 मे.सरस्वती एंटरप्रायझेस 3 मे.सुमित एंटरप्रायझेस 4 मे.गणेश.एस.घरत 5 मे.गुरूनाथ ग.म्हात्रे 6 मे.एस.पी.घरत
8	कार्यारंभ आदेश तपशिल	जा.क्र.पमपा/शअ/1309/2020 दिनांक27.07.2020

9	मोजमाप पुस्तक तपशिल	क्र.162 पृष्ठ क्र.2
10	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	20.09.2020

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1422/ 2.10.2019	698584	31187	12475	12475	6237	6237	0	0	629973

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै.रामप्रहर या जिल्हास्तर वृत्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) अंदाजपत्रकातील बाब नुसार सदर कामाकरीता ISI mark चे GI pipe व इतर साहित्य पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने त्याचप्रतीचे GI pipe व साहित्य वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे जी आय पाईप व इतर साहित्य वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील नियम क्र.132 नुसार खात्याच्या प्राधिकाऱ्यांनी प्रशासनिक मान्यता पस्ताव हे योग्य असल्याबाबत तसेच त्यासाठीचे प्राथमिक अंदाज पुरेसे अचूक असल्याबाबत कळवेपर्यंत अशी मान्यता देण्यात येणार नाही. अंदाजपत्रकातील बाब क्र.1 - excavation for foundation in earth व बाब क्र.2 - providing and laying M20 grade cement concrete हे काम प्रत्यक्षरित्या काम करणेत आलेले नाही. बाब क्र.5 - Prvoding structural steel वरील परिमाण 3.09 असताना 4.87 केले आहे. जादा झालेले काम , हे काम पूर्ण झाल्यानंतर मंजूरी घेतल्याचे दिसून येत आहे.

4) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

5) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते

की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही. देयकातून 1% रक्कम विभागाने जरी कपात केली असेल तरी विभा संचालनालयाचे पर्यायाने शासनाचा काम व कामावरील कामगारांचा काढणेबाबतचा मूळ हेतू उद्दीष्ट सफल झालेला नाही. नियमानुसार काम व कामावरील कामगारांचा विमा कंत्राटदाराने काढलेला नसतांना विभागाने कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करण्याचे प्रयोजन लेखापरिक्षणास स्पष्ट होणे आवश्यक आहे.

6) बाब क्र.10 मध्ये कोटा लादी पॉलिश करणेसाठी मशीन कोणत्या दिनांकास मागविली होती याबाबत नस्तीमध्ये कागदपत्रे आढळून आली नाहीत.

DATRABF8101 (Ref No : 133, Hmm No : 151)

31 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील पडघे गावातील बौध्द व हिंदू स्मशानभूमी सुशोभिकरण करणे या कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	04	**वसुलपात्र**	:	6768.72/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हद्दतील पडघे गावातील बौध्द व हिंदू स्मशानभूमी सुशोभिकरण करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	जा.क्र.पनपा/साबां/57/2020 दिनांक 09.01.2020 रक्कम रू.1723683/- जीएसटीसह
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता यांची क्र.576 दिनांक 13.12.19
3	DSR	2019-2020
	ठेकेदाराचे नाव	मे.मंगेश जानू माळी
	वर्तमानपत्राचे नाव	दै.लोकमत, दै.सकाळ, दै.आपला महानगर
4	ई निविदा तपशिल	क्र.पीएमसी/सीई/175/2019-20 दिनांक 15.01.2020 ते 28.01.2020
5	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1 — मे.श्री एंटरप्रायझेस

		2	मे.निलेश कंस्ट्रक्शन
		3	मे.मंगेश जानू माळी
		4	मे.एम.एस.घरत
		5	मे.अश्विनी कंस्ट्रक्शन
6	कार्यारंभ आदेश तपशिल	जा.क्र.पमनपा/साबां/529/2020 दिनांक 13.03.2020	
7	मोजमाप पुस्तक तपशिल	क्र.162 पृष्ठ क्र. 5 व 6	
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	09.05.2020	

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
Ist and final bill	1297656	57931	23172	23172	11586	11586	-	-	1170208

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै.सकाळ या जिल्हास्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) अंदाजपत्रकातील बाब नुसार सदर कामाकरीता ISI mark चे GI pipe व इतर साहित्य पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने त्याचप्रतीचे GI pipe व साहित्य वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे जी आय पाईप व इतर साहित्य वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

3) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील नियम क्र.132 नुसार खात्याच्या प्राधिकाऱ्यांनी प्रशासनिक मान्यता प्रस्ताव हे योग्य असल्याबाबत तसेच त्यासाठीचे प्राथमिक अंदाज पुरेसे अचूक असल्याबाबत कळवेपर्यंत अशी मान्यता देण्यात येणार नाही. खालील तक्त्यात नमूद बाबींचे जादा झालेले काम , हे काम पूर्ण झाल्यानंतर मंजूरी घेतल्याचे दिसून येत आहे.

बाब क्र.	अंदाजपत्रका नुसार	मोजमाप पुस्तिकेनुसार	Item
1	162	202.90	P/F ironsheets
2	136.50	147.10	P/L cut machine
8	12	16.78	P/L M20 cement concrete
10	6	25.56	Excavation in eath
16	120	487.72	Providing distemper

4) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

5) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे(अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक २ व ३ बाबत)

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौणखनिज	वापराचा दर	स्वामित्व धनाचा दर	कपात करावयाची रक्कम
Providing and laying cast in situ/readymix cement concrete M20 - Item No.8	16.78	Sand	.425	282.68	2015.93
Providing and laying cast in situ/readymix metal M20- Item No.8	16.78	Metal	0.89	141.34	2110.79
Provding dry trap/granite/quartize/ Item No.9	10.08	metal	0.89	141.34	1267.98
Providing rubble - Item No.11	9.72	rubble	1.00	141.34	1373.82

					6768.52

रक्कम रु 6768.52/- वसुल करणे आवश्यक आहे.

6) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही. देयकातून 1% रक्कम विभागाने जरी कपात केली असेल तरी विभा संचालनालयाचे पर्यायाने शासनाचा काम व कामावरील कामगारांचा काढणेबाबतचा मूळ हेतू उद्दीष्ट सफल झालेला नाही. नियमानुसार काम व कामावरील कामगारांचा विमा कंत्राटदाराने काढलेला नसतांना विभागाने कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करण्याचे प्रयोजन लेखापरिक्षणास स्पष्ट होणे आवश्यक आहे.

7) महापालिकेचे पत्र क्र.पमपा/शअ/341/2020 दिनांक 12.02.2020 अन्वये ठेकेदाराने - 20 टक्के कमीने भरली असल्याने अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम रू. 235717/- भरणा करणेबाबत कळविले आहे. परंतु सदर रक्कमेचे चलन लेखापरीक्षणास उपलब्ध केले नाही.

8) बाब क्र.2 मध्ये कोटा लादी पॉलिश करणेसाठी मशील कोणत्या दिनांकास मागविली होती याबाबत नस्तीमध्ये कागदपत्रे आढळून आली नाहीत.

DATRABF8101 (Ref No : 134, Hmm No : 152)

32 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील तळोजा मजकूरयेथील दशक्रिया विधीशेड दुरस्ती करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 04	**वसुलपात्र**	:	16549.29/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हद्दतील तळोजा मजकूरयेथील दशक्रिया विधीशेड दुरस्ती करणेबाबत या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र.248 दिनांक 11.02.2019 रक्कम रू.751680/- 841881/- जीएसटीसह

2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता यांची क्र.92दिनांक 01.02.19
3	DSR	2018-2019
	ठेकेदाराचे नाव	मे.वास्तुशिलप कंस्ट्रशकन
	वर्तमानपत्राचे नाव	दै.लोकमत
4	ई निविदा तपशिल	क्र./साबां/256/2019 दिनांक 12.02.2019 दिनांक
5	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1 मे.एस.एस.कंस्ट्रक्शन 2 मे.श्री.एंटंरप्रायझेस 3 मे.साईराज एंटरप्रायझेस 4 मे.वास्तुशिलप कंस्ट्रशकन -15.05 टक्के 5 मे.श्री.माकेंड कंस्ट्रक्शन 6 मे.एस.एस.जाधव
6	कार्यारंभ आदेश तपशिल	क्र.पनप/महा/शअ/676 दिनांक 07.03.2019
7	मोजमाप पुस्तक तपशिल	क्र.52 पृष्ठ क्र.81

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
IST AND FINAL BILL	776623	34671	13868	13868	6934	6934	0	0	700348

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै.लोकमत या जिल्हास्तर वृत्त्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) अंदाजपत्रकातील बाब नुसार सदर कामाकरीता साहित्य पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने

त्याचप्रतीचे साहित्य वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे साहित्य वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

3) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

4) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे(अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक २ व ३ बाबत)

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौणखनिज	वापराचा दर	स्वामित्व धनाचा दर	कपात करावयाची रक्कम
Providing rubble - Item No.4	31.85	rubble	1.00	141.34	4501.67
Providing and laying cast in situ/readymix cement concrete M15 - Item No.5	19.77	Sand	0.425	282.68	2375.14
Providing and laying cast in situ/readymix cement concrete M15 - Item No.5	19.77	metal	0.89	141.34	2486.91
Providing rubble - Item No.6	13.66	rubble	1.00	141.34	1930.70
Providing sand - Item No.8	43.74	sand	0.425	282.68	5254.87

रक्कम रु 16549.29/- वसुल करणे आवश्यक आहे.

5) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने

काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही. देयकातून 1% रक्कम विभागाने जरी कपात केली असेल तरी विभा संचालनालयाचे पर्यायाने शासनाचा काम व कामावरील कामगारांचा काढणेबाबतचा मूळ हेतू उद्दीष्ट सफल झालेला नाही. नियमानुसार काम व कामावरील कामगारांचा विमा कंत्राटदाराने काढलेला नसतांना विभागाने कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करण्याचे प्रयोजन लेखापरिक्षणास स्पष्ट होणे आवश्यक आहे.

DATRABF8101 (Ref No : 136, Hmm No : 154)

33 पनवेल महानगरपालिका हद्दतील जुई कामोठे गावातील स्मशानभूमीची दुरूस्ती व सुशोभिकरण करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 04	**वसुलपात्र**	:	12697.33/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हद्दतील जुई कामोठे गावातील स्मशानभूमीची दुरूस्ती व सुशोभिकरण करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	आयुक्त यांचे पत्र क्र.पनपा/साबां/17/2019 दि.03.01.2020
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता अ.क्र.594 दि.23.12.2019 रक्कम 1070404/-
3	DSR	2019-20
4	ठेकेदाराचे नाव	मे.सुयोग कंस्ट्रक्शन
5	वर्तमानपत्राचे नाव	दै.संपादक, दै.लोकमत, दै.आपला वार्ताहर, दै.कर्नाळा
6	ई निविदा तपशिल	PMC/CE/173/2019-20
7	प्राप्त निविदांचा तपशिल	1 मे.गणेश एस घरत 2 मे.ज्योती एंटरप्रायझेस 3 मे.सुयोग कंस्ट्रक्शन

		4 मे.वांढेकर अँड कंपनी
8	कार्यारंभ आदेश तपशिल	क्र.पमनपा/साबां/530/2020 दिनांक 03.03.2020 कामाची मुदत 60 दिवस
9	मोजमाप पुस्तक तपशिल	162 पृष्ठ क्र. 6 ते 9
10	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	10.08.2020

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
IST AND FINAL BILL	873412	38992	15597	15597	7798	7798	0	0	787630

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) अंदाजपत्रकातील बाब नुसार सदर कामाकरीता साहित्य पुरविणेबाबत दर दिले असून देयकासोबत ठेकेदाराने त्याचप्रतीचे साहित्य वापरल्याबाबतचे खरेदी देयक जोडलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाप्रमाणे साहित्य वापरल्याची लेखापरिक्षणास खात्री पटत नाही.

3) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

4) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे(अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक २ व ३ बाबत)

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौणखनिज	वापराचा दर	स्वामित्व धनाचा दर	कपात करावयाची रक्कम
Providing rubble - Item No.2	32.50	rubble	1.00	141.34	4593.55
Providing and laying cast in situ/readymix cement concrete M20 - Item No.3	30.88	Sand	0.425	282.68	3709.89
Providing and laying cast in situ/readymix cement concrete M20 - Item No.3	30.88	metal	0.89	141.34	3884.47
Providing and casting in situ/readymix PCC M15 grade - Item No.6	2.71	Sand	0 .44	141.34	168.53
Providing and casting in situ/readymix PCC M15 grade - Item No.6	2.71	metal	0.89	141.34	340.89

रक्क्म रु 12697.33/- वसुल करणे आवश्यक आहे.

5) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही. देयकातून 1% रक्कम विभागाने जरी कपात केली असेल तरी विभा संचालनालयाचे पर्यायाने शासनाचा काम व कामावरील कामगारांचा काढणेबाबतचा मूळ हेतू उद्दीष्ट सफल झालेला नाही. नियमानुसार काम व कामावरील कामगारांचा विमा कंत्राटदाराने काढलेला नसतांना विभागाने कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करण्याचे प्रयोजन लेखापरिक्षणास स्पष्ट होणे आवश्यक आहे.

6) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले साहित्य प्रयोगशाळा चाचणी अहवाल नस्तीत आढळून येत नाही.

7) कार्यादेश आदेशानुसार कामाची मुदत ही 60 दिवस असून काम हे दि. 13/05/2020 पर्यंत पूर्ण होणे आवश्यक असताना प्रत्यक्ष काम हे दि. 10-08-2020 पूर्ण झाले आहे त्यामुळे काम हे विंलबाने केले असल्याने दंड वसूल होणे

आवश्यक आहे तरी दंडाची रक्क्म वसूल करण्यात यावी.

DATRABF8101 (Ref No : 137, Hmm No : 159)

34 पमपा क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक१४ येथील कोर्ट इमारतीच्या बाजूने नाल्याचे पटेल मोहल्ल्यातील येणाऱ्या नाल्यापर्यंत बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	40	**वसुलपात्र**	:	336727.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पमपा क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक १४ येथील कोर्ट इमारतीच्या बाजूने नाल्याचे पटेल मोहल्ल्यातील येणा-या नाल्यापर्यंत बांधकाम करणे या बांधकामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	स्थायी समिती ठराव क्र.167 दि. 19/08/2019 आदेश क्रमांक- पमपा/श.अ/ 480/1/2020, दि. 05/03/2020 लेखाशिर्ष - आर सी सी नाला बांधणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 706, दि.27/02/2020 रु.45,31,588/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.21-03-2020, दैनिक लोकसत्ता, तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक - वित्तिय निविदा उघडल्याचा दिनांक - 12/05/2020
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. संजय कन्स्ट्रक्श्न - 2.50% कमी दराने मे. वास्तुशिल्प - 7.00% कमी दराने मे. अक्षय प्रकाश शेटे - 5.890% कमी दराने मे. जी आर भगत . - 11.30% कमी दराने स्थायी समिती ठराव क्रमांक -३, दि. 28/08/2020

5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. जी आर भगत यांना पत्र क्र.1734 दि.29-10-2020 कामाची मुदत 9 महिने (स्थायी समिती ठराव क्र.3 दि.28-8-2020 अन्वये निविदेस मान्यता)
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र. 190
7	कामाचा कालावधी	31/07/2021 (९ महिने) 3 महिने मुदतवाढ (मंजुरी दि. 20/08/2021)
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	03/10/2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामित्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st RA Bill	2671299	200976	47702	47702	0	23851	7327	0	2343741
2 nd RA Bill	1658097	0	29609	29609	0	14804	10596	0	1573479
3 rd RA Bill	1449401	57024	25833	25833	0	12942	4125	0	1323544

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै लोकसत्ता या राज्यस्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) मुळ प्रशासकीय मंजुरीचा सर्वसाधारण सभेचा ठराव नस्तीत दिसून येत नाही

3) सदर कामा च्या निविदेचा तांत्रिक निविदा लिफाफा निविदा समितीने उघडल्याची प्रत नस्तीत नसल्याने तो कोणत्या दिनांकास व कोणा समोर उघडला आहे हे स्पष्ट होत नसून तांत्रिक छाननी अंतर्गत विभागाच्या नस्तीतील

टिपणी दि. 15/04/2020 नुसार 1. मे जी आर भगत 2. मे पी एम म्हात्रे इन्फ्रा 3. मे संजय कंन्स्ट्रक्शन यांनी निविदेसोबत कागदपत्रे सादर न केल्यामुळे शासन निर्णय क्रमांक सीएटी/२०१७/प्रक्र०८/इमा-२, दि. 27/09/2018 नुसार कागदपत्र सादर करण्यास मुदत दिलेली दिसून येत आहे. मात्र संबधीत ठेकेदारास निर्गमित केलेली पत्रे व ठेकेदारांनी केलेली पुर्तता कागदपत्रे नस्तीत दिसून येत नाहीत.

4) तांत्रिक तपासणी हे विभागाने नियुक्त केलेले मे. यश कंसल्टंट यांनी केली असल्याचे दि. 08/05/2020 च्या टिपणीत दिसून येत आहे मात्र त्याचा अहवाल नस्तीत दिसून येत नाही.

5) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.

6) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/ 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते.

सदर कामाचा कालावधी हा कार्यादेश दिलेल्या दिनांकापासून म्हणजेच दि. 29/10/2020 ते दि. 3/10/2021 पर्यंत असणे आवश्यक आहे मात्र नस्तीत ठेकेदाराने काढलेली दि ओरीयटली इन्सुरन्सची ग्राहयता हि दि. 29/01/2021 ते दि. 31/07/2021 पर्यंत आहे त्यामुळे संपूर्ण काम कालावधी विमा पॉलीसी नसल्याने ठेकदाराच्या कामातुन विमा रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे तरी ५ महिनेकरीता रु. 24080/- रक्कम देयकातून वसुल करुन विमा संचालनालयास भरणा करणे आवश्यक आहे.

7) सदर कामास प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी ही वितिय वर्ष २०२०-२१ करीता दिली असून पुढील आर्थीक वर्षात तरतुदीसाठी फेर प्रशासकीय मान्यता घेतल्याशिवाय कामावर खर्च करता येणार नाही असे असताना कामावरील खर्च हा वित्तिय वर्ष २०२१-२२ मध्ये झालेला असल्याने फेर मंजुरी आवश्यक आहे.

8) शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद क्र.5.1.2 नुसार निविदेचा वैधता कालावधी 60 दिवस ते 120 दिवस असावा. निविदा सूचनेनुसार निविदा उघडण्याचा दिनांक 12-5-2020 असल्याने निविदेचा वैधता कालावधी 120 दिवस म्हणजे दि.08/08/2020 पर्यंत होत असतांना कामाचे निविदा स्विकृती आदेश त्यानंतर म्हणजे दि.10/10/2020 रोजी म्हणजेच 152 दिवसानंतर दिलेले

दिसून येत आहेत.

9) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३२ नुसार कामाचे अंदाजपत्रक तयार करताना खात्याच्या प्राधिका-यांनी सदर प्रस्ताव हे योग्य असल्याबाबत तसेच त्यासाठीचे प्राथमिक अंदाज पुरेसे अचुक असल्याशिवाय प्रशासकीय मान्यता देण्यात येणार नाही असे नमुद आहे. सदर नस्तीत तसा स्थळ पाहणी अहवाल व अंदाज पत्रकास तांत्रिक मान्यता देताना याबाबतची पुरेशी दक्षता घेतली नसल्याचे दिसून येत आहे.

सदर काम हे दि. 03/10/2021 रोजी पुर्ण केले असून सदर कामातील मुळ प्रशासकीय मान्यतेनुसार व तांत्रिक मंजुरीत मंजुर केलेल्या अंदाजपत्रकात बदल करुन सुधारीत अंदाजपत्रकाची रक्कम ही 7.95% ने जास्त होत असल्याने त्याचे सकारात्मक व नकारात्मक भिन्नतेचे विवरणपत्र (excess saving statement) ला देयक अदा करतेवेळी मंजुरी घेऊन फेरबदलास मान्यता घेतली असल्याचे दिसून येत आहे.

तसेच सदर फेरबदलास स्थायी समितीची मंजुरी घेतली असल्याचे नस्तीत आढळून आले नाही.

10) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे.

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौण खनिज	वापराचा दर	स्वामित्वधनाचा दर	स्वामित्वधनाची रक्कम
Item No 6 (Rubble)	90.45	Rubble	1.20	141.34	15341.04
Item No, 7(M 15) (Sand)	36.33	Sand	0.44	141.34	2259.34
Item No, 7(M 15) (Metal)	36.33	Metal	0.89	141.34	4570.04
Item No, 8(M 25) (Sand)	57.00	Sand	0.425	141.34	3423.96
Item No, 8(M 25) (Metal)	57.00	Metal	0.85	141.34	6847.92
Item No, 10 (M 25) (Sand)	132.38	Sand	0.425	141.34	7952.00
Item No, 10(M 25) (Metal)	132.38	Metal	0.85	141.34	15904

Item No. 11 (Rubble)	65.54	Rubble	1.20	141.34	11116.10
Item No, 12 (M 25) (Sand)	51.70	Sand	0.425	141.34	3105.59
Item No, 12 (M 25) (Metal)	51.70	Metal	0.85	141.34	6211.18
				Total	76731

सदर कामाच्या देयकातुन रॉयल्टीपोटी एकूण रक्कम रु. 22048/- वसुल केल्याचे दिसून येत आहे. उर्वरित रक्कम रु. 54683/- वसुल करण्यात यावी.

11) सदर कामाकरीता खरेदी करण्यात आलेल्या साहित्यांचे डिलीव्हरी चलन, खरेदी पावत्या लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आल्या नाहीत.

12) सदर कामातील बाब क्रमांक १४ करीता विल्हेवाट लावण्याकरीता वापरण्यात आलेल्या वाहनांचा तपशिल व लॉकबुकशिट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.

13) सदर कामातुन खोदकामातुन बाब क्रमांक १,२ व ३ करीता एकूण २१८१.७६ इतक्या परिमाणाचे काम केलेले दिसून येत आहे मात्र बाब क्रमांक १४ मध्ये ११२२.२७ इतक्या परिमाणाचे विल्हेवाट लावले असल्याचे दिसून येत आहे.

14) सदर कामाच्या दुसरे चालू देयकातून सुरक्षा अनामत रक्कम कपात केलेली दिसून येत नाही तसेच सदर कामाकरीता घेण्यात आलेली अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम रु. 135948/- हि दि. 01/02/2023 रोजी परत केली असून सुरक्षा रक्कमेपोटी वळती केलेली इसारा अनामत रक्कम EMD रु. 45400/- हि दि. 14/02/2023 रोजी परत केलेली आहे.

सदर कामाचा दोष दायीत्वाचा कालावधी हा काम पूर्ण झाल्याच्या दिनांकापासून ५ वर्षाकरीता असून तो पर्यंत सुरक्षा अनामत रक्कम हि विभागाकडे जमा असणे आवश्यक आहे. निविदेतील अटी व शर्ती नुसार एकूण १०% इतकी सुरक्षा रक्कम असणे आवश्यक आहे. काम पुर्णत्वाच्या प्रमाणपत्रानुसार एकूण रु. 5159640/- इतक्या रक्कमेचे काम झाले असून त्यानुसार रु. 515964/- इतकी सुरक्षा रक्कम जमा करणे आवश्यक आहे. देयकातुन रक्कम रु. 258000/- इतकी वसुल केलेली दिसून येत आहे तरी उर्वरित रक्कम रु. 257964/- वसूल करुन कामाचा दोष दायीत्वाचा कालावधी संपेपर्यंत विभागाकडे जमा ठेवणे आवश्यक आहे.

15) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 14 नुसार 5% मोजमापांची तपासणी शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी करणे आवश्यक आहे. परंतु शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी काही बांधकामांच्या नोंदीच्या शेवटच्या पानावर "Checked 5%" अशा शेरा मारुन स्वाक्षरी केलेली आहे. परंतु त्या

बांधकामातील कोणत्या महत्वाच्या बाबींची तपासणी केली, अशा बाबींच्या मापांसमोर शहर अभियंता/ कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांकीत स्वाक्षरी केलेली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 138, Hmm No : 155)

35 पनवेल महानगरपालिका हददीतील तळोजे पंचानंद येथे मच्छीमार्केट बांधणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	04	**वसुलपात्र**	:	207399.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील तळोजे पंचानंद येथे मच्छीमार्केट बांधणे या बांधकामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	स्थायी समिती ठराव क्र. दिसून येत नाही आदेश क्रमांक- पमपा/श.अ/ 127/1/2019, दि. 22/01/2019 लेखाशिर्ष - मच्छीमार्केट बांधणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 67, दि.19/01/2019 रु.82,99,826/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.22-01-2019, दैनिक लोकसत्ता, दै पुण्यनगरी, दै DNA तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक - 07/02/2019 वित्तिय निविदा उघडल्याचा दिनांक - 22/02/2019
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. एम एस जाधव - 4.50% कमी दराने मे. वास्तुशिल्प कंन्स्ट्रक्शन - 0.99% कमी दराने मे. संजय कंन्स्ट्रक्शन(नाथा भोईर) - 11.85% कमी दराने मे. वैभव कंन्स्ट्रक्श्न - 6.50% कमी दराने

		मे. संजय कंन्स्ट्रक्शन (संजय पंडीत) - 4.3% कमी दराने स्थायी समिती ठराव दिसून येत नाही
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. संजय कंन्स्ट्रक्शन(नाथा भोईर) यांना पत्र क्र.558 दि.02-03-2019 कामाची मुदत 9 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.118
7	काम कालावधी	01-12-2019 (9 महिने)(9 महिने मुदतवाढ मंजुरी दि. 06/07/2020)
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	29/09/2020

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st RA Bill	725677	32396	12959	12959	0	6479	0	0	660884
2 nd RA Bill	1350603	60294	24117	24117	0	12058	0	0	1230013
3 rd RA Bill	1402408	62607	25043	25043	0	12521	0	0	1277193
4 th RA Bill	1280155	212448	84979	84979	0	42489	0	0	1165855
5 th RA Bill	1139259	50859	20343	20343	0	10171	0	0	1037539
6 th RA Final Bill	1157905	51692	20676	20676	0	10338	0	0	1054520

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दै पुण्यनगरी या जिल्हास्तर व दै DNA दैनिक लोकसत्ता, या राज्यस्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) नस्तीत ई निविदेच्या प्रती व ई निविदा प्रसिध्द केल्याचे व उघडलेल्या तांत्रिक व वित्तिय लिफाफयाच्या प्रती नस्तीत दिसून येत नाही.

3) नस्तीत सदर कामाची मुळ निविदा दिसून येत नाही तरी ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आली नाही

4) सदर कामाची मुदत ही दि. 01/12/2019 म्हणजेच ९ महिन्याची होती मात्र ठेकेदाराने ०३/२०१९ मध्ये काम सुरु केले असे नस्तीतील पत्रावरुन दिसून येत आहे तसेच कामाची मुदत संपण्यापूर्वी ठेकेदाराने मुदतवाढीचे पत्र देणे आवश्यक असताना ठेकेदाराने दि. 26/06/2020 रोजी मुदतवाढीचे पत्र दिले असून त्यास पुन्हा ९ महिने म्हणजेच दि. 30/09/2020 पर्यंत मुदतवाढ दिल्याचे दिसून येत आहे. प्रत्यक्षात कोवीड कालावधी हा मार्च 2020 पासून सुरु झाला व भारत व राज्य शासनास ने मार्च २०२० पासुन कोवीड चे लॉकडाऊन घोषीत केले आहे. म्हणजेच काम मुदतीत पुर्ण होऊ शकत होते तरी त्यास विनादंड मुदतवाढ दिलेली आहे.

5) सदर कामास सर्वसाधारण सभेत प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी दिल्याची प्रत नस्तीत दिसून येत नाही तसेच निविदेच्या दराची स्विकृती स्थायी सभेत घेतली असल्याची प्रत ही नस्तीत दिसून येत नाही तरी ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

6)सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.

7) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/ 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. कंत्राटदाराने विमा पॉलीसी काढल्याचे नस्तीत दिसून येत नसल्याने रक्कम रु. 94056/- वसुल करण्यात यावी.

8) सदर कामास प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी ही वितिय वर्ष 2018-19 करीता दिली असून पुढील आर्थीक वर्षात तरतुदीसाठी फेर प्रशासकीय मान्यता घेतल्याशिवाय कामावर खर्च करता येणार नाही असे असताना कामावरील खर्च हा वित्तिय वर्ष 2019-20 मध्ये झालेला असल्याने फेर मंजुरी तसेच सन 2018-19 च्या प्रशासकीय मंजुरी आदेशावर सक्षम प्राधिका-याची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.

9) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३२ नुसार कामाचे अंदाजपत्रक तयार करताना खात्याच्या प्राधिका-यांनी सदर प्रस्ताव हे योग्य् असल्याबाबत तसेच त्यासाठीचे प्राथमिक अंदाज पुरेसे अचुक असल्याशिवाय प्रशासकीय मान्यता देण्यात येणार नाही असे नमुद आहे. सदर नस्तीत तसा स्थळ पाहणी अहवाल व अंदाज पत्रकास तांत्रिक मान्यता देताना याबाबतची पुरेशी दक्षता घेतली नसल्याचे दिसून येत आहे.

सदर काम हे दि. 29/09/2020 रोजी पुर्ण केले असून सदर कामातील मुळ प्रशासकीय मान्यतेनुसार व तांत्रिक मंजुरीत मंजुर केलेल्या अंदाजपत्रकात बदल करुन सुधारीत अंदाजपत्रकाची रक्कम ही 0.54% ने जास्त होत असल्याने त्याचे सकारात्मक व नकारात्मक भिन्नतेचे विवरणपत्र (excess saving statement) ला देयक अदा करतेवेळी मंजुरी घेऊन फेरबदलास मान्यता घेतली असल्याचे दिसून येत आहे.

तसेच सदर फेरबदलास स्थायी समितीची मंजुरी घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही..

10) सदर कामाच्या नस्तीतील टिपणी दि. 02/07/2021 नुसार रु. 6,85,394/- इतक्या कामास Excess saving statement देऊन 0.54% वाढीस मंजुरी घेतल्याचे दिसून येत आहे. त्यापैकी रक्कम रु. 342669.84/- इतक्या रक्कमेच्या अतिरिक्त बाबींच्या कामास देखील काम पूर्ण झाल्यानंतर मंजुरी घेतल्याची दिसून येत आहे.

सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २२७ टिप ३ नुसार अतिरिक्त कामे पार पाडल्यामुळे होणा-या जादा खर्चासाठी सुधारीत प्रशासकीय मान्यता मिळविणे किंवा उच्च प्राधिकारणाची सुधारीत तांत्रिक मंजुरी मिळविणे आवश्यक ठरणाचा संभव असेल तर सक्षम प्राधिका-याला अतिरिक्त कामाच्या संभाव्य खर्चासह संभाव्य जादा खर्चाबददल रितसर कळविण्यात आल्याखेरीज आणि सर्वसामान्य पूर्वमंजुरी मिळविण्यात आल्याखेरीज जादा कामास मंजुरी देण्यात येऊ नये व ते काम हाती घेऊ नये असे स्पष्ट असताना तशी कार्यवाही न केल्याने अतिरिक्त बाबीवर रु. 342669.84/- खर्च केला आहे.

11) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे.

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौण खनिज	वापराचा दर	स्वामित्वधनाचा दर	स्वामित्वधनाची रक्कम
Part 1 Item No. 4 (M 15) (Sand)	38.69	Sand	0.425	141.34	2324
Item No. 4(M 15) (Metal)	38.69	Metal	0.89	141.34	4867
Item No. 6 (M 25) (Sand)	27.73	Sand	0.425	141.34	1666
Item No. 6 (M 25) (Metal)	27.73	Metal	0.85	141.34	3331
Item No. 7 (M 25) (Sand)	20.60	Sand	0.425	141.34	1237
Item No. 7 (M 25) (Metal)	20.60	Metal	0.85	141.34	2475
Item No. 8 (M 25) (Sand)	55.33	Sand	0.425	141.34	3323
Item No. 8 (M 25) (Metal)	55.33	Metal	0.85	141.34	6647
Item No. 9 (M 25) (Sand)	50.51	Sand	0.425	141.34	3034
Item No. 9 (M 25) (Metal)	50.51	Metal	0.85	141.34	6068
Item No. 10 (M 25) (Sand)	12.51	Sand	0.425	141.34	751
Item No. 10 (M 25) (Metal)	12.51	Metal	0.85	141.34	1503
Item No 14	493.08	sand	1.00	141.34	69691
Item No 39 (M 20) (sand)	3.36	Sand	0.425	141.34	202
Item No 39 (M 20)	3.36	Metal	0.89	141.34	423

(Metal)					
Item No 40 (M 20) (sand)	5.20	Sand	0.425	141.34	312
Item No 40 (M 20) (Metal)	5.20	Metal	0.89	141.34	654
Item No. 41 (M 25) (Sand)	3.36	Sand	0.425	141.34	202
Item No. 41 (M 25) (Metal)	3.36	Metal	0.85	141.34	404
Item No. 45 (M 15) (Sand)	1.77	Sand	0.425	141.34	106
Item No. 45 (M 15) (Metal)	1.77	Metal	0.89	141.34	223
				Total	109443

सदर कामाच्या देयकातुन रॉयल्टीपोटी रक्कम वसुल केल्याचे दिसून येत आहे. तरी रॉयल्टीची रक्कम रु. 109443/- वसुल करण्यात यावी.

12) सदर कामाकरीता खरेदी करण्यात आलेल्या साहित्यांचे डिलीव्हरी चलन, खरेदी पावत्या लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाहीत.

13) सदर कामातील साहित्याची विल्हेवाट लावण्याकरीता वापरण्यात आलेल्या वाहनांचा तपशिल व लॉकबुकशिट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.

14) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 14 नुसार 5% मोजमापांची तपासणी शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी करणे आवश्यक आहे. परंतु शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी काही बांधकामांच्या नोंदीच्या शेवटच्या पानावर "Checked 5%" अशा शेरा मारुन स्वाक्षरी केलेली आहे. परंतु त्या बांधकामातील कोणत्या महत्वाच्या बाबींची तपासणी केली, अशा बाबींच्या मापांसमोर शहर अभियंता/ कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांकीत स्वाक्षरी केलेली नाही.

15) सदर कामातील डिसमेंटल केलेल्या भंगार साहित्याचा लिलाव करणे वा विक्री करणे आवश्यक असून तशी कार्यवाही केली असल्यास त्याचा तपशिल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाहीत.

16) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्र.47 दि.24-4-2015 परिच्छेद 63 नुसार रु.10.00 लक्ष पर्यंतच्या निविदेसाठी रु.500/- व रु.10.00 लक्षच्या पुढील कामाच्या निविदेसाठी रु.500/- + 0.1% प्रमाणे मुद्रांक वापरावयाचे

आहेत. या कामाकरीता रु. 70,41,145/- कामाच्या किमंतीनुसार रु. 6500/- इतक्या रक्कमेच्या मुद्रांक वसुल करणे आवश्यक आहे. करारनामा करताना रु 2600/- रक्कमेवर करारनामा केलेला आहे. त्यामुळे उर्वरीत रक्कम रु.3900/- संबधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.

PWFMRSM7801 (Ref No : 140, Hmm No : 157)

36 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक१४ धाकटा खांदा गावातील डोंगरे मंदिरा पासून सार्वजनिक नाल्यापर्यंत व शशीकांत डोंगरे यांच्या चाळीपासून ते सार्वजनिक नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	04	**वसुलपात्र**	:	109188.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक १४ धाकटा खांदा गावातील डोंगरे मंदिरा पासून सार्वजनिक नाल्यापर्यंत व शशीकांत डोंगरे यांच्या चाळीपासून ते सार्वजनिक नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम करणे या बांधकामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्र. 167,दि . 19/08/2019 आदेश क्रमांक- पमपा/श.अ/ 480/8/2020, दि. 05/03/2020 लेखाशिर्ष - गटार बांधणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 694, दि.27/02/2020 रु.56,49,199/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.07-03-2020 दुसरी वेळ दि.14/05/2020 , दै. सकाळ, दै. मिडे तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक - 03/06/2020 वित्तिय निविदा उघडल्याचा दिनांक - 13/08/2020
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. पार्श्व कॉर्पोरेशन - 18.18 % कमी दराने मे. वास्तुशिल्प कंन्स्ट्रक्शन - 16.16% कमी दराने मे. साई कंन्स्ट्रक्शन - 7.55% कमी दराने स्थायी समिती ठराव क्रमांक 347, दि. 01/10/2020

5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. पार्श्व कॉर्पोरेशन यांना पत्र क्र.1829 दि.12-11-2020 कामाची मुदत 6 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.190
7	काम कालावधी	12/05/2021
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	10/05/2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st RA Bill	4232558	231108	75581	75581	0	37790	22165	0	3790328
2 nd RA Final Bill	353828	0	6318	6318	0	3159	0	0	338032

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण पहिल्या वेळेस वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्दी दिल्याचे नस्तीत वृत्तपत्राची प्रत दिसून येत नाही. दूस-या वेळेस फक्त दै सकाळ या जिल्हास्तर व दै मिडे या राज्यस्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) तांत्रिक लिफाफा दि. 03/06/2020 रोजी उघडला असल्याचे नस्तीत दिसून येत असून मे. पार्श्व कॉर्पोरेशन व मे. वास्तुशिल्प कंन्स्ट्रक्शन यांना निविदेतील कागदपत्र अपूर्ण असल्याचे विभागाने दि. 03/07/2020 रोजी शासन निर्णयानुसार सुट देऊन कागदपत्राची पूर्तता करण्याकरीता ७ दिवसाची मुदत देण्यात आली मात्र त्याची पूर्तता केली असल्याची कागदपत्रे नस्तीत दिसून येत नाहीत. तरी लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात यावीत अन्यथा कागदपत्रांची पूर्तता होत नसताना देखील वित्तीय लिफाफा दि. 13/08/2020 रोजी उघडला आहे.

3) वित्तीय लिफाफा हा प्रत्यक्षात दि. 13/08/2020 रोजी उघडला असून निविदा समितीच्या समोर दि. 08/08/2020 रोजी उघडला असल्याचे स्थायी समितीच्या ठरावात दिसून येत आहे.

4) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व

कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.

5) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. कंत्राटदाराने विमा पॉलीसी दि. 28/06/2021 ते दि. 28/07/2021 अशी १ महिन्याची पॉलीस काढल्याचे नस्तीत दिसून येत आहे मात्र काम हे दि. 13/11/2020 ते दि. 12/05/2021 या कालावधीचे असल्याने त्या कालावधीत ठेकेदाराने विमा पॉलीसी काढली नसल्याचे दिसून येत असल्याने ठेकेदाराची देयकातून विमा रक्कम कपात करणे आवश्यक होती मात्र रक्कम वसुल न केल्याने रक्कम रु. 40949/- वसुल करण्यात यावी.

6) सदर कामास प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी ही वितिय वर्ष 2020-21 करीता दिली असून पुढील आर्थीक वर्षात तरतुदीसाठी फेर प्रशासकीय मान्यता घेतल्याशिवाय कामावर खर्च करता येणार नाही असे असताना कामावरील खर्च हा वित्तिय वर्ष 2021-22 मध्ये झालेला असल्याने फेर मंजुरी आवश्यक आहे.

7) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे.

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौण खनिज	वापराचा दर	स्वामित्वधनाचा दर	स्वामित्वधनाची रक्कम
Sub work no 1 Item No. 6 (Rubble Stone)	139.06	Rubble Stone	1.20	141.34	23585
Item No. 7 (M 15) (Sand)	29.50	Sand	0.425	141.34	1772
Item No. 7(M 15) (Metal)	29.50	Metal	0.89	141.34	3710
Item No. 8 (M 30) (Sand)	63.21	Sand	0.425	141.34	3796
Item No. 8 (M 30) (Metal)	63.21	Metal	0.85	141.34	7594
Item No. 10 (M 30) (Sand)	30.65	Sand	0.425	141.34	1841

Item No. 10 (M 30) (Metal)	30.65	Metal	0.85	141.34	3682
Item No. 11 (Rubble Stone)	50.98	Rubble Stone	1.20	141.34	8646
Item No. 12 (M 30) (Sand)	47.94	Sand	0.425	141.34	2879
Item No. 12 (M 30) (Metal)	47.94	Metal	0.85	141.34	5759
Sub work no 2 Item No. 6 (Rubble Stone)	17.79	Rubble Stone	1.20	141.34	3017
Item No. 7 (M 15) (Sand)	11.28	Sand	0.425	141.34	677
Item No. 7(M 15) (Metal)	11.28	Metal	0.89	141.34	1418
Item No. 8 (M 30) (Sand)	16.65	Sand	0.425	141.34	1000
Item No. 8 (M 30) (Metal)	16.65	Metal	0.85	141.34	2000
Item No. 10 (M 30) (Sand)	36.99	Sand	0.425	141.34	2221
Item No. 10 (M 30) (Metal)	36.99	Metal	0.85	141.34	4443
Item No. 11 (Rubble Stone)	55.49	Rubble Stone	1.20	141.34	9411
Item No. 12 (M 30) (Sand)	16.39	Sand	0.425	141.34	984
Item No. 12 (M 30) (Metal)	16.39	Metal	0.85	141.34	1969
				Total	90404

सदर कामाच्या देयकातुन रॉयल्टीपोटी रक्कम 22165 वसुल केल्याचे दिसून येत आहे. तरी रॉयल्टीची रक्कम रु. 68239/- वसुल करण्यात आल्या नाहीत.

8) सदर कामाकरीता खरेदी करण्यात आलेल्या साहित्यांचे डिलीव्हरी चलन, खरेदी पावत्या लेखापरीक्षणास

दर्शविण्यात आल्या नाहीत.

9) सदर कामातील साहित्याची विल्हेवाट लावण्याकरीता वापरण्यात आलेल्या वाहनांचा तपशिल व लॉकबुकशिट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आल्या नाहीत.

10) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 14 नुसार 5% मोजमापांची तपासणी शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी करणे आवश्यक आहे. परंतु शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी काही बांधकामांच्या नोंदीच्या शेवटच्या पानावर "Checked 5%" अशा शेरा मारुन स्वाक्षरी केलेली आहे. परंतु त्या बांधकामातील कोणत्या महत्वाच्या बाबींची तपासणी केली, अशा बाबींच्या मापांसमोर शहर अभियंता/ कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांकीत स्वाक्षरी केलेली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 141, Hmm No : 158)

37 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक१४ अग्नीशमन केंद्राच्या बाजुने कच्छि मोहल्ला पर्यंत असणाऱ्या नाल्यामध्ये सुधारणा करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 04	**वसुलपात्र**	:	66784.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती क मधील प्रभाग क्रमांक १४ अग्नीशमन केंद्राच्या बाजुने कच्छि मोहल्ला पर्यंत असणा-या नाल्यामध्ये सुधारणा करणे या बांधकामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	सर्वसाधारण सभेचा ठराव क्र. 167,दि . 19/08/2019 आदेश क्रमांक- दिसून येत नाही लेखाशिर्ष - नाला दुरुस्ती
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 693, दि.27/02/2020 रु.42,90,072/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.21-03-2020 दुसरी वेळ दि.14/05/2020 ,दै सकाळ व दै मिडे तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक - 03/06/2020 वित्तिय निविदा उघडल्याचा दिनांक - 01/08/2020
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. वास्तुशिल्प कंन्स्ट्रक्शन - 3% कमी दराने स्थायी समिती ठराव क्रमांक 345, दि. 01/10/2020

5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. वास्तुशिल्प कंन्स्ट्रक्शन यांना पत्र क्र.1828, दि.12-11-2020 कामाची मुदत 6 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.190
7	काम कालावधी	12/05/2021 (4/09/2021 पर्यत मुदतवाढ)
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	1/09/2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामित्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st Final Bill	4244846	189502	75801	75801	0	37900	34970		3830872

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण पहिल्या वेळेस वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्दी दिल्याचे नस्तीत वृत्तपत्राची प्रत दिसून येत नाही. दूस-या वेळेस फक्त दै सकाळ या जिल्हास्तर व दै मिडे या राज्यस्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) प्रशासकीय मंजुरी आदेशाची प्रत नस्तीत दिसून येत नाही.

3) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.

4) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. कंत्राटदाराने विमा पॉलीसी काढली नसल्याचे दिसून येत असल्याने ठेकेदाराची देयकातून विमा

रक्कम कपात करणे आवश्यक होती मात्र रक्कम वसुल न केल्याने रक्कम रु. 37900/- वसुल करण्यात यावी.

5) सदर कामाच्या देयकातून एकूण 10 % सुरक्षा अनामत रक्कम कापून कार्यादेशात नमूद प्रमाणे दोष दायीत्वाचा कालावधी ५ वर्षांपर्यंत रोखून ठेवणे आवश्यक असताना कमी कपात केलेली सुरक्षा अनामत रक्कम रु. 22740/- वसुल करुन दोष दायीत्वाच्या कालावधीपर्यंत विभागाने जमा ठेवणे आवश्यक आहे.

6) सदर कामास प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी ही वितिय वर्ष 2020-21 करीता दिली असून पुढील आर्थीक वर्षात तरतुदीसाठी फेर प्रशासकीय मान्यता घेतल्याशिवाय कामावर खर्च करता येणार नाही असे असताना कामावरील खर्च हा वित्तिय वर्ष 2021-22 मध्ये झालेला असल्याने फेर मंजुरी लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही...

7) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे.

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौण खनिज	वापराचा दर	स्वामित्वधनाचा दर	स्वामित्वधनाची रक्कम
Item No. 7 (Rubble Stone)	247.42	Rubble Stone	1.20	141.34	41964
Item No. 8 (M 15) (Sand)	52.105	Sand	0.425	141.34	3129
Item No.8 (M 15) (Metal)	52.105	Metal	0.89	141.34	6554
Item No. 11 (M 30) (Sand)	53.824	Sand	0.425	141.34	3233
Item No. 11 (M 30) (Metal)	53.824	Metal	0.85	141.34	6466
Item No. 13 (M 30) (Sand)	13.48	Sand	0.425	141.34	809
Item No. 13 (M 30) (Metal)	13.48	Metal	0.85	141.34	1699
				Total	63854

सदर कामाच्या देयकातुन रॉयल्टीपोटी रक्कम 34970 वसुल केल्याचे दिसून येत आहे. तरी रॉयल्टीची रक्कम रु.28884/- वसुल करण्यात यावी.

8) सदर कामाकरीता खरेदी करण्यात आलेल्या साहित्यांचे डिलीव्हरी चलन, खरेदी पावत्या नस्ती नसल्यामुळे

लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

9) सदर कामातील साहित्याची विल्हेवाट लावण्याकरीता वापरण्यात आलेल्या वाहनांचा तपशिल व लॉकबुकशिट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.

10) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 14 नुसार 5% मोजमापांची तपासणी शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी करणे आवश्यक आहे. परंतु शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी काही बांधकामांच्या नोंदीच्या शेवटच्या पानावर "Checked 5%" अशा शेरा मारुन स्वाक्षरी केलेली आहे. परंतु त्या बांधकामातील कोणत्या महत्वाच्या बाबींची तपासणी केली, अशा बाबींच्या मापांसमोर शहर अभियंता/ कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांकीत स्वाक्षरी केलेली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 143, Hmm No : 161)

38 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील नावडे येथे मच्छीमार्केट बांधणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	04	**वसुलपात्र**	:	29422.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील नावडे येथे मच्छीमार्केट बांधणे या बांधकामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	स्थायी समिती ठराव क्र. 115, दि.17/01/2019 आदेश क्रमांक- पमपा/श.अ/ 129/1/2019, दि. 22/01/2019 लेखाशिर्ष - मच्छीमार्केट बांधणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 66, दि.24/01/2019 रु. 59,29,062/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.23-01-2019, दैनिक लोकसत्ता, दै पुण्यनगरी, दै DNA तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक - 12/02/2019 वित्तिय निविदा उघडल्याचा दिनांक - 25/02/2019
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. एम एस जाधव - 14.99% कमी दराने

		मे. जय भवानी - 11.50% कमी दराने मे. संजय कंन्स्ट्रक्शन(नाथा भोईर) - 13.25% कमी दराने स्थायी समिती ठराव क्रमांक 140, दि. 28/02/2019
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. एम एस जाधव यांना पत्र क्र.535 दि.01-03-2019 कामाची मुदत 9 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.115
7	काम कालावधी	01-12-2019 (9 महिने) 1 मुदतवाढ-31/08/2020 २ री मुदवाढ 15/12/2020
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	प्रमाणपत्र दिसून येत नाही.

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st RA Bill	890298	79491	15898	15898	7979	7979	3609	0	759503
2 nd RA Bill	547648	48897	9779	9779	0	4889	4013	0	470289
3 rd RA Bill	938108	8777	17555	17555	0	8778	0	0	851441
4 th RA Final Bill	2407800	37834	42996	42996	0	21498	0	0	2262476

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक

असतांना आपण फक्त दै पुण्यनगरी या जिल्हास्त्र व दै DNA दैनिक लोकसत्ता, या राज्यस्तर वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) नस्तीत कामास सर्वसाधारण सभेचा मंजूरी ठराव नसून प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी आदेशावर मा आयुक्तांची स्वाक्षरी दिसून येत नाही

3) नस्तीत वित्तिय लिफाफा निविदा समितीसमोर उघडला असल्याची प्रत दिसून येत नाही.

4) सदर कामाची मुदत ही दि. 01/12/2019 म्हणजेच ९ महिन्याची होती मात्र ठेकेदाराने 10/2019 मध्ये काम सुरु केले असे नस्तीतील पत्रावरुन दिसून येत आहे तसेच कामाची मुदत संपण्यापूर्वी ठेकेदाराने मुदतवाढीचे पत्र देणे आवश्यक असताना ठेकेदाराने दि. 0106/2020 रोजी मुदतवाढीचे पत्र दिले असून त्यास पुन्हा प्रथम दि. 31/08/2020 पर्यंत देण्यात आली असून दुस-यांदा ठेकेदाराने पत्र दिलेले आहे मात्र त्यावर दिनांक नाही असे असताना पुन्हा दि. 15/12/2020 पर्यंत मुदतवाढ दिल्याचे दिसून येत आहे. प्रत्यक्षात कोवीड कालावधी हा मार्च 2020 पासून सुरु झाला व भारत व राज्य शासनास ने मार्च २०२० पासुन कोवीड चे लॉकडाऊन घोषीत केले आहे. म्हणजेच काम मुदतीत पुर्ण होऊ शकत होते तरी त्यास विनादंड मुदतवाढ दिलेली आहे.

5) काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र नस्तीत दिसून येत नाही.

6)सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.

7) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/ 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी दि. 14/8/2020 ते दि. 13/12/2020 पर्यंत काढली आहे ती प्रत्यक्षात काम सुरु केल्यानंतर काढणे आवश्यक आहे तरी कंत्राटदाराने पूर्ण कालावधीची विमा पॉलीसी काढल्याचे नस्तीत दिसून येत नसल्याने रक्कम रु. 13667/- वसुल करण्यात यावी.

8) सदर कामास प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी ही वितिय वर्ष 2018-19 करीता दिली असून पुढील आर्थीक वर्षात तरतुदीसाठी फेर प्रशासकीय मान्यता घेतल्याशिवाय कामावर खर्च करता येणार नाही असे असताना कामावरील खर्च हा वित्तिय वर्ष 2019-20 मध्ये झालेला असल्याने फेर मंजुरी लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात यावी. तसेच सन 2018-19

च्या प्रशासकीय मंजुरी आदेशावर सक्षम प्राधिका-याची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.

9) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३२ नुसार कामाचे अंदाजपत्रक तयार करताना खात्याच्या प्राधिका-यांनी सदर प्रस्ताव हे योग्य असल्याबाबत तसेच त्यासाठीचे प्राथमिक अंदाज पुरेसे अचुक असल्याशिवाय प्रशासकीय मान्यता देण्यात येणार नाही असे नमुद आहे. सदर नस्तीत तसा स्थळ पाहणी अहवाल व अंदाज पत्रकास तांत्रिक मान्यता देताना याबाबतची पुरेशी दक्षता घेतली नसल्याचे दिसून येत आहे.

सदर काम पुर्ण केल्यानंतर सदर कामातील मुळ प्रशासकीय मान्यतेनुसार व तांत्रिक मंजुरीत मंजुर केलेल्या अंदाजपत्रकात बदल करुन सुधारीत अंदाजपत्रकाची रक्कम ही 0.08% ने जास्त होत असल्याने त्याचे सकारात्मक व नकारात्मक भिन्नतेचे विवरणपत्र (excess saving statement) ला देयक अदा करतेवेळी मंजुरी घेऊन फेरबदलास मान्यता घेतली असल्याचे दिसून येत आहे.

तसेच सदर फेरबदलास स्थायी समितीची मंजुरी घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही..

10) सदर कामाच्या नस्तीतील टिपणी दि. 23/02/2021 नुसार रु. 5,18,605/- इतक्या कामास Excess saving statement देऊन 0.08% वाढीस मंजुरी घेतल्याचे दिसून येत आहे. त्यापैकी रक्कम रु. 5,18,605/- इतक्या रक्कमेच्या अतिरिक्त बाबींच्या कामास देखील काम पूर्ण झाल्यानंतर मंजुरी घेतल्याची दिसून येत आहे.

सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका नियम क्रमांक २२७ टिप ३ नुसार अतिरिक्त कामे पार पाडल्यामुळे होणा-या जादा खर्चासाठी सुधारीत प्रशासकीय मान्यता मिळविणे किंवा उच्च प्राधिकारणाची सुधारीत तांत्रिक मंजुरी मिळविणे आवश्यक ठरणाचा संभव असेल तर सक्षम प्राधिका-याला अतिरिक्त कामाच्या संभाव्य खर्चासह संभाव्य जादा खर्चाबददल रितसर कळविण्यात आल्याखेरीज आणि सर्वसामान्य पूर्वमंजुरी मिळविण्यात आल्याखेरीज जादा कामास मंजुरी देण्यात येऊ नये व ते काम हाती घेऊ नये असे स्पष्ट असताना तशी कार्यवाही न केल्याने अतिरिक्त बाबीवर खर्च रु. 5,18,605/-केलेला दिसून येत आहे.

11) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे.

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौण खनिज	वापराचा दर	स्वामित्वधनाचा दर	स्वामित्वधनाची रक्कम

Item No. 4 (M 15) (Sand)	20.980	Sand	0.425	141.34	1260
Item No. 4(M 15) (Metal)	20.980	Metal	0.89	141.34	2639
Item No. 6 (M 25) (Sand)	17.65	Sand	0.425	141.34	1060
Item No. 6 (M 25) (Metal)	17.65	Metal	0.85	141.34	2120
Item No. 7 (M 25) (Sand)	13.68	Sand	0.425	141.34	821
Item No. 7 (M 25) (Metal)	13.68	Metal	0.85	141.34	1643
Item No. 8 (M 25) (Sand)	38.58	Sand	0.425	141.34	2317
Item No. 8 (M 25) (Metal)	38.58	Metal	0.85	141.34	4634
Item No. 9 (M 25) (Sand)	27.010	Sand	0.425	141.34	1622
Item No. 9 (M 25) (Metal)	27.010	Metal	0.85	141.34	3244
Item No. 10 (M 25) (Sand)	4.880	Sand	0.425	141.34	293
Item No. 10 (M 25) (Metal)	4.880	Metal	0.85	141.34	586
Item No 39 (M 20) (sand)	1.17	Sand	0.425	141.34	70
Item No 39 (M 20) (Metal)	1.17	Metal	0.89	141.34	147
Item No 40 (M 20) (sand)	2.34	Sand	0.425	141.34	140
Item No 40 (M 20) (Metal)	2.34	Metal	0.89	141.34	294
Item No. 41 (M	1.76	Sand	0.425	141.34	105

25) (Sand)					
Item No. 41 (M 25) (Metal)	1.76	Metal	0.85	141.34	211
Item No. 45 (M 15) (Sand)	0.93	Sand	0.425	141.34	55
Item No. 45 (M 15) (Metal)	0.93	Metal	0.89	141.34	116
				Total	23377

सदर कामाच्या देयकातुन रॉयल्टीपोटी रक्कम 7622/- वसुल केल्याचे दिसून येत आहे. तरी उर्वरित रॉयल्टीची रक्कम रु.15755 /- वसुल करण्यात यावी.

12) सदर कामाकरीता खरेदी करण्यात आलेल्या साहित्यांचे डिलीव्हरी चलन, खरेदी पावत्या नस्ती नसल्यामुळे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

13) सदर कामातील साहित्याची विल्हेवाट लावण्याकरीता वापरण्यात आलेल्या वाहनांचा तपशिल व लॉकबुकशिट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.

14) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 14 नुसार 5% मोजमापांची तपासणी शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी करणे आवश्यक आहे. परंतु शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी काही बांधकामांच्या नोंदीच्या शेवटच्या पानावर "Checked 5%" अशा शेरा मारुन स्वाक्षरी केलेली आहे. परंतु त्या बांधकामातील कोणत्या महत्वाच्या बाबींची तपासणी केली, अशा बाबींच्या मापांसमोर शहर अभियंता/ कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांकीत स्वाक्षरी केलेली नाही.

15) सदर कामातील डिसमेंटल केलेल्या भंगार साहित्याचा लिलाव करणे वा विक्री करणे आवश्यक असून तशी कार्यवाही केली असल्यास त्याचा तपशिल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.

16) विदयुत साहित्यांची नोंद साठा नोंदवहीत केल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 144, Hmm No : 162)

39 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती ड मधील अ भु क्रमांक१०६ अमरधाम स्मशानभुमी ते गार्डन हॉटे ल ते ठाणा नाका चौक ते कर्नाळा स्पोटर्स च्या समोरुन सिडको नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम या कामातील अनियमितता

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 04	**वसुलपात्र**	:	175528.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती ड मधील अ भु क्रमांक १०६ अमरधाम स्मशानभुमी ते गार्डन हॉटे ल ते ठाणा नाका चौक ते कर्नाळा स्पोटर्स च्या समोरुन सिडको नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	स्थायी समिती ठराव दिसून येत नाही. आदेश क्रमांक- पमपा/श.अ/ 480/3/2020, दि. 05/03/2020 लेखाशिर्ष - गटार बांधणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता, क्रमांक- 691, दि.27/02/2020 रु. 3,21,84,781/-
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.2020 तांत्रिक निविदा उघडल्याचा दिनांक - 08/05/2020 वित्तिय निविदा उघडल्याचा दिनांक - 12/05/2020
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. झेनिथ कंन्स्ट्रक्श्न कं - 15.990% कमी दराने मे. बी आर ठाकूर - 11.390% कमी दराने मे. ठाकूर इन्फ्रा प्रोजेक्टीव्ह प्रा लि- 14.210% कमी दराने मे. विकास कंन्स्ट्रक्श्न - 19.800% कमी दराने मे. एल टी पाटील अन्ड सन्स - 14.520% कमी दराने स्थायी समिती ठराव क्रमांक 311, दि. 28/02/2019

5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. विकास कंन्स्ट्रक्श्न यांना पत्र क्र.1784 दि.05-11-2020 कामाची मुदत 12 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.215
7	काम कालावधी	07-11-2020 (12 महिने) 1 मुदतवाढ-07/05/2022 2 मुदतवाढ-07/08/2022
8	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	20/12/2022

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st RA Bill	1869636	166932	33387	33387	0	16694	6705		1612531
2 nd RA Bill 11/2/22	3710138	331262	66252	66252	0	33126	7908		3205336
3 rd RA Bill	3788616	338269	67654	67654	0	33827			3281212
4 th RA Bill	3714493	331651	66330	66330	0	33165			3206335
5 th RA Bill	9559259	280124	170701	170701	0	85351			8852382
6 th RA Final Bill	9467893	0	160473	160473	0	80236			9066711

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-

2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.50 लक्ष ते 25 कोटी किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - २ मराठी व राष्ट्रीय स्तर १ हिंदी २ इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण वृत्तपत्रात निविदा प्रसिध्द केल्याचे नस्तीत दिसून येत नाही. त्याचप्रमाणे निविदा प्रसिध्दीची टिपणी व पत्र देखील नस्तीत दिसून येत नाही. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) नस्तीत कामास सर्वसाधारण सभेचा मंजूरी ठराव दिसून येत नाही

3) नस्तीत वित्तिय लिफाफा निविदा समितीसमोर उघडला असल्याची प्रत दिसून येत नाही.

4) सदर कामाची मुदत ही दि. 07/11/2021 म्हणजेच 12 महिन्याची होती मात्र ठेकेदाराने 19/4/20121 मध्ये काम सुरु केले असे नस्तीतील पत्रावरुन दिसून येत आहे तसेच कामाची मुदत संपण्यापूर्वी ठेकेदाराने मुदतवाढीचे पत्र देणे आवश्यक असताना ठेकेदाराने मुदतवाढीचे पत्र मुदत संपल्यानंतर दिले असून त्यास पुन्हा प्रथम दि. 07/05/2022 पर्यंत देण्यात आली असून दुस-यांदा पुन्हा दि. 07/08/2022 पर्यंत मुदतवाढ दिल्याचे दिसून येत आहे. प्रत्यक्षात कोवीड कालावधी हा मार्च 2020 पासून सुरु झाला व भारत व राज्य शासनास ने मार्च २०२० पासुन कोवीड चे लॉकडाऊन घोषीत केले आहे. तसेच ६ महिन्याची मुदतवाढ देण्यात यावी असे शासन परिपत्रक दि. 19/07/2020 च्या पत्रान्वये देणे आवश्यक होते. सदर ठेकेदाराने काम हे दि.20/12/22 रोजी केली असून ठेकेदारास ३ मुदतवाढ दिल्याची टिपणी व मंजुरीचे पत्र नस्तीत दिसून येत नाही. तरी ते दर्शविण्यात यावे व ठेकेदाराने काम विलंबाने केले असून विना मुदतवाढ कामास मुदतवाढ दिल्याचे दिसून येत आहे.

5) सदर गटार नाल्याचा काही भाग हा सिडको क्षेत्रात येत असल्याने काम सुरु करण्यापुर्वीच सिडकोची परवानगी घेणे आवश्यक होते असे असताना सिडकोच्या विना परवानगी काम सुरु केले असल्याचे दिसून येत असून सिडकोने दि.05/05/2022 रोजी नाहरकत कळविली असल्याचे दिसून येत आहे.

6)सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.

7) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/ 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी दि. 24/11/2020 ते दि. 23/11/2021 व दि. 23/12/2021 ते दि. 22/12/2022 पर्यंत

काढली आहे ती प्रत्यक्षात काम सुरु केल्यानंतर काढणे आवश्यक आहे तरी कंत्राटदाराने दि. 24/11/2021 ते दि. 22/12/2021 या कालावधी ची विमा पॉलीसी काढल्याचे नस्तीत दिसून येत नसल्याने रक्कम रु. 16563/- वसुल करण्यात यावी.

8) सदर कामास प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी ही वितिय वर्ष 2020-21 करीता दिली असून पुढील आर्थीक वर्षात तरतुदीसाठी फेर प्रशासकीय मान्यता घेतल्याशिवाय कामावर खर्च करता येणार नाही असे असताना कामावरील खर्च हा वित्तिय वर्ष 2021-20 मध्ये झालेला असल्याने फेर मंजुरी लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही. तसेच सन 2021-22 च्या प्रशासकीय मंजुरी आदेशावर सक्षम प्राधिका-याची स्वाक्षरी दिसून येत नाही.

9) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका नियम क्रमांक १३२ नुसार कामाचे अंदाजपत्रक तयार करताना खात्याच्या प्राधिका-यांनी सदर प्रस्ताव हे योग्य असल्याबाबत तसेच त्यासाठीचे प्राथमिक अंदाज पुरेसे अचुक असल्याशिवाय प्रशासकीय मान्यता देण्यात येणार नाही असे नमुद आहे. सदर नस्तीत तसा स्थळ पाहणी अहवाल व अंदाज पत्रकास तांत्रिक मान्यता देताना याबाबतची पुरेशी दक्षता घेतली नसल्याचे दिसून येत आहे.

सदर काम पुर्ण केल्यानंतर सदर कामातील मुळ प्रशासकीय मान्यतेनुसार व तांत्रिक मंजुरीत मंजुर केलेल्या अंदाजपत्रकात बदल करुन सुधारीत अंदाजपत्रकाची रक्कम ही 15.54% ने जास्त होत असल्याने त्याचे सकारात्मक व नकारात्मक भिन्नतेचे विवरणपत्र (excess saving statement) ला देयक अदा करतेवेळी म्हणजेच दि. 30/05/2021 रोजी टिपणीस मंजुरी घेऊन फेरबदलास मान्यता घेतली असल्याचे दिसून येत आहे.

तसेच सदर फेरबदलास स्थायी समितीची मंजुरी घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही..

10) सदर काम करतेवेळी कामाच्या ठिकाणी असलेली ३ झाडे तोडण्यास उदयान विभागाने पत्र दि. 12/10/2021 नुसार ९ झाडे लावण्याचा स्थळ दर्शक नकाशा व छायाचित्र देण्यात यावी असे कळविले होते तरी नस्तीत तशी कागदपत्रे नसल्याने ठेकेदाराकडून 30000/- डिपॉझीट घेणे आवश्यक होते तरी तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

11) खाण व खनिज (विकास विनियमन) अधिनियम 1957 महाराष्ट्र शासन महसूल व वनविभाग अधिसुचना दि.11/05/2015 अन्वये मुरुमवरील व दगडावरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 400 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे मुंबई महानगर प्रदेश क्षेत्रा करिता वाळू वरील रॉयल्टी प्रति ब्रास रु 800 प्रमाणे वसूल होणे आवश्यक आहे. परंतु सदर बांधकामांच्या देयकांची तपासणी केली असता देयकातून वसुल केलेली नसून त्याच्या पावत्या हि नस्तीत दिसून येत नसल्याने खालीलप्रमाणे रॉयल्टी वसूल होणे आवश्यक आहे.

बाबीचे वर्णन	झालेले परिमाण	वापरलेले गौण	वापराचा दर	स्वामित्वधनाचा दर	स्वामित्वधनाची रक्कम

		खनिज			
Item No. 6	331.12	Rubble stone	1.20	141.34	56160
Item No. 7 (M 15) (Sand)	244.09	Sand	0.425	141.34	14662
Item No. 7 (M 15) (Metal)	244.09	Metal	0.89	141.34	30704
Item No. 8 (M 30) (Sand)	359.15	Sand	0.425	141.34	21573
Item No. 8 (M 30) (Metal)	359.15	Metal	0.85	141.34	43147
Item No. 10 (M 30) (Sand)	827.18	Sand	0.425	141.34	49688
Item No. 10 (M 30) (Metal)	827.18	Metal	0.85	141.34	99376
Item No 11	130	Rubble	1.20	141.34	22049
Item No. 12 (M 30) (Sand)	316.46	Sand	0.425	141.34	19009
Item No. 12 (M 30) (Metal)	316.46	Metal	0.85	141.34	38019
				Total	394387

सदर कामाच्या देयकातुन रॉयल्टीपोटी रक्कम 14613/- वसुल केल्याचे दिसून येत आहे. तसेच १२ ब्रास ची रॉयल्टी भरणा केली असल्याची चलने नस्तीत दिसून येत आहे मात्र प्रत्यक्षात रु394387/- ची रॉयल्टी ठेकेदाराने अदा करणे आवश्यक असताना कमी वसुली व कमी शासन भरणा केलेला असल्याने त्याची परीगणना करुन उर्वरित रॉयल्टीची वसुल करण्यात यावी.

12) सदर कामाकरीता खरेदी करण्यात आलेल्या साहित्यांचे डिलीव्हरी चलन, खरेदी पावत्या नस्ती नसल्यामुळे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आले नाही.

13) सदर कामातील साहित्याची विल्हेवाट लावण्याकरीता वापरण्यात आलेल्या वाहनांचा तपशिल व लॉकबुकशिट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.

14) सार्वजनिक बांधकाम विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 14 नुसार 5% मोजमापांची तपासणी शहर

अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी करणे आवश्यक आहे. परंतु शहर अभियंता/कार्यकारी अभियंता यांनी काही बांधकामांच्या नोंदीच्या शेवटच्या पानावर "Checked 5%" अशा शेरा मारुन स्वाक्षरी केलेली आहे. परंतु त्या बांधकामातील कोणत्या महत्वाच्या बाबींची तपासणी केली, अशा बाबींच्या मापांसमोर शहर अभियंता/ कार्यकारी अभियंता यांनी दिनांकीत स्वाक्षरी केलेली नाही.

15) शासकीय प्रयोगशाळा, तुर्भे यांचे अनुक्रमे दि. 27/05/2021, दि. 22/10/2021 व दि. 04/04/2022 रोजी soiling, M15,M30 concrete cube, Steel 8mm, 10mm ची तपासणी करता टेस्ट सॅम्पल पाठविले होते त्यापैकी दि. 04/04/2022 रोजी पाठविलेल्या सॅम्पलचे रिपोर्ट नस्तीत दिसून आले मात्र दि. 27/05/2021, दि. 22/10/2021 सॅम्पलचे रिपोर्ट नस्तीत दिसून येत नाही तरी ते लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात यावेत अन्यथा त्याची रक्कम ठेकेदाराकडून वसुल करण्यात यावी.

16) निविदेतील अटी व शर्तीनुसार प्रत्येक चालू देयकातून १०% सुरक्षा अनामत रक्कम कापणे नमूद असून देयकातून वसुल केलेली सुरक्षा अनामत रक्कम ही दोष दायीत्वाचा कालावधी संपेपर्यंत जमा ठेवणे आवश्यक आहे असे असताना एकूण १०% प्रमाणे रक्कम रु.3211003/- इतकी कपात करणे आवश्यक असताना रक्कम रु. 1448238/- इतकी कपात केली आहे तसेच अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम देखील ठेकेदारास परत केली असून इसारा अनामत रक्कम रु. 1609239/- ही रक्कम ठेकेदारास परत करुन त्याऐवजी रक्कम रु. 16,10,000/- FDR घेतला असल्याचे दिसून येत आहे. ठेकेदाराकडून देयकातून वसूली केलेली रक्कम व एफ डी आर ची एकूण रक्कम रु. 3058238/- जमा केली असून उर्वरित रक्कम रु. 152765/- ठेकेदाराकडून वसुल करावी.

17) महाराष्ट्र शासन राजपत्र असाधारण क्र.47 दि.24-4-2015 परिच्छेद 63 नुसार रु.10.00 लक्ष पर्यंतच्या निविदेसाठी रु.500/- व रु.10.00 लक्षच्या पुढील कामाच्या निविदेसाठी रु.500/- + 0.1% प्रमाणे मुद्रांक वापरावयाचे आहेत. या कामाकरीता रु. 3,21,10,042/- कामाच्या किमंतीनुसार रु. 31600/- इतक्या रक्कमेच्या मुद्रांक वसुल करणे आवश्यक आहे. करारनामा करताना रु 25400/- रक्कमेवर करारनामा केलेला आहे. त्यामुळे उर्वरीत रक्कम रु.6200/- संबधितांकडून वसूल करणे आवश्यक आहे.

18) सदर कामा च्या निविदेचा तांत्रिक निविदा लिफाफा निविदा समितीने उघडल्याची प्रत नस्तीत दिसून येत आहे मात्र ई-प्रत व विवरणपत्रावर दिनांक नसल्याने तो कोणत्या दिनांकास उघडला आहे हे स्पष्ट होत नसून तांत्रिक छाननी अंतर्गत विभागाच्या नस्तीतील टिपणी दि. 24/04/2020 नुसार 1. मे झेनीथ 2. मे बी आर ठाकूर 3. मे विकास कन्स्ट्रक्श्न 4. एल टी पाटील यांनी निविदेसोबत कागदपत्रे सादर न केल्यामुळे शासन निर्णय क्रमांक सीएटी/२०१७/प्रक्र०८/इमा-२, दि. 27/09/2018 नुसार कागदपत्र सादर करण्यास मुदत दिलेली दिसून येत आहे. मात्र संबधीत ठेकेदारास निर्गमित केलेली पत्रे व ठेकेदारांनी केलेली पुर्तता कागदपत्रे नस्तीत दिसून येत नाहीत.

कलम ९ क खालील आक्षेप

लेख्यामध्ये दाखविणे आवश्यक असतानाही लेख्यात दाखविण्यात आली नसेल अशी रक्कम

-------------------- 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

40 पनवेल महानगरपालिका हददीतील देवीचापाडा येथील राम पाटील यांचे घरापासून कृष्णा जाधव यांचे घर ते वांवजे रोड पर्यंत गटार बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील देवीचापाडा येथील राम पाटील यांचे घरापासून कृष्णा जाधव यांचे घर ते वांवजे रोड पर्यंत गटार बांधकाम करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक, निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र./पनपा/आयुक्त/भुग/170/2019, दि 18/06/2019 लेखाशिर्ष गटार बांधकाम करणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक 295, दि.19/11/2018 Rs. 2241167
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.19/06/2019 , दैनिक सकाळ,दै रामप्रहार निविदा उघडल्याचा दिनांक 15-07-2019 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 17/07/2019 वित्तिय लिफाफा
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. बी वी राठोड - ११% कमी दराने मे. जी आर भगत १४.२% कमी दराने मे. मंगेश माळी - १३% कमी दराने श्री मरकंडे कंन्स्ट्रक्शन ८.८८% कमी दराने मे. वास्तुशिल्प कंन्स्ट्रक्शन १३.००% कमी दराने
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. जे आर भगत यांना पत्र क्र.254/2019 दि.09-08-2019 कामाची मुदत 3 महिने
6	मोजमाप पुस्तक	मोजमाप पुस्तक क्र.143 पान क्र.4 ते 7

	तपशिल	
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	18/11/2019

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामित्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
15/07/2020	1414129	63131	25252	25252	12626	12626	0	0	1275242

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दैनिक सकाळ,दै रामप्रहार या जिल्हास्तर वृत्त्पत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सदर मोजमाप पुस्तिकेत टंकलिखित मोजमापे करून कागद मोजमाप पुस्तिकेत चिकटविण्यात आली आहे यावरून दैनदिन मापे नोंद केल्याचे दिसून येत नाही सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

3) नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही.

41 पाणीपुरवठा विकागाने केलेल्या सन2018-19 ते 2020-21 कालावधीत केलेल्या कामाचा कामगार विमा न उतविलेबाबत तसेच देयकातून1% वसुल न केले बाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष** : 06		**वसुलपात्र**	:	44492.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम** : 9ड		**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7% 2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यदेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते. काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल. तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी, नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते. मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही. देयकातून 1% रक्कम विभागाने जरी कपात केली असेल तरी विभा संचालनालयाचे पर्यायाने शासनाचा काम व कामावरील कामगारांचा काढणेबाबतचा मूळ हेतू उद्दीष्ट सफल झालेला नाही. नियमानुसार काम व कामावरील कामगारांचा विमा कंत्राटदाराने काढलेला नसतांना विभागाने कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करण्याचे प्रयोजन लेखापरिक्षणास स्पष्ट होणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षण कालावधीतील काही कामाची तपासणी केली असता, त्रुटी आढळून आल्या आहेत त्याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

अ क्र	कामाचे नाव	कामाची किंमत	ठेकेदाराचे	वसुल न केलेली विम्याची रक्कम
1	Providing and supplying GI pipe water connection at Murabi village	297303/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2973
2	Providing and fixing water connection at Kharghar	297781/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2977
3	Repairs to internal pipe line Ganpat B Thakur to Bhushan R Katjarkar at kopra	276045/-	M/s. S V Rathod	2760

4	Repair to water supply scheme at Koyanvelhe	272547/-	M/s. Vastu Shilp Construction	2725
5	Repair to water supply scheme at wagrachiwadi	268806/-	M/s. Vastu Shilp Construction	2688
6	Providing, supplying erecting submersible Machinery in Bore well Repairs pum house at Valavali	223282/-	Shree B V Rathod	2233
7	Providing, supplying erecting 3HP Buster Pumping Machinery in CIDCO	132594/-	Shree B V Rathod	1326
8	Contruction of Water tank platform Supplying sintax water pipe line at sidhikaravale	271510/-	M/s. Vastu Shilp Construction	2715
9	Construction of Water tank platform supplying sintex water tank at Nagzari	291541/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2915
10	Repairs to Internal village village pipe Near GSRs at Ghot	249256/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2493
11	Pipe water supply scheme at Tondhare	1124975/-	Maruti Baliram Patil	11250
12	Repairs to pipe lind bhoudhawad and internal village pipe line at Taloamajkur	198911/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	1989
13	Providing and erecting hand pump at dhahisar turbhe	197895/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	1979
14	Providing supplying and erecting submersible machinery at kiravali	177569/-	M/s. B V Rathod	1776
15	Providing supplying and erecting submersible machinery at Rohinjan	169304/-	M/s. B V Rathod	1693

वरीलप्रमाणे रु. 44,492/- वसुल करुन भरणा करण्यात यावा.

42 पाणीपुरवठा विभागाने केलेल्या सन2018-19 ते 2020-21 कालावधीत केलेल्या कामाच्या देयकातून 1% उपकर वसुल न केले बाबत.

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 06	**वसुलपात्र**	: 44492.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

उदयोग ऊर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्रमांक बीसीए २००९/प्रक्र१०८/काम ७ अ, दि 17/06/2010 व बांधकाम कामगार कल्याण उपकर नियम १९९८ अंतर्गत 1% उपकर वसुल करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नसल्याने रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षण कालावधीतील काही कामाची तपासणी केली असता, त्रुटी आढळून आल्या आहेत त्याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

अ क्र	कामाचे नाव	कामाची किंमत	ठेकेदाराचे नाव	उपकर वसुल न केलेली रक्कम
1	Providing and supplying GI pipe water connection at Murabi village	297303/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2973
2	Providing and fixing water connection at Kharghar	297781/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2977
3	Repairs to internal pipe line Ganpat B Thakur to Bhushan R Katjarkar at kopra	276045/-	M/s. S V Rathod	2760
4	Repair to water supply scheme at Koyanvelhe	272547/-	M/s. Vastu Shilp Construction	2725
5	Repair to water supply scheme at wagrachiwadi	268806/-	M/s. Vastu Shilp Construction	2688
6	Providing, supplying erecting submersible Machinery in Bore well Repairs pum	223282/-	Shree B V Rathod	2233

	house at Valavali			
7	Providing, supplying erecting 3HP Buster Pumping Machinery in CIDCO	132594/-	Shree B V Rathod	1326
8	Contruction of Water tank platform Supplying sintax water pipe line at sidhikaravale	271510/-	M/s. Vastu Shilp Construction	2715
9	Construction of Water tank platform supplying sintex water tank at Nagzari	291541/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2915
10	Repairs to Internal village village pipe Near GSRs at Ghot	249256/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	2493
11	Pipe water supply scheme at Tondhare	1124975/-	Maruti Baliram Patil	11250
12	Repairs to pipe lind bhoudhawad and internal village pipe line at Taloamajkur	198911/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	1989
13	Providing and erecting hand pump at dhahisar turbhe	197895/-	M/s. Jai Bhavani Enterprises	1979
14	Providing supplying and erecting submersible machinery at kiravali	177569/-	M/s. B V Rathod	1776
15	Providing supplying and erecting submersible machinery at Rohinjan	169304/-	M/s. B V Rathod	1693

वरीलप्रमाणे रु. 44,492/- वसुल करुन भरणा करण्यात यावा.

43 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील आरघर येथील बाबुराव पाटील ते प्रमोद कडू घरापर्यंत आर.सी.सी. गटार व रस्ता यांचे बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	6	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कामाचे नाव	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील आरघर येथील बाबुराव पाटील ते प्रमोद कडू घरापर्यंत आर.सी.सी. गटार व रस्ता यांचे बांधकाम करणे.
पुरवठादाराचे नाव	मे.निकेश एकनाथ कडके
तांत्रिक मंजुरी	तांत्रिक मान्यता क्र.439 दिनांक 29.08.2019 (City Engineer,पनवेल महानगरपालिका)रु.2114425.31
प्रशासकीय मंजुरी	प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश दि.06.09.2019
स्थायी समिती मान्यता ठराव	-
अंदाजपत्रकातील जिल्हा दर सूची वर्ष	e-SSR 19-20
अंदाजपत्रकाची रक्कम	रु.18,07,201.12
अर्थसंकल्प तरतूद	रु.10,00,00,000
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	90 दिवस दैनिक लोकमत,दैनिक सकाळ
इसारा रक्कम	रु.19,000
निविदा रक्कम	रु. 18,07,201
सुरक्षा अनामत	1)अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम-रु.2,53,008(L1 19%

	ने कमी असल्याने))(DD no.040284 dt.12.12.19) 2) अनामत रक्कम-रु.26,956
कामाचा कालावधी	3 महिने काम सुरु दिनांक-08.01.2020 काम पूर्ण करण्याचा दिनांक-06.04.2020 (काम पूर्ण केल्याचा दिनांक 22.03.2020
कार्यारंभ आदेश	करारनामा दि.23 डिसेंबर,2019 कार्यादेश क्र.पमपा/वि.वि./भु.ग./2020 दि.07.01.2020
ई निविदा तपशिल	ई-निविदा क्र.2019_PMC_ 493250_1/2019 दि.06.09.201 निविदा प्रसिद्धी - दि.11.09.2019 निविदा भरण्याचा अंतिम दिनांक- दि.11.10.2019 निविदा उघडण्याचा दिनांक- दि.14.10.2019
प्राप्त निविदांचा तपशिल	तांत्रिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-15.11.2019 आर्थिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-21.11.2019 1)मे.साई कन्स्ट्रक्शन खैरवे-17.550% कमी दराने 2)मे.निलेश अनिल कदम -14% कमी दराने (रु.14,63,832.907) 3)मे.निलेश एकनाथ कडके- 19% ने कमी दराने
मोजमाप पुस्तक क्र.	मोजमाप पुस्तिका क्र.174 पान क्र.93,94,95
निविदा स्विकृती	जा.क्र./पमपा/भु.ग./354 दि.12.12.2019

पत्र क्र.	

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
07.09.2020	6,03,812	26,956	10,782	10,782	5391	5391	0	0	5,44,510
15.04.2021	4,83,274	-	8629	8629	4314	4314	0	0	4,57,388

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां.विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र,राज्यस्तर -1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दैनिक लोकमत,दैनिक सकाळ या वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली.शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2. सा.बां.विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे.परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही.सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना,या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.सदर मोजमाप पुस्तिकेत टंकलिखित मोजमापे करून कागद मोजमाप पुस्तिकेत चिकटविण्यात आली आहे यावरून दैनदिन मापे नोंद केल्याचे दिसून येत नाही सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

3. नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी -3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003,विमा संचालनालय,शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे.कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते.काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण,उद्दीष्ट असे होते की,काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल.तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी,नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य

होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे. सदर बाब संयुक्तीक नाही. नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते.मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही.

उपरोक्त आक्षेपाबाबत अर्धसमास पत्र क्र.84 दिनांक 29.11.2023 अन्वये खुलासा व अनुपालन सादर करणेबाबत विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि सदर बाबत विभागाने अनुपालन व खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहेत.

DATRRRF8401 (Ref No : 60, Hmm No : 84)

44 पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील डॉबाबासाहेब आंबेडकर भवन ते डॉगुणे हॉस्पिटल पर्यंत आर.सी.सी. गटर बांधणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कामाचे नाव	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर भवन ते डॉ.गुणे हॉस्पिटल पर्यंत आर.सी.सी. गटर बांधणे
पुरवठादाराचे नाव	मे.वास्तुशिल्प कन्स्ट्रक्शन
तांत्रिक मंजुरी	तांत्रिक मान्यता क्र.260 दिनांक 26.06.2019 (City Engineer,पनवेल महानगरपालिका)रु. 12,44,137
प्रशासकीय मंजुरी	प्रशासकीय व आर्थिक मान्यता आदेश क्र.पमनपा/भु.ग./182/2019 दि.28.06.2019
स्थायी समिती मान्यता ठराव	-
अंदाजपत्रकातील जिल्हा दर सूची वर्ष	e-SSR 18-19

अंदाजपत्रकाची रक्कम	रु. 12,44,137
अर्थसंकल्प तरतूद	रु.4,00,00,000
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	90 दिवस दैनिक लोकसत्ता,दैनिक सकाळ, दैनिक कर्नाळा, दैनिक रामप्रहर
इसारा रक्कम	रु.12,500
निविदा रक्कम	रु. 12,44,137
सुरक्षा अनामत	1)अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम-रु.1,13,310 (L1 17.1% ने कमी असल्याने)(पावती क्र.F 104/2872 दिनांक 13.08.2019 अन्वये भरणा) 2) अनामत रक्कम-रु.48,642
कामाचा कालावधी	3 महिने काम सुरु दिनांक-13.09.2019 काम पूर्ण करण्याचा दिनांक-12.12.2019 (काम पूर्ण केल्याचा दिनांक-5.11.2019)
कार्यारंभ आदेश	करारनामा दि.31 ऑगस्ट,2019 कार्यादेश क्र.पमपा/भु.ग./284/2019 दि.13.09.2019
ई निविदा तपशिल	ई-निविदा क्र.2019_PMC_456679_1 निविदा प्रसिद्धी - दि.02.07.2019 निविदा भरण्याचा अंतिम दिनांक- दि.16.07.2019 निविदा उघडण्याचा दिनांक- दि.17.07.2019

प्राप्त निविदांचा तपशिल	तांत्रिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-18.07.2019 आर्थिक लिफाफा उघडल्याचा दिनांक-03.08.2019 1)B.V.Rathod-14% कमी दराने 2)Mahadev Enterprises -16% कमी दराने 3)Shree Markhande Construction- 11% कमी दराने 4)Vastushilp Construction-17.1% कमी दराने 5)Sarswati Enterprises-15.5% कमी दराने 6)Wankhedekar company-12.09% कमी दराने
मोजमाप पुस्तक क्र.	मोजमाप पुस्तिका क्र.92 पान क्र.72,73
निविदा स्विकृती पत्र क्र.	जा.क्र./पमनपा/भु.ग./257/2019 दि.21.08.2019

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि- त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1921 dt.05.11.2019	10,89,584	48,642	19,457	19,457	9728	9728	0	0	9,82,572

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर- 1 मराठी वृत्तपत्र,राज्यस्तर -1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण फक्त दैनिक लोकमत,दैनिक सकाळ या वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली.शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2. सा.बां.विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे.परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही.सा.बां.विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना,या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत.सदर मोजमाप पुस्तिकेत टंकलिखित मोजमापे करून कागद मोजमाप पुस्तिकेत चिकटविण्यात आली आहे यावरून दैनदिन मापे नोंद केल्याचे दिसून येत नाही सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

3. नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक सीआयडी - 3303/1973/प्र.क्र.239/2003 नवि.10/दिनांक 16-09-2003, विमा संचालनालय, शासकीय विमा निधी महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचे पत्र क्रमांक, प्रविती-2300/सहविमा दिनांक 7/2004 नुसार कामाच्या अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या अनुषंगाने 0.50% व 1% या प्रमाणात काम व कामावरील कामगार यांचा विमा काढणे कंत्राटदारांवर बंधनकारक केलेले आहे. कामाचे कार्यादेश दिलेनंतर कंत्राटदाराने काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलीसी काढलेनंतरच कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान करणे विभागाकडून अपेक्षित होते.काम व कामावरील कामगार यांचा विमा पॉलिसी काढण्यामागे शासनाचे धोरण, उद्दीष्ट असे होते की, काम करीत असतांना कामगारांना काही हानी पोहचल्यास त्यांना अथवा त्यांच्या कुटुंबास आर्थिक स्वरुपात मदत प्राप्त होईल.तसेच कामास नैसर्गिक अथवा इतर कारणांमुळे खराबी,नुकसानी झाल्यास सदर कामावरील खर्च विमा पॉलिसीतून भागविणे शक्य होईल असे शासनाचे उद्दीष्ट हेतू असतांना विभागाने कामाचे कंत्राटदारांकडून विमा पॉलिसी प्राप्त न करता सरसकट सर्व कामाचे देयकातून 1% विमा रक्कम कपात करून कंत्राटदारास देयकाचे प्रदान केलेले आहे.सदर बाब संयुक्तीक नाही.नियमानुसार विभागाने कंत्राटदारांकडून कामाचे व कामावरील कामगारांचे विमा पॉलिसी प्रमाणपत्र प्राप्त केलेनंतरच देयकाचे अंतिम प्रदान करणे आवश्यक होते.मात्र त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही.

उपरोक्त आक्षेपाबाबत अर्धसमास पत्र क्र.85 दिनांक 29.11.2023 अन्वये खुलासा व अनुपालन सादर करणेबाबत विभागास कळविण्यात आले होते.तथापि सदर बाबत विभागाने अनुपालन व खुलासा सादर न केल्याने आक्षेप अंतिम करण्यात येत आहेत.

DATRRRF8401 (Ref No : 61, Hmm No : 85)

45 पनवेल महानगरपालिका हददीतील आसुडगावातील अंतर्गत गटार बांधकाम करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	06	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका हददीतील आसुडगावातील अंतर्गत गटार बांधकाम करणे या कामाच्या अंदाजपत्रक,

निविदा व देयकाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजूरी	क्र./पनपा/आयुक्त्/भुग/1140/2019, दि 20/09/2019 लेखाशिर्ष - गटार बांधकाम करणे
2	तांत्रिक मंजूरी	शहर अभियंता तांत्रिक मंजुरी क्रमांक 508, दि.17/09/2019 Rs. 1485263.00
3	ई निविदा तपशिल	ई निविदा प्रसिध्दी दि.06/11/2019 , दैनिक कर्नाळा,दै रामप्रहार, दै लोकसत्ता, दै सकाळ निविदा उघडल्याचा दिनांक 13-12-2019 तांत्रिक लिफाफा दिनांक 16/12/2019 वित्तिय लिफाफा
4	प्राप्त निविदांचा तपशिल	मे. महादेव इंटरप्रायझेस - १६% कमी दराने मे. ग्लोबल इनव्हिरोस - ८.५०% कमी दराने मे. अक्षय इंटरप्रायझेस - १२% कमी दराने मे. वास्तुशिल्प कन्स्ट्रक्शन - १८.५०% कमी दराने
5	कार्यारंभ आदेश तपशिल	मे. वास्तुशिल्प कन्स्ट्रक्शन यांना पत्र क्र.12/2020 दि.23-01-2020 कामाची मुदत 3 महिने
6	मोजमाप पुस्तक तपशिल	मोजमाप पुस्तक क्र.143 पान क्र.4 ते 7
7	काम पूर्णत्वाचा दिनांक	21/04/2021

देयकाचा तपशिल

प्रमाणक क्र. व दिनांक	देयकाची स्थुल रक्कम	सुरक्षा अनामत	आयकर	व्हॅट/ जीएसटी	शासकीय विमा	कामगार कल्याण उपकर	स्वामि-त्वधन	दंड/ इतर वसुली	निव्वळ देय रक्कम
1 st Final Bill	629095	11233.85	11233.85	11233.95	5616.92	5616.92			584159

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेची प्रसिध्दी ही शासन सा.बां. विभाग निर्णय क्र.सीएटी-2017/प्र.क्र.08/इमा-2 दि.12-4-2017 व दि.27-9-2018 मधील परिच्छेद 1.1 नुसार रु.3 लक्ष ते 50 लक्ष किंमतीच्या कामांच्या निविदा जिल्हास्तर-1 मराठी वृत्तपत्र, राज्यस्तर - 1 मराठी व 1 इंग्रजी वृत्तपत्रामध्ये प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना आपण दैनिक कर्नाळा,दै रामप्रहार, दै लोकसत्ता, दै सकाळ या जिल्हास्तर व राज्यस्त्र वृत्तपत्रात दिलेली नस्तीत दिसून आली. शासन निर्णयानुसार कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) सा.बां. विभाग नियम पुस्तिकेतील परिशिष्ट-24 नियम 15 नुसार नोंदविलेली मापे मंजूर असलेबाबत मक्तेदाराची मोजमाप पुस्तकामध्ये स्वाक्षरी घेणे आवश्यक आहे. परंतु महानगरपालिकेने अशी कार्यवाही केलेली नाही. सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नुसार मोजमाप पुस्तकामध्ये कामाच्या प्रगतीनुसार दैनंदिन झालेल्या बांधकामांची मापे नोंदविणे आवश्यक असतांना, या कामाच्या मोजमाप पुस्तकामध्ये एकदाच सर्व कामाची मापे नोंदविलेली आहेत. सदर मोजमाप पुस्तिकेत टंकलिखित मोजमापे करून कागद मोजमाप पुस्तिकेत चिकटविण्यात आली आहे यावरून दैनदिन मापे नोंद केल्याचे दिसून येत नाही सा.बां. विभाग नियम पुस्तिका परिशिष्ट क्र.24 नियम 13 ते 15 नुसार देयक अदा झाल्यानंतर मोजमाप पुस्तकावर कर्ण रेषा लाल शाईने मारणे आवश्यक आहे.

3) कामाच्या प्रशासकीय व आर्थीक मंजुरी आदेशानुसार सन कामाचा खर्च सन 2019-20 या आर्थिक वर्षात करणे आवश्यक असून त्या आर्थिक वर्षात खर्च न झाल्यास फेर प्रशासकीय व आर्थिक मंजुरी घेतल्याशिवाय सदर कामावर खर्च करता येत नसल्याचे नमुद आहे तरी कामाचे देयक हे नोव्हेंबर-२०२० मध्ये अदा केलेले असल्याने फेर प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी घेतल्याचे लेखापरीक्षणास दर्शविण्यात आली नाही.

4) सदर कामाच्या तांत्रिक तपासणी अहवालानुसार तयार करण्यात आलेले कामाचे अंदाजपत्रक हे रु. 1485263.00 इतक्या रक्कमेचे होते मात्र प्रत्यक्ष काम हे रु. 689193/- इतक्या रक्कमेचे केले आहे तरी अंदातपत्रकानुसार काम केलेले दिसून येत नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 64, Hmm No : 89)

46 पूर्वाश्रमीच्या ग्रामपंचायतीं यांचेकडील मालमत्तां हस्तांतरणाबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 13	**वसुलपात्र**	: 0.00/-		
निधी	: महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-		

पनवेल महानगरपालिका यांना पूर्वाश्रमीच्या 23 ग्रामपंचायती यांचेकडील मालमत्ता खालील प्रमाणे हस्तांतरण बाबतची कार्यवाही चालू आहे.

अ.क्र.	गावे	एकूण क्षेत्रफळ हे. आर.पॉं.	अ.क्र.	गावे	एकूण क्षेत्रफळ हे. आर.पॉं.
1	तळोजे मजकुर	23-62-7	11	वळवली	0-12-4
2	रोहिंजन	8-46-1	12	आसोडगाव	7-84-0

3	पेंधर	0-69-8	13	तोंडरे	2-51-0
4	बीड	10-13-7	14	नावडे	9-69-6
5	पिसार्वे	8-77-1	15	करवले बु.	6-80-5
6	आडिवली	3-08-7	16	नागझरी	0-12-0
7	पडघे	4-21-8	17	धानसर	14-20-6
8	टेंभोडे	1-71-0	18	तुर्भे	9-44-2
9	कोयनावेळे	5-29-7	19	देवीचा पाडा	0-02-3
10	रोडपाली	0-26-7	20	ओवे	8-25-6
एकूण क्षेत्रफळ					115-33-7

याबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप आहेत.

1. पनवेल महानगरपालिकेची स्थापना महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग यांचेकडील अधिसूचना दि. 23.09.2016 अन्वये प्रसिद्ध झाली असून ग्रामविकास व जलसंधारण विभाग यांचेकडील अधिसूचना दि. 29.09.2016 अन्वेये 23 ग्रामपंचायती अंतर्गत असलेली 29 गावासंबधात रायगड जिल्हा परिषदेच्या सर्व मत्ता हक्क व दायित्वे हि शासन निर्णय गामविकास व जलसधारण विभाग क्र. एमपीएच 1997/सीआर/ 645 (47)दि. 20.07.1999 यामध्ये विनिर्दिष्ट केलेल्या अटि व शर्ती वर पनवेल महानगरपालिकेकडे हस्तांतरीत झाले असून त्यांचेकडे निहीत असतील असे आदेशित केले आहे. पनवेल महानगरपालिकेच्या स्थापनेनंतर 23 ग्रामपंचायतीमधील 29 गावांची नावे असलेल्या जमिनींचा मालकी हक्क ग्रामपंचायतीचे नाव कमी करुन पनवेल महानगरपालिकेच्या नावावर करणे आवश्यक असताना अदयापपर्यंत महानगरपालिकेच्या नावे झालेली नसल्याचे दिसून येते.
2. ग्रामपंचायतीच्या 29 महसुलगावातील जमिनी पनवेल महानगरपालिकेच्या नावे दाखल न झाल्याने गुरुचरणीच्या जागेवर अतिक्रमण झाले किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही.

विभागाला अर्धसमासपत्र क्र77 दिनांक 29/11/2023 देवूनही लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केलेले नाही.

DATRABF8101 (Ref No : 2, Hmm No : 77)

47 मालमत्ता विभागातील थकित भाजी मार्केट मधील गाळे भाडे वसूलीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	14	**वसुलपात्र**	:	4465222.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

मालमत्ता विभागातील सन 2018-2019 ते 2020-2021 गाळा भाडेची थकीत वसूली खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	इमारतीचा तपशिल	2018-2019	2019-2020	2020-2021	एकूण
1	जुने भाजी मार्केट	1296952	1354075	1814195	4465222

1.मालमत्ता विभागातील वित्तीय वर्ष सन 2018-2019 मधील जुने भाजी मार्केट भाडेवसुलीची थकबाकी रु 1296952/- , सन 2019-2020 मधील 1354075 व सन 2020-2021 मधील रु 1814195/- एकूण रु. 4465222/- इतकी दिसून येत आहे. सदर भाडे वसुली करणेकरीता कोणत्याही प्रकारच्या नोटिसा अथवा विशेष मोहिम राबविली नसल्याने महापालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

2.राष्ट्रिय महानगरपालिका लेखासंहिता नियमानूसार स्थावर मालमता नोंदवही क्रमांक जीइएन 30 या नमून्यात ठेवण्यात आलेली नाही.

3.राष्ट्रिय महानगरपालिका लेखासंहिता नियमानूसार महानगरपालिकेच्या मालकीच्या जमिनी / भुखंड बाबतची नोंदवही क्रमांक जीइएन 32 या नमून्यात ठेवण्यात आलेली नाही.

4.राष्ट्रिय महानगरपालिका लेखासंहिता नियमानूसार वसुली नोंदवही नमूना सर्वसा 11, दैनिक वसुली गोषवारा नमूना सर्वसा 12, मागणी नोंदवही नमूना सर्वसा 20, मागणी बिल नोंदवही नमूना सर्वसा 21 नमून्यात ठेवण्यात आलेल्या नाहीत.

5.सन 2018-2019 ते 2020-2021 कालावधीतील सामान्य पावती पुस्तकांची साठा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 47, Hmm No : 70)

48 मालमत्ता विभागातील थकित गाळा भाडे वसूलीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 13	**वसुलपात्र**	:	21825682.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

मालमत्ता विभागातील सन 2018-2019 ते 2020-2021 गाळा भाडेची थकीत वसूली खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	इमारतीचा तपशिल	2018-2019	2019-2020	2020-2021	एकूण
1	भूखंड क्र. 247 पार्ट इमारत क्र. 1 व 2 व्यापारी	3639917/-	6104945/-	6446020/-	16190882
2	भूखंड क्र. 247 पार्ट	921396/-	1559269/-	1868759/-	4349424

	इमारत क्र. 3 व्यापारी संकुल				
3	भूखंड क्र. 247 पार्ट आदय क्रांतीवीर बळवंत फडके नाटयगृह व्यापारी संकुल	67310/-	131328/-	132677/-	331315
4	भुखंड क्र. 50/15, 30 मधील शॉपींग सेंटर (जेष्ठ नागरीत संघ)				
5	अंतिम भुखंड क्र. 184/1 पार्ट मधील शॉपींग सेंटर	129459	674395	150207/-	954061
6	भुखंड क्र. 241, 242 पार्ट कै. विलासराव देशमुख व्यापरी संकुल				
एकूण		4758082/-	8469937/-	8597663/-	21825682

1. मालमत्ता विभागातील वित्तीय वर्ष सन 2018-2019 मधील भाडेवसुलीची थकबाकी रु 4758082/-, सन 2019-2020 मधील 8469937 व सन 2020-2021 मधील रु 8597663/- एकूण रु. 21825682/- इतकी दिसून येत आहे. सदर भाडे वसुली करणेकरीता कोणत्याही प्रकारच्या नोटिसा अथवा विशेष माहिम राबविली नसल्याने महापालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

2. राष्ट्रिय महानगरपालिका लेखासंहिता नियमानूसार स्थावर मालमता नोंदवही क्रमांक जीइएन 30 या नमून्यात ठेवण्यात आलेली नाही.

3. राष्ट्रिय महानगरपालिका लेखासंहिता नियमानूसार महानगरपालिकेल्च्या मालकीच्या जमिनी / भुखंड बाबतची नोंदवही क्रमांक जीइएन 32 या नमून्यात ठेवण्यात आलेली नाही.

4. राष्ट्रिय महानगरपालिका लेखासंहिता नियमानूसार वसुली नोंदवही नमूना सर्वसा 11, दैनिक वसुली गोषवारा नमूना सर्वसा 12, मागणी नोंदवही नमूना सर्वसा 20, मागणी विल नोंदवही नमूना सर्वसा 21 नमून्यात ठेवण्यात आलेल्या नाहीत.

5. सन 2018-2019 ते 2020-2021 कालावधीतील सामान्य पावती पुस्तकांची साठा नोंदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

विभागाला अर्धसमासपत्र क्र 71 दिनांक 08/11/2023 देवूनही लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केलेले नाही.

49 मालमत्ता विभागातील भाजी मार्केट व मासळी मार्केटच्या पावत्यांमधील अनियमिततांबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 14	**वसुलपात्र**	:	1240.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

मालमत्ता विभागाचे भाजी मार्केट व मासळी मार्केटच्या पावत्यांबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. खालील तक्त्यांमध्ये नमूदप्रमाणे मासळी मार्केट विभागाच्या पावत्यांचे खालीलप्रमाणे रक्कम रू.640/- कमी भरणा केला आहे.

दिनांक	रक्कम	भरणा रक्कम	तफावत
22.02.19	11510	10870	640

2. खालील तक्त्यांमध्ये नमूदप्रमाणे भाजी मार्केट विभागाच्या पावत्यांचे खालीलप्रमाणे रक्कम रू.600/- कमी भरणा केला आहे.

दिनांक	रक्कम	भरणा रक्कम	तफावत
13.03.2021	480	--	480
13.03.2021	120	--	120
एकूण	600	--	600

3. खालील तक्त्यांमध्ये नमूदप्रमाणे मासळी मार्केटच्या पावत्या तपासणीसाठी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाल्या नाहीत.

दिनांक	पावती क्रमांक
1.12.2019 ते 31.12.2019	4230 ते 6270
1.03.2019 ते 31.03.2019	9991 ते 12159
1.12.2019 ते 31.12.2019	24193 ते 25722
1.03.2019 ते 31.03.2019	26318 ते 29232

खालील तक्त्यांमध्ये नमूदप्रमाणे भाजी मार्केटच्या पोटकिर्द व मायनेट प्रणालीतील अहवाल तपासणीसाठी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

पावती क्रमांक

18301 ते 18600
18601 ते18900
18901 ते19200
19201 ते19500
19501 ते 19800
19801 ते 20100
25501 ते 25800
25801 ते 26100
26101 ते 26400
26401 ते 26700
26701 ते 27000
27001 ते 27300

4. सन 2018-2019 ते 2020 ते 2021 वर्षातील रोजकिर्दवर सक्षम प्राधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षरी नाहीत.
5. सन 2018-2019 ते 2020 ते 2021 वर्षातील रोजकिर्दवर मासिक गोषवारा काढण्यात आलेला नाही.

विभागाला अर्धसमास पत्र क्रमांक 72, दिनांक 08/11/2023 देऊनही अनुपालन सादर करण्यात आले नाहीं.

DATRABF8101 (Ref No : 49, Hmm No : 72)

50 अनधिकृत बांधकामाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 13	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका अंतर्गत अनधिकृत बांधकमाचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	तपशिल	एकूण	नगररचना परवानगी	रिक्त	निष्कासित	शेरा

1	अ खारघर विभाग	119	1	13	105	
2	ब कळंबोली	23	--	--	23	निष्कासित करणे प्रलंबित
3	क कामोठे	9	--	--	9	निष्कासित करणे प्रलंबित
4	ड प्रभाग	8	--	--	8	निष्कासित करणे प्रलंबित
एकूण		159	1	13	145	

लेखापरीक्षणाच्या वेळी करआकारणी नोंदवही तपासली असता प्रभाग - ड मधील काळूंद्रे गावातील खालील प्रमाणे बांधकामे अनधिकृत असल्याचे दिसून आले.

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
1007	631ब	1024	643	1044	661	1057	672	1074	683
1008	631क	1029	647	1045	662	1058	673	1075	684
1010	633अ	1031	650	1046	663	1059	674	1076	685
1014	634	1039	657	1048	665अ	1062	677	1077	686
1016	636	1040	658	1049	665ब	1064	679अ	1079	689
1019	639	1041	659अ	1051	667	1065	679ब	1081	690अ
1022	642अ	1042	659ब	1055	671अ	1067	679ड	1082	690ब
1023	642ब	1043	660	1056	671ब	1069	680(1)	1083	691
1084	692	1086	694अ	1087	694ब	1088	694क		

वरीलबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.शासन निर्णय क्रमांक एमसीओ -2018/प्रक्र.73/नवि-14 दि. 27/09/2018 अन्वये अनधिकृत बांधकामाबाबत कोणती कार्यवाही केली याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही.

2.वरील रकान्यात नमूद केलेली एकूण 159 बांधकामांपैकी 40 बांधकामे अदयाप का निष्कासित केली नाहीत

याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही

3.खारघर येथील 105 अनधिकृत बांधकामाबाबत काय कार्यवाही केली याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही.

4.अनधिकृत बांधकामाबाबत किती कर आकारणी केली याचे असेसमेंट लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन केले नाहीत.

DATMPTF8701 (Ref No : 54, Hmm No : 78)

51 सिडको यांचेकडील मालमत्तां हस्तांतरणाबाबत

योजना :

निधी : महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी

लेखाशीर्ष : 13

कलम : 9ड

वसुलपात्र : 0.00/-

अंतिम अमान्य : 0.00/-

पनवेल महानगरपालिका यांना सिडको यांचेकडील खालील प्रमाणे मालमत्ता हस्तांतरण बाबतची कार्यवाही चालू आहे.

अ.क्र.	तपशिल	एकूण संख्या	नोंदणीकृत झालेले	देयके अदा परंतु नोंदणीकृत न झालेले	वाटपपत्र प्राप्त	शिल्लक
1	प्ले-ग्राऊड भूखंड	57	31	8	0	18
2	गार्डन भूखंड	77	55	16	0	6
3	मोकळा भूखंड	50	10	0	0	40
4	स्माशान भूमी व दफन भूमी	20	17	3	0	0
5	स्कून प्ले ग्राऊंड	83	0	38	0	45
एकूण		287	113	65	0	109

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. पनवेल महानगरपालिकेची स्थापना महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग यांचेकडील अधिसूचना दि. 23.09.2016 अन्वये प्रसिद्ध झाली असून दि.01/10/2016 पासून अस्तित्वात आली आहे.सिडको यांचेकडील एकूण 287 मालमत्तांपैकी 113 मालमत्ता पनवेल महानगरपालिकेच्या नावे करणेत आलेले आहेत. पनवेल महापालिकेने देयके अदा केले असून 65 मालमत्तांची नोंदणीची कार्यवाही प्रलंबित आहे. तसेच 109 मालमत्तां पनवेल महानगरपालिकेच्या नावे करणेची नोंदणीची कार्यवाही पूर्णपणे प्रलंबित आहे. सदरची कार्यवाही होणे आवश्यक

असताना त्याप्रकारे कार्यवाही झालेली दिसून येत नाही.
2. सिडको आणि महापालिका यांचेमधील झालेल्या करारनाम्यातील अट क्र. 3 (a) नूसार महापालिकेने सहा महिन्याचे आत नगररचना विभागाला विकासकामाबाबतचा प्रस्ताव मंजूरीसाठी सादर करणे आवश्यक आहे. तरी सदर विकास कामाबाबत काय प्रस्ताव मांडले किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही.
3. करारनाम्यामधील अट क्र. 3 (b) नूसार पनवेल महापालिकेने करारनाम्याच्या दिनांकापासून 02 महिन्याचे आत भूखंडास कुंपण घालणे आवश्यक आहे. जेणेकरुन लगतच्या जमीन, रस्ता, मार्ग व पादचारी यांनी अतिक्रमण होवू नये. तरी सदर बाबत काय कार्यवाही केली तसेच कुंपण घातलेल्या भूखंडाचे फोटो याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही.

DATRABF8101 (Ref No : 57, Hmm No : 81)

52 मालमत्ता विभागातील शासकीय निवासस्थानाबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 13	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

मालमत्ता विभागामध्ये पनवेल येथैखालीलप्रमाणे शासकीय निवासस्थाने आहेत.

अ.क्र	मालमत्ता तपशील	भूखंड क्रमांक	चालू	बंद	एकूण
1	चाळ	50/39	8	0	8
2	कर्मचारी निवासस्थान	50/40	1	13	14
3	कर्मचारी निवासस्थान	29	18	6	24
4	कर्मचारी निवासस्थान	50/2	0	6	6
	एकूण		27	25	52

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. मालमत्ता विभागाकडून तक्त्यात नमूद प्रमाणे निवासस्थानाबाबतची माहिती सादर केली आहे. महानगरपालिकेच्या मालकीची असलेली सदर निवासस्थाने अधिकारी / कर्मचारी / वर्ग 4 यापैकी कोणत्या वर्गवारीत आहेत याचा बोध लेखापरीक्षणास होत नाही.

2. मालमत्ता विभागाने वाटप केलेल्या सदनिकांचा तक्तासोबत जोडला आहे. यावरून वर्ग 4 कर्मचाऱ्यांना निवासस्थाने वाटप केल्याचे दिसून येते. शासन निर्णय वित्त विभाग क्र.घमाव/2000/प्रक्र97/सेवा-5 दिनांक नुसार अनुज्ञप्ती शुल्क व सेवाशुल्क वसुली करणे आवश्यक आहे. तरी सदर निवासस्थानाचे क्षेत्रफळ नमूद नसल्याने त्यांचे वेतनातून कपात

करण्यात येत असलेले अनुज्ञप्ती शुल्क व सेवाशुल्क योग्य कपात करणेत येत असलेबाबत खात्री करता येत नाही.

विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक 82, दिनांक 10/11/2023 अन्वये विचारणा केली असता अनुपालन सादर केले नाही

DATMPTF8701 (Ref No : 58, Hmm No : 82)

53 पनवेल महानगरपालिका यांच्या सन2018-2019 ते 2020-2021 या आर्थिक वर्षांतील प्राप्त अनुदानांबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 07	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेच्या लेखा विभागाकडून सादर अभिलेख्यानुसार सन 2018-2019,2019-2020, 2020-2021 मध्ये प्राप्त अनुदानांबाबत खालील बाबी आढळून आल्या आहेत.त्याबाबत अर्धसमास पत्र क्र.19 दिनांक 05.09.2023 अन्वये विभागास विचारणा करण्यात आली होती त्याबाबत विभागाने अनुपालन सादर केलेले असून त्यामधील खुलासा विचारात घेऊन खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अंदाजपत्रकातील अनुदान जमा नोंदीनुसार प्राप्त अनुदानाच्या नोंदीतील तफावती दिसून येत आहेत.

पनवेल महानगरपालिका अंदाजपत्रक सन 2021-22चे सुधारित व 2022-2023 चे मूळ मा.महासभेचे अंदाज यामधील सन2018-2019,2019-2020,2020-2021 च्या जमा रकमानुसार प्राप्त अनुदान व अनुदान नोंदवहीनुसार प्राप्त अनुदान खालीलप्रमाणे आहे.

अनुक्रमांक	अनुदान प्रकार	सन 2018-2019		सन 2019-2020		सन 2020-2021	
		नोंदवहीनुसार	अंदाजपत्रकानुसार	नोंदवहीनुसार	अंदाजपत्रकानुसार	नोंदवहीनुसार	अंदाजपत्रकानुसार
1)	सहाय्यक अनुदान	18,81,23,395	24,97,42,000	18,59,63,490	17,06,07,000	17,73,93,480	17,73,93,000
2)	1% मुद्रांक शुल्क अनुदान	0	54,60,54,000	0	32,24,41,000	0	16,92,44,000
3)	वस्तु व सेवा कर	0	0	42,35,00,00	42,35,00,000	78,36,00,000	78,36,00,000

	अनुदान			0			
4)	14वा वित्त आयोग	0	33,46,17,000	0	68,26,02,000	0	0
5)	15वा वित्त आयोग	0	0	7,68,08,751	0	22,59,49,339	30,27,58,000
6)	रास्ता अनुदान	0	75,00,000	0	75,00,000	0	75,00,000
7)	जनगणना अनुदान	0	0	0	0	0	24,17,000
8)	आमदार/खासदार निधी	0	0	0	0	7,500,000	7,500,000
9)	स्वच्छ भारत अभियान	0	10,36,67,000	0	29,76,000	0	6,37,13,000
10)	शासन पुरस्कृतअमृत/ नागरोत्यान समकक्षयोजना-ग्रामीण पाणी पुरवठा वितरण व्यवस्था अंतर्गत अनुदान	0	23,37,33,000	0	0	0	0
11)	केंद्र शासन पुरस्कृत अमृत योजना अंतर्गत	0	0	0	2,40,00,000	0	0
12)	शासन पुरस्कृतअमृत/ नागरोत्यान	0	0	0	0	0	0

	समकक्षयोजना-मलवाहिन्या व्यवस्था अंतर्गत						
13)	CSR निधी	0	1,21,15,000	0	72,89,000	24,52,905	24,53,000
14)	कोविड 19	0	0	0	21,85,000	0	21,43,93,000
15)	नैसर्गिक आपत्ती चक्रीवादळ	0	0	0	0	0	1,00,000
16)	MMRDA रस्ता अनुदान	0	0	0	0	0	16,66,00,000
17)	प्राथमिक शिक्षण वेतन अनुदान	0	0	0	0	0	37,58,8000
18)	नागरोत्यान अभियान	0	12,83,000	0	0	0	0
19)	राष्ट्रीय दीनदयाळ अंत्योदय योजना	0	9,60,000	0	0	0	14,10,000
20)	राष्ट्रीय शहरी आरोग्य कार्यक्रम	0	73,42,000	0	0	0	4,75,000
21)	प्रधानमंत्री आवास योजना	0	0	0	28,80,000	0	0
	एकूण	18,81,23,395	149,70,13,000	68,62,72,241	164,59,80,000	119,68,95,724	193,71,44,000

याबाबत लेखापरीक्षणाचे खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) पनवेल महानगरपालिकेने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 नुसार तसेच महानगरपालिका अधिनियम1949 च्या कलम 93 नुसार विहित नमुन्यात लेखे ठेवणे आवश्यक आहे. राष्ट्रीय महानगरपालिका लेखासंहिता 2004 मधील परी छेद क्रमांक 17.12 नुसार अनुदान नोंदवही (form G-1) नमुन्यात ठेवणे आवश्यक आहे. महानगरपालिकेनेअनुदान नोंदवही अद्ययावत ठेवलेली नाही. अनुदान नोंदवही नुसार प्राप्त अनुदान व अंदाजपत्रकानुसार प्राप्त अनुदान यामध्ये तफावत आढळून येत आहे.सन 2018-2019,2019-2020,2020-2021 वर्षामध्ये वेळोवेळी प्राप्त शासकीय अनुदानाच्या नोंदी शासन निर्णय/आदेश यांच्या नोंदी बँक खात्याच्या तपशिलासह नोंदवहीमध्ये घेणे आवश्यक आहे.परंतु त्याप्रमाणे नोंदी नोंदवहीमध्ये घेतल्या गेल्या नाहीत.

DATRRRF8401 (Ref No : 7, Hmm No : 19)

54 पनवेल महानगरपालिकेकडील ठेवलेल्या सर्व प्रकारच्या निधीच्या रोकड नोंदवहीतील नोंदीबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	7	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

अ) सन 2018-2019, 2019-2020 व 2020-2021 च्या जनरल फंड निधीच्या रोकड नोंदवहीची तपासणी केली असता नोंदवहीमध्ये पुढील उणीवा आढळून आल्या.

1.माहे डिसेंबर 2019 व मार्च 2020 च्या रोकड वहीमध्ये प्रत्येक दिनांकाची तपशिलवार नोंद घेण्यात आली आहे. परंतु, अखेरच्या शिल्लकीच्या गोषवाऱ्यावर सक्षम प्राधिकाऱ्यांची स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही.

2.रोकड वहीमधील खाडाखोड व उपरीलेखन सक्षम प्राधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षरीने साक्षांकित करण्यात आलेले नाही.

3.रोकड वहीचे शेवटच्या पृष्ठावर नोंदवहीमध्ये एकूण किती पृष्ठे आहेत व सर्व पृष्ठावर मनपाचा शिक्का उमटवून तो सील केलेबाबत खाते प्रमुखाचे स्वाक्षरीने दाखला नमूद करणेत आलेला नाही.

4.माहे डिसेंबर 2019 मध्ये एकूण 12 बँकांचे व्यवहार झालेले असून 31.12.2019 अखेर यापैकी 02 बँकांचा मासिक गोषवारा काढण्यात आलेला आहे. उर्वरीत 10 बँकांचा मासिक गोषवारा काढण्यात आलेला नाही.

5.माहे मार्च 2020 मध्ये एकूण 12 बँकांचे व्यवहार झालेले असून 31.03.2020 अखेर यापैकी 09 बँकांचा मासिक गोषवारा काढण्यात आलेला आहे. उर्वरीत 03 बँकांचा मासिक गोषवारा काढण्यात आलेला नाही.

6.माहे डिसेंबर 2019 मधील उपप्रमाणक क्र. 1537 दि. 16.12.2019 स्थूल रक्कम 1946141/- निव्वळ रक्कम 1907218/- ची रोकड नोंदवहीमध्ये नोंद घेण्यात आली आहे. परंतु सदर नोंदीमध्ये एकूण वजातीची रक्कम रु. 38923/- दर्शविण्यात आलेली नाही.

7.सन 2018-19 मधील माहे फेब्रुवारी 2019 प्रमाणक क्र. 2853 दि. 05.02.2019 देयकातील रक्कम 24900 व 2490 वजातीची रक्कम असून निव्वळ रक्कम 22410 आहे. परंतु रोकड वहीत स्थूल रक्कम 24900 व वजाती रक्कम रु. 2490 याची नोंद घेण्यात आलेली नाही.

8.खाली नमूद केलेल्या रोकड वहीतील नोंदीमध्ये वजातीची रक्कम दर्शविण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	स्थूल रक्कम	वजातीची रक्कम
1	2834	04.02.2019	4376637	329377
2	2836	04.02.2019	9418272	292000 (सणअग्रिम) 4680 (लायसन्स फी) 1500 (इतर जमा)
3	2861	07.02.2019	9657542	96575 (बांधकाम उपकर) 1000000 (इतर जमा)
4	2870	08.02.2019	81500	728 (बांधकाम उपकर)
5	2871	08.02.2019	80934	723 (बांधकाम उपकर)
6	2878	08.02.2019	215843	1927 (बांधकाम उपकर)
7	2846	04.02.2019	198329	1983 (बांधकाम उपकर)
8	2847	04.02.2019	293081	2617 (बांधकाम उपकर)
9	2856	05.02.2019	285972701	93472701
10	2860	07.02.2019	1998694	17845
11	2910	12.02.2019	1938196	39555
12	2933	13.02.2019	213338	1700
13	2940	13.02.2019	150598	3012
14	2948	13.02.2019	135145	2414
15	3069	21.02.2019	626045	100700

ब) उपरोक्त त्रृटींशिवाय सन 2018-2019, 2019-2020 व 2020-2021 कालावधीच्या जनरल फंड निधीच्या रोकड वहीची तपासणी केली असता वहीमधील रक्कमेमध्ये पुढीलप्रमाणे तफावत आढळून आली.

1.पनवेल महानगरपालिकेने वित्तीय वर्ष सन 2019-20 मध्ये फेडरल बँक खाते कमांक 5936 खाते बंद केलेले आहे. दिनांक 31/03/2020 रोजी बँक व रोखवहीशी ताळमेळ न झालेली रक्कम रू.3244393/- दिनांक 31/03/2020 रोजी खर्च दाखविण्यात आलेली आहे. तफावत दाखविण्यात आलेली रक्कम प्रत्यक्षात तफावतीची रक्कम नाही. तफावत दाखविलेल्या रकमेत खात्यामधून वर्ग केलेल्या रकमा आणि व्याजाच्या रकमा समाविष्ट

आहेत. तरी योग्यरित्या ताळमेळ न घेता रक्कम रू.3244393/- कोणत्या अधिकारात कोणाच्या मान्यतेने खर्च दाखविण्यात आली याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर करण्यात आली नाही

2.पनवेल महानगरपालिकेने वित्तीय वर्ष सन 2019-20 मध्ये आयडीबीआय खाते कमांक 9048 खाते बंद केलेले आहे. दिनांक 31/03/2020 रोजी बँक व रोखवहीशी ताळमेळ न झालेली रक्कम रू.6568989/- दिनांक 31/03/2020 रोजी खर्च दाखविण्यात आलेली आहे. तफावत दाखविण्यात आलेली रक्कम प्रत्यक्षात तफावतीची रक्कम नाही. तफावत दाखविलेल्या रकमेत खात्यामधून वर्ग केलेल्या रकमा आणि व्याजाच्या रकमा समाविष्ट आहेत. तरी योग्यरित्या ताळमेळ न घेता रक्कम रू.6568989/- कोणत्या अधिकारात कोणाच्या मान्यतेने खर्च दाखविण्यात आली याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास माहिती सादर करण्यात आली नाही

3.पनवेल महानगरपालिकेने बँक ऑफ अंडिया खाते क्र 6344 मधील माहे नोंव्हेंबर 2020 मध्ये रक्कम रू.627316/- व माहे मार्च 2021 मध्ये रक्कम रू.818253/- जमा रोखवहीमध्ये का दर्शविण्यात आली नाही.

4.पनवेल महानगरपालिकेने ॲक्सीस बँक खाते क्र.19782 मध्ये दिनांक 10/04/2020 रोजी रक्कम रू.45599211.35/- खाते क 827 मध्ये वर्ग केलेली आहे. सदर बँक खाते दिनांक 15/06/2020 रोजी बंद करणेत आलेले आहे. परंतु दिनांक 13/11/2020 रोजी रक्कम रू.47744681.55/- प्रारंभिक शिल्लकची नोंद घेतली आहे. वर्ग केलेली रक्कम दिनांक 13/11/2020 रोजीच्या शिल्लकेत घेण्याचे प्रयोजन काय याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

5.दि. 21.12.2019 मधील एक्सीस बँक खाते क्र. 2215 ची रोकड वहीतील प्रमाणकानूसार एकूण तपशिलवार खर्च रक्कम 1040697/- असून दि. 21.12.2019 ची रोकड वहीतील अखेरची शिल्लक रु. 813948/- (रोकड वही पृष्ठ क्र. 40) दर्शविण्यात आली आहे.सदर रक्कमेमध्ये रु. 226749/- ची तफावत असून याबाबत योग्य तो खुलासा सादर केलेला नाही.

6. दि. 16.03.2020 मधील बँक ऑफ इंडिया खाते क्र. 16509 ची रोकड वहीतील प्रमाणकानूसार एकूण तपशिलवार खर्च रक्कम रु.252580/- असून दि. 16.03.2020 ची रोकड वहीतील अखेरची शिल्लक रु. 552580/- (रोकड वही पृष्ठ क्र. 64) दर्शविण्यात आली आहे. सदर रक्कमेमध्ये 300000/ ची तफावत असून या रक्कमेचे अतिप्रदान झाले आहे. तरी अतिप्रदानाची रक्कम लवकरात लवकर वसूल करुन त्याचा तपशिल लेखापरिक्षण पथकाकडे दिलेला नाही.

7.दि. 19.03.2020 मधील एक्सीस बँक खाते क्र. 2215 ची रोकड वहीतील प्रमाणकानूसार एकूण तपशिलवार खर्च रक्कम 1134595/- असून दि. 16.03.2020 ची रोकड वहीतील अखेरची शिल्लक रु. 11253723/- (रोकड वही पृष्ठ क्र. 80) दर्शविण्यात आली आहे.सदर रक्कमेमध्ये रु. 91372/- ची तफावत असून याबाबत योग्य तो खुलासा सादर केला नाही.

8.दि. 30.03.2021 रोजी जमेच्या कॅशबुकला रक्कम रु. 2153485713/- ची मुदत ठेव दर्शविण्यात आली आहे. परंतु सदर मुदत ठेवीच्या तपशिलाची नोंद नाही. (जसे की बँकेचे नाव, अकाउंट नंबर.)

9.सन 2018-2019 च्या रोकड वहीतील दि. 30.03.2019 मधील प्रमाणक क्र. 3478 रक्कम रु. 38420 ची नोंदवहीमध्ये दुबार नोंद झालेली आहे.

विभागाला अर्धसमासपत्र क्र. 20 दिनांक 05/09/2023 देवूनही लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केलेले नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 8, Hmm No : 20)

55 विविध शासकीय योजने नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थाना वितरित केलेल्या निधीच्या गुंतवणुकी तसेच अखर्चीत निधी शासनास भरणा करणेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	07	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

महानगर पालिकेच्या सन २०१८-१९ ते २०२०-२१ या वर्षाच्या लेखापरिक्षणास विविध शासकीय योजने नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थाना वितरित केलेल्या निधीच्या गुंतवणुकी नोंदवही व बँक नोंदवही तपासणी केली असता लेखापरिक्षणास खालील अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत. तसेच शासन निधीच्या अखर्चीत रक्कमा देखील शासनास परत न करता गुंतवुन ठेवलेल्या आढळून आल्या आहेत. याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र संकीर्ण ११९८ /प्र क्र३० /नवी -०४ मंत्रालय मुंबई दि ०९ ऑगस्ट २०१८ नुसार सन २०१४-१५ व २०१५-१६ या वितीय वर्षात राज्यातील महानगरपालिका /नगरपरिषदा /नगर पंचायती याना नगर विकास विभाग मार्फत वितरीत निधी तथापि अद्यापही अखर्चित असलेला निधी ज्याठिकाणी दि ३० जून २०१८ पूर्वी कार्यदेश देण्यात आला आहे असा निधी खर्च करण्यास दि३१-१२-२०१८ पर्यंत अंतिम मुदत देण्यात आली होती व दि ३० जुन २०१८ अखेर कार्यारंभ आदेश न दिलेला निधी तत्काळ शासन जमा करण्याचे निर्देश देण्यात आले होते तरी त्याप्रमाणे प्रत्यक्ष शासनास जमा केलेल्या निधीची माहिती लेखापरिक्षणास देण्यात आली नाही.

2. सन ३१/०३/२०२१ अखेर शिल्लक खालीलप्रमाणे निधी अखर्चीत आहे.

अ क्र	निधीचे नाव	बँकेचे नाव	खाते क्रमांक	दि ३१/३/२०२१ रोकडवहीनुसार रक्कम
१	१४ वा वित्त आयोग	बॅक ऑफ इंडिया	5528	164069994.33
२	१५ वा वित्त आयोग	बॅक ऑफ इंडिया	20353	231645660/-
३	सुवर्ण जंयती नागरोत्थान	बॅक ऑफ इंडिया	6823	10652456.82
४	अल्प संख्याक बहुल क्षेत्र विकास	बॅक ऑफ इंडिया	6824	2457829.49
५	रस्ता अनुदान	बॅक ऑफ इंडिया	2299	16653132.47

६	सहाय्यक अनुदान	बॅक ऑफ इंडिया PMC	15838 15840 25130	30774350.18 8704949.65 23315395.00
७	आमदार निधी	बॅक ऑफ बडोदा	0085	1023907044.00
८	निवृत्त वेतन अशंदान	बॅक ऑफ बडोदा	7656	46974154.00
९	अमृत योजना	बॅक ऑफ इंडिया	20341	406101875/-
१०	स्वच्छ भारत अभियान	युनियन बँक	8782	66137174.56
११	वृक्ष संवर्धन	बॅक ऑफ इंडिया	921	10352388.82

उपरोक्त शासन निधी अदयापही अखर्चित असण्याबाबतची कारणे व शासकीय योजनेतून ठेवलेल्या मुदतठेवीची माहिती देखील लेखापरिक्षणास देण्यात आलेली नाही.

3. नगर विकास विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक लोलेस-२०१६/प्रक्र.८७०/नवी-३१,दि ०२ मार्च २०१७ नुसार विविध शासकीय योजनेअंतर्गत नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थाना वितरित केलेला निधी तात्पुरत्या स्वरुपात राष्ट्रीयकृत बँकत मुदत ठेव खात्यामध्ये ठेवण्याबाबतच्या सुचना असताना तशी कार्यवाही महानगरपालिकेने न करता ज्या सहकारी बँकेत निधीच्या मुदत ठेवी केलेल्या आहेत त्याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही.

4. शासकीय निधीच्या मुदत ठेवी राष्ट्रीयकृत बँकत न ठेवता सहकारी बँकेत ठेवलेल्या आहेत तरी याबाबत महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ कलम ९२ नुसार स्थायी समितीचे ठराव व निकष याची माहिती लेखापरिक्षणास देण्यात आली नसल्याने लेखापरीक्षणास भाष्य करता आले नाही.

5. सन २०२०-२१ चे बँक सर्वसाधारण नोंदवही तपासले असता नोंदवही अपूर्ण असून बँक पासबुकाप्रमाणे ताळमेळाची कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

6. विभागाने बँक गॅरेटी नोंदवही ठेवली नसल्याने ठेकदारांनी सन २०१८-२०१९ ते २०२०-२१ कालावधीत जमा केलेल्या बँक गॅरेटीची तपासणी लेखापरीक्षणास करता आली नाही.

PWFMRSM7801 (Ref No : 10, Hmm No : 22)

56 अनामत नोंदवहीमधील अनियमितताबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 07	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

उपरोक्त विषयानुसार पनवेल महानगरपालिकेचे स्थानिक निधी विभागामार्फत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930 चेकलम (4) नुसार दि. 01/08/2023 पासून लेखापरिक्षण चालु झालेले आहे. लेखा विभागातील ठेव नोंदवहीबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. पनवेल महानगरपालिकेने सन 2018-19 2019-20 या वित्तीय वर्षात अनामत नोंदवही ठेवणेत आलेली नाही. सदर नोंदवही ठेवली नसल्याने या वित्तीय वर्षात व्यपगत झालेल्या ठेवी व व्यपगत झालेल्या अनामतीची खातरजमा करता आली नाही.

2. अनामत ठेंवीचे खाते क्रमांक 16509 बँक ऑफ इंडिया असून दि.31/03/2021 ची शिल्लक रू.38877549.53/- आहे व रोखवहीची शिल्लक रू.38874103.23/- आहे. तसेच अनामत खातेची रक्कम रू.60000000/- ची मुदत ठेव गुंतवणूक केलेली आहे. तरी बॅंक शिल्लक व रोखवहीची शिल्लक यामध्ये तफावत दिसून येत आहे.

3. पनवेल महानगरपालिकेने 3 वर्षावरील ठेवी व्यपगत केलेल्या दिसून येत नाही.

4. खालील नमूद तक्त्यावरून 3 वर्षावरील ठेवी चे प्रदान करणेत आलेले आहे. सदर ठेवीचे प्रदान करताना स्थायी समितीचे ठराव प्रत लेखापरीक्षणास आढळून आली नाही.

प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	वित्तीय वर्ष	रक्कम	कोणास अदा केले
2577	15.03.21	2012-13	10000	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2667	30.03.21	2015-16	4800	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2668	30.03.21	2015-16	4800	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2669	30.03.21	2015-16	4800	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2670	30.03.21	2016-17	4800	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था

				मर्यादित
2671	30.03.21	2016-17	4800	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2681	30.03.21	2013-14	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2682	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2683	30.03.21	2013-14	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2684	30.03.21	2014-15	4440	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2685	30.03.21	2014-15	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2686	30.03.21	2014-15	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2687	30.03.21	2014-15	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2688	30.03.21	2014-15	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2689	30.03.21	2014-15	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2690	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2691	30.03.21	2015-16	6160	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था

				मर्यादित
2692	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2693	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2694	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2695	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2696	30.03.21	2015-16	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2697	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2698	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2699	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2700	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2701	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2702	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित
2703	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था

				मर्यादित
2704	30.03.21	2016-17	1480	दर्यासागर बेरोजगार सहकारी संस्था मर्यादित

DPSSDGM7201 (Ref No : 11, Hmm No : 33)

57 लेखा विभागातील 2018-2019 सन 2019-20 व सन 2020-2021 वित्तीय वर्षामधील रोकडवहीचा बँकेशी ताळमेळ न घेतल्याबाबत

योजना :

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी

लेखाशीर्ष : 07

कलम : 9ड

वसुलपात्र : 0.00/-

अंतिम अमान्य : 0.00/-

लेखा विभागाने खाली नमूद निधीचा रोजकीर्द व बँकेची पासबुकाशी ताळमेळ घेतलेला नसून खालीलप्रमाणे तफावत आहे.

सन 2018-19

अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	बँक शिल्लक दि.31.03.2019	रोखनोंदवही शिल्लक दि.31.03.2019	तफावत
1	नागरोत्थान	6823	6250338.33	6478623.31	-228284.98
3	अमृत योजना	1972 1950 मुदतठेव एकूण	10000 71732563 31900000 3261742563	1941361 41508265 40000000 190635526	-1931361 30224298 -8100000 3071107037
5	वृक्षसंवर्धन	0921	2939835.68	8090636.82	-5150801.14
6	सहाय्यक अनुदान	25130	26551150	26516902	34248
	सहाय्यक अनुदान	15838	5144949.04	4950215.04	194734

	सहायक अनुदान	15840	3816269.45	9857944.47	-6041675.02
		मुदतठेव	6041675.02	---	6041675.02
		एकूण	3005787	41325061.51	-11319274.49
7	14 वित्त आयोग	15528	34832153.87	34885152.87	-52999
8	आमदार निधी	0085	5781870.54	5832167.54	-50297
9	निवृत्तीवेतन अंशदान	7656	2151261.30	14729121.30	-12577860
10	स्वच्छ भारत अभियान	3982	33578957.56	38789734.76	-5210777.2

जनरलफंड

अ.क्र.	बँकेचे नाव	खाते क्रमांक	रोखवहीची शिल्लक दि.31.03.20		
	जमा खात्याचा तपशिल				
1	ॲक्सिस बँक	9578	3997043.42		
2	ॲक्सिस बँक	4414	51491825.84		
3	एचडीएफसी बँक	1088	72471417.59		
4	इंडसइंड बँक	44509	103177936.00		
5	बँक ऑफ महाराष्ट्र	63259	56555.52		
6	आयडीबीआय बँक	3322	50142307.90		
7	बँक ऑफ इंडिया	16508	19003936.76		
8	बँक ऑफ इंडिया	14976	4421683		

9	बँक ऑफ इंडिया	14977	1815820.77		
10	बँक ऑफ बडोदा	997	2975398.61		
11	एचडीएफसी बँक	8039	230640		
12	कोटक महिंद्रा बँक	7703	266860953		
13	फेडरल बँक	5837	1500000		
14	बंधन बँक	64135	235000000		
15	पंजाब अँड महाराष्ट्र	24888	88887496		
16	फेडरल बँक	5936	200246575		
17	आयडीबीआय	9048	220637808		
18	डीसीबी बँक	0037	587391		
19	इंडसइंड बँक	6010	37699		
20	आयडीबीआय बँक	51853	536123718		
	एकूण			1859666205	
	खर्च खात्याचा तपशिल				
1	इंडसइंड बँक	6733	2020807		
2	इंडसइंड बँक	8622	11324690.24		
3	बँक ऑफ इंडिया	544	8534128		
4	बँक ऑफ इंडिया	17707	210990.04		

5	बँक ऑफ इंडिया	827	19165136.91		
6	बँक ऑफ इंडिया	15838	31549875.80		
7	ॲक्सिस बँक	7212	14863426		
8	ॲक्सिस बँक	2215	15724731.88		
9	बँक ऑफ इंडिया	511	32373158.92		
10	बँक ऑफ इंडिया	16509	58085532.85		
11	बँक ऑफ बडोदा	18657	10096596		
12	आयडीबीआय बँक	200068	5408716		
13	PMC	25130	26516902		
14	आयडीबीआय बँक	251853	313576745		
15	मुदत ठेव	16509	40000000		
	एकूण			589451436.64	
	तफावत				1270214769

सन 2019-20

अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	बँक शिल्लक दि.31.03.2020	रोख नोंदवही शिल्लक दि.31.03.2020	तफावत
3	अमृत योजना	1972 1950 मुदतठेव एकूण	10000 3888818204 0.0 3888828204	10000 221732563 31900000 253642563	0 3667085641 -31900000 3635185641

5	वृक्षसंवर्धन	0921	4262731.68	9284736.82	-5022005.14
6	सहाय्यक अनुदान	25130	22584763	22676194	-91431
		15838	61568578.26	61568578.26	0
		15840	1307472.63	1307472.63	0
		मुदत ठेव	6192516.02	6041675.02	150841
		एकूण	91753329.91	91593919.91	59410
8	निवृत्तीवेतन अंशदान	7656	16489985.30	20667646.30	-4177661
10	स्वच्छ भारत अभियान	3982	3526133.36	33474039.88	-29947906.52
11	सर्वसाधारण निधी				

अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	रोख नोंदवही शिल्लक दि.31.03.2020		
1	ॲक्सिस बँक	6578	3997043.42		
2	ॲक्सिस बँक	4414	99395013.81		
3	एचडीएफसी	1088	105555534.41		
4	इंडसइंड बँक	44509	69622.10		
5	बँक ऑफ इंडिया	3322	868881.90		
6	बँक ऑफ इंडिया	16508	339288259.59		

7	बँक ऑफ इंडिया	14977	325748304.77		
8	बँक ऑफ इंडिया	14976	9547145.99		
9	बँक ऑफ बडोदा	997	327558.25		
10	एचडीएफसी बँक	8039	22027882.00		
11	ॲक्सिस बँक	19782	47537967.55		
12	इंडसइंड बँक	6012	21.00		
13	बँक ऑफ इंडिया	15839	219043086.65		
14	कोटक महिंद्रा बँक	7703	2305685.00		
15	फेडरल बँक	5837	1500000.00		
16	बंधन बँक	64135	128213708.00		
17	पंजाब अँड महाराष्ट्र बँक	24888	56967857.37		
18	फेडरल बँक	5936	3244393.00		
19	आयडीबीआय बँक	9048	6568989.00		
20	डीसीबी बँक	0037	912.00		
21	पंजाब नॅशनल बँक	36323	82094601.90		

22	मुदत ठेव	--	2153485713		
	एकूण			3607788181	
अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	रोख नोंदवही शिल्लक दि.31.03.20		
1	इंडसइंड बँक	6733	432103		
2	इंडसइंड बँक	8622	36379.50		
3	बँक ऑफ इंडिया	17707	498581625.26		
4	बँक ऑफ इंडिया	827	886034441.66		
5	बँक ऑफ इंडिया	2215	32742010		
6	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	511	20405171.92		
7	बँक ऑफ इंडिया	16509	78411571.52		
8	बँक ऑफ बडोदा	18657	192775174		
9	आयडीबीआय बँक	0068	7277208.40		
10	ॲक्सिस बँक	7212	14863426		
	एकूण			1731559111.27	
	तफावत				1876229069

सन 2020-21

अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	बँक शिल्लक दि.31.03.2021	रोख नोंदवही शिल्लक दि.31.03.2021	तफावत
3	अमृत योजना	1972 1950 20341 मुदतठेव एकूण	0.00 1164 187201875 218900000 406103039	0.00 - 187201875 218900000 406101875	0.0 1164 0.0 0.0 1164
5	वृक्षसंवर्धन	0921	130383.68	10352388.82	-10222005.14
6	सहाय्यकअनुदान	25130	23315395	23315395	0
		15838	31410953.18	30774350.18	636603
		15840	1394625.63	1394625.63	0
		मुदतठेव	7310324.02	7310324.02	0
8	स्वच्छ भारत अभियान	3982	67430194.46	72497367.56	-5067173.1
9	निवृत्तीवेतन अंशदान	7656	7128418.20	23128418.20	-16000000
10	आमदार निधी	0085	5239070.44	10239105.84	-5000035.4

जनरल फंड

अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	रोख नोंदवही शिल्लक दि.31.03.2020		
1	बँक ऑफ इंडिया	16508	22012951.59		
2	बँक ऑफ इंडिया	14977	32775685.31		

3	बँक ऑफ इंडिया	14976	30498955.73		
4	बँक ऑफ इंडिया	20344	43139789.72		
5	बँक ऑफ इंडिया	20343	30163879.50		
6	बँक ऑफ इंडिया	20342	2434000.00		
7	बँक ऑफ इंडिया	15839	23806846.50		
8	बँक ऑफ इंडिया	0997	327469.75		
9	पंजाब नॅशनल बँक	24888	58342808.36		
10	पंजाब नॅशनल बँक	6323	3851481.90		
11	डीसीबी बँक	0037	1176.00		
12	एचडीएफसी	1088	583848.41		
13	ॲक्सिस बँक	19782	205505.55		
14	मुदत ठेव	--	2153485713.00		
	एकूण			2401630111.52	
अ.क्र.	योजना	खाते क्रमांक	रोख नोंदवही शिल्लक दि.31.03.2020		
1	बँक ऑफ इंडिया	17707	69564778.76		
2	बँक ऑफ इंडिया	827	825611488.85		
3	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	511	21131827.72		
4	बँक ऑफ इंडिया	16509	38877549.53		

5	बँक ऑफ इंडिया	18657	31796112.49		
6	मुदत ठेव	--	60000000		
	एकूण			1046981757.35	
	तफावत				1354648354

रोखवही बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.वरील बँकेचा शिल्लक विवरणपत्र आणि रोखवहीची शिल्लक याचा ताळमेळ दरमहा घेतलेला दिसून येत नाही. प्रत्येक दिवसाची रोखवही पूर्ण केल्यानंतर सक्षम अधिकारी यांची स्वाक्षरी घेवून प्रमाणित केलेले नाही.

2.सर्वसाधारण जमा रोखवही व सर्वसाधारण खर्च नोंदवही यांचा ताळमेळ घेतलेला दिसून येत नाही.

3.पनवेल महानगरपालिकेने सन 2018-2019, 2019-2020 आणि 2020-2021 या संपूर्ण कालावधीत चालू असलेली बँक खाती, नव्याने उघडण्यात आलेली बँक खाती व बंद करण्यात आलेली बँक खाती यांचा तपशील अर्धसमासपत्र क्र.36 दि.27.09.2023 देवूनही लेखापरीक्षणास सादर केला नाही.

4.कार्यरत खात्यांमध्ये जमा खाती, खर्च खाती व इतर खाती यांचा स्वतंत्र तपशील लेखापरीक्षणास सादर केला नाही.

5.तसेच या कालावधीत बंद करण्यात आलेल्या खात्यांची अखेरची शिल्लक व सदर शिल्लक कोणत्या खात्यामध्ये वर्ग करण्यात आली आहे याचा तपशिल लेखापरीक्षणास सादर केला नाही.

DATRABF8101 (Ref No : 14, Hmm No : 36)

58 14 वित्त आयोगाच्या रोखपुस्तकामधील अनियमितता व अनुदानाच्या नोंदीतील तफावतीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	07	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेचे 14 वित्त आयोगाचे सन 2018-19 व 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण केले असता खालील प्रमाणे आक्षेप आहेत.

1. सन 2018-19 च्या रोखपुस्तकाची तपासणी केली असता प्रारंभिक शिल्लकेमध्ये मुदतठेवीची रक्कम दिसून येत आहे.

2. राष्ट्रीय लेखासंहिता 2004 मधील प्रकरण 5मधील 5.3 (A) GEN-1 नुसार विहित नमुन्यामध्ये रोखपुस्तक ठेवणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

3. प्रत्यक्षात ज्या दिवशी मुदतठेव करण्यात येते त्याच दिवशी मुदतठेव खर्ची दाखविणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. मुदतठेव ज्या दिनांकास करण्यात येते त्याच दिनांकास नोंद घेतल्याचे दिसून येत नाही.

4. दिनांक 21.06.2019 रोजी इंडसइंड बँक खाते क्रमांक 8622 मधून रक्कम रू. 79450464/- जमा केली आहे. जनरल फंडातून 14 वित्तच्या कॅशबुकला रक्कम जमा करण्याचे प्रयोजन काय? त्याबाबत खुलासा करावा. तसेच रू.70000000/- मुदतठेवीवरील व्याज मिळून एकूण रक्कम रू. 72614219 जमा करणे आवश्यक असताना रक्कम रू.6836245/- जादा रक्कम जमा करण्याचे प्रयोजन काय? याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही

5. 14 वित्त आयोग निधीमधून स्वच्छ भारत अभियान अनुदान अंतर्गत लाभार्थ्यांना शौचालय अनुदान दिल्याचे दिसून येते. मात्र सदर अनुदानाच्या रकमेमध्ये स्वच्छ भारत केंद्र शासनाकडून अनुदानाचा हिस्सा वर्ग केल्याबाबत रोखपुस्तक व बँक पासबुकवरून दिसून येत नाही त्यामुळे सदर अनदुनामध्ये 14 वित्त आयोगाचे अनुदान खर्च झाल्याचे दिसून येते.

6. 14 वित्त आयोगच्या निधीतून केलेल्या कामाचा देयकातून वजाती केलेल्या शासकीय वजाती उदा.शासकीय विमा उपकर आयकर व जीएसटीचा आयकर शासनास जमा केल्याबाबतची चलने तसेच एकूण किती रक्कम शासनास जमा केलेबाबतचे तपशील लेखापरीक्षणास सादर केला नाही.

7. रोखपुस्तकामध्ये अनेक नोंदी खाडाखोड केलेली दिसून येत असून सक्षम प्राधिकाऱ्याच्या स्वाक्षऱ्या केलेल्या दिसून येत नाहीत. तसेच मासिक गोषवारा जमा खर्चाचा काढला असल्याचे दिसून येत नाही.

8. 14 वित्त आयोगाच्या ठेकेदाराचे कामातून सुरक्षा अनामत कपात केलेल्या रकमा, वर्ग केल्याचे दिसून येत नसून सदर रक्कम त्याच खात्यात पडून असून करण्यात येणाऱ्या कामातून खर्च केले असल्याचे लेखापरीक्षणाचे मत आहे.

9. दि.31.03.2022 रोजी सदर खात्यामध्ये रू.936904/- रक्कम शिल्लक असल्याचे दिसून येते.

10. खात्यामध्ये जमा होणा-या व्याजाचे नोंदी त्याच दिवशी घेणेत येत असल्याचे कार्यवाही दिसून येत नाही.

11. दि.22.01.2021 रक्कम रू.120000000/- जनरल फंडातून जमा केल्याचे दिसून येते. सदर रक्कम कोणत्या कारणास्तव जमा केली याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

12. 14 वित्त आयोगाच्या रोखपुस्तकात दिनांक 18.11.19 रोजी रक्कम रू.6907234/- जमा केल्याचे दिसून येत नाही.

13.

14 वित्त आयोगाचे शासन निर्णयाप्रमाणे अनुदान प्राप्त झाले आहे. प्रत्यक्षात खालीलप्रमाणे अनुदान प्राप्त झाले आहे. तरी खालील तफावतीबाबत माहिती सादर केली नाही

दिनांक	अनुदान रक्कम शासननिर्णयानुसार	प्रत्यक्षात प्राप्त
03.4.18	75826533	37913533

23.8.18	87165158	43565158
05.02.19	253137824	253137824
12.7.19	341300930	341300930
8.11.19	341300930	341300930

14. नगरविकास विभाग शासन निर्णय दिनांक 15 मे 2015 अन्वये स्वच्छ भारत अभियान कालावधी 2 ऑक्टोंबर 2019 पर्यंत नमूद आहे. तथापि महानगरपालिकेने मार्च 2021 पर्यंत लाभार्थ्यांना वठेकेदारांना स्वच्छ भारत अभियानांतर्गत अनुदान वाटप केले आहे तरी याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही

15. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 नियम क्र.86 अ नुसार अन्वये रकमा वर्ग करताना स्थायी समितीचे ठराव घेणे आवश्यक आहे, सदर ठरावाच्या प्रती लेखापरीक्षणास उपलब्ध केल्या नाहीत.

अर्धसमासपत्र क्र.39 दिनांक 04/12/2023 रोजी दिले आहे.

DATRABF8101 (Ref No : 17, Hmm No : 39)

59 स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) च्या धरतीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजनेतील अनियमितताबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 07	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) च्या धरतीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजनेतील अनियमितताबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.म.न.पा.चे स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजनेचे रोख पुस्तिका तपासली असता, सदर रोख पुस्तिके वर संबधित प्राधिकृत अधिकारी यांच्या स्वाक्षरी केलेले दिसत नाही.
2.स्वच्छ भारत अभियान च्या धर्तीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजन राबविण्याचा कालावधी शासन निर्णय क्र. स्वभाअ 2015/ प्र.क्र. 23/ नवि 34 दि. 15 मे 2015 अन्वये 2 ऑक्टोबर 2019 पर्यंत ठरविण्यात आलेला आहे. याकरीता सदरची रोख पुस्तके तसेच बँक विवरणपत्र तपासले असता सदरची योजना पुढील दोन वर्षापर्यंत चालवलेली दिसते याबाबत लेखापरीक्षणास खुलासा करण्यात यावा.सन 2018-2019 च्या स्वच्छ भारत अभियान योजनेच्या रोकड वहीची तपासणी केली असता दि. 30.05.2019 प्रत्यक्ष प्रारंभिक शिल्लक 38692942.36/- एवढी आहे परंतु रोकड वहीमध्ये 45053135.76/- एवढी रक्कम घेण्यात आल्याचे दिसून येत आहे.
4.सन 2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीचे बँक विवरणपत्र तपासले असता (युनियन बँक खाते 3982) एकूण साधारणत: 169323243/- एवढा निधी या खात्यावर आल्याचे दिसते. (त्यातील स्वच्छ भारत योजना 90523452/- व अमृत योजनेकरीता 77106924/-) या रकेमेंपैकी दि. 25.09.2019 रु 70000000/- एवढी रक्कम मुदतठेव या प्रकारात वर्ग केलेली आहे. तरी सदर मुदत ठेव ठेवण्यामागचे प्रयोजन तसेच आयुक्तांची मान्यता व

महापालिकेचा ठराव याबाबतची कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर केली नाहीत.
5.सदर अभियान दि 2/10/2019 पर्यत असल्याने सन 2018-19 व 01.04.2019 ते 02.10.2019 पर्यत खर्च झालेला निधी, तसेच खर्च न झालेला निधी,व शासनाकडे जमा करण्यात आलेला निधी याची माहिती लेखा परीक्षणास देण्यात आली नाही.
6.स्वच्छ भारत अभियाना अंतर्गत उघडण्यात आलेले खाते क्रमांक 3982 युनियन बँक व खाते क्रमांक 7147 इंडसइंड बँक या दोन्ही बँकेत योजनेचा निधी जमा झाला याची माहिती व खर्च झालेला निधी व त्या खात्यामधील शासनाकडे जमा करण्यात आलेला निधी याचा ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे

DPSSDGM7201 (Ref No : 18, Hmm No : 40)

60 विद्युत देयकातील विलंब आकारावरील अनावश्यक खर्चाबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 5	**वसुलपात्र**	: 211298.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

सन 2020-2021 मधील उपलब्ध काही प्रमाणकांचे लेखापरीक्षण केले असता महानगरपालिकेने खाली नमूद केलेल्या देयकामधील वीज पुरवठादार महाराष्ट्र स्टेट इलेक्ट्रीसीटी डिस्ट्रिव्युशन कंपनी लि. यांना विलंब आकाराकरीता जादा प्रदान केलेले आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	देयकाची रक्कम	विलंब आकार रक्कम (जादाचे प्रदान)
1	2547	09.03.2021	62170	47470
2	2548	09.03.2021	49960	38558
3	2550	09.03.2021	558290	5636
4	2545	09.03.2021	159588	12396
5	2606	18.03.2021	14885	53124
6	2735	31.03.2021	28530	7981
7	1465	06.11.2020	275152	44764
8	1469	06.11.2020	102010	1369
एकूण				**211298**

उपरोक्त नमूद माहे नोव्हेंबर 2020 व माहे मार्च 2021 मधील उदाहरणादाखल प्रमाणक क्रमांक नमूद करण्यात येत असून त्यामध्ये रु. 211298.00 अधिकचे विलंब आकाराचे प्रदान केले आहे. तसेच उर्वरीत सन 2018-2019, 2019-2020 मधील याच पद्धतीने केलेल्या प्रदानांची संपूर्ण परिगणना करुन जादा प्रदानीत रक्कमेचा विदयुत कंपनीकडून परतावा मिळवावा अथवा पुढील देयके समायोजित करुन लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही.

विभागाला अर्धसमास पत्र क्रमांक 34 , दिनांक 06/09/2023 देऊनही लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केले नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 12, Hmm No : 34)

61 भविष्य निर्वाह् निधीबाबतचे अभिलेख्यातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 2	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: ९ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

सन 2018-2019 ते 2020-2021 या आर्थिक वर्षात पनवेल महानगरपालिकेच्या लेखा विभागातील भविष्य निर्वाह निधी शाखेतील परतावा, ना परतावा प्रमाणके, खाते नोंदवही, बृहत नोंदवही व रोकड नोंदवही, ठेव नोंदवही, भविष्य निर्वाह निधी अंतिम प्रदान आदेश यांची लेखापरीक्षणासाठी मागणी केली असता खाते नोंदवही व बृहत नोंदवही ठेवण्यात आली नसल्याबाबत शाखेकडून कळविण्यात आले. उर्वरीत नोंदवही व प्रमाणकांची तपासणी केली असता खालील प्रमाणे उणीवा आढळून आल्या.

1.सन 2018-2019 ते 2020-2021 या वित्तीय वर्षातील भविष्य निर्वाह निधी बाबतची रोख नोंदवही तपासली असता त्यामध्ये भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम मुदत ठेव म्हणून बँकेमध्ये जमा केलेली दिसून येत आहे. सदरच्या मुदत ठेवीवर बँकेच्या सर्वसाधारण प्रचलित दरानुसार 6.50%, 5.30%, 5.40% व्याज देण्यात आलेले आहे. परंतु भविष्य निर्वाह निधीच्या रक्कमेवर अधिकारी कर्मचारी यांना शासनाच्या धोरणानुसार खालील तक्त्यानुसार व्याज प्रदान करण्यात आले आहे.

अ.क्र.	कालावधी	देण्यात आलेल व्याज
1	01.04.2018 ते 30.09.2018	7.6%
2	01.10.2018 ते 30.06.2019	8%
3	01.07.2019 ते 31.03.2020	7.9%
4	01.04.2020 ते 31.03.2021	7.1%

वरील तक्त्याप्रमाणे पाहीले असता सरासरी 2.5 ते 3% व्याजाची रक्कम महापालिकेला स्वउत्पन्नातुन दयावी लागत आहे. याबाबत महानगरपालिकेने धोरणात्मक निर्णय घेवून आर्थिक नुकसान टाळणे आवश्यक आहे.

2.भविष्य निर्वाह निधी रोकड नोंदवहीची तपासणी केली असता काही नोंदीमध्ये मोठया प्रमाणात खाडाखोड करण्यात आली आहे. (उदा. सन 2018-2019 नोंदवही पृष्ठ क्रमांक 59,60) सदर खाडाखोड सक्षम प्राधिकाऱ्यांनी साक्षांकित केलेल्या नाहीत.

3.भविष्य निर्वाह निधी रोकड वहीचे शेवटच्या पृष्ठावर नोंदवहीमध्ये एकूण किती पृष्ठे आहेत व सर्व पृष्ठावर मनपाचा शिक्का उमटवून तो सील केलेबाबत खाते प्रमुखाचे स्वाक्षरीने दाखला नमूद करणेत आलेला नाही.

4.सन 2018-2019 या वित्तीय वर्षातील भविष्य निर्वाह निधी प्रदान करण्यात आलेल्या अग्रिम व अंतिम प्रदानाची प्रमाणके तपासणीसाठी प्राप्त झालेली नाहीत. तसेच सन 2019-2020 या वित्तीय वर्षातील दि. 01.04.2019 ते 21.11.2019 कालावधीतील प्रमाणक क्रमांक 1 ते 21 व सन 2020-2021 या वित्तीय वर्षातील दि. 07.04.2020 ते

26.10.2020 कालावधीतील प्रमाणक क्रमांक 1 ते 13 भविष्य निर्वाह निधी प्रदान करण्यात आलेल्या अग्रिम व अंतिम प्रदानाची प्रमाणके तपासणीसाठी प्राप्त झालेली नाहीत..

विभागाला अर्धसमास पत्र क्रमांक 35, दिनांक 06/09/2023 देऊनही लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केले नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 13, Hmm No : 35)

62 पनवेल महानगरपालिकेमधील कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकातील त्रूटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	02	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेमधील सन 2018-2019 ते 2020-2021 मध्ये सेवानिवृत्त झालेल्या व सध्या आस्थापनेवर कार्यरत असलेल्या अधिकारी कर्मचारी यांच्या सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता सेवापुस्तकामध्ये खालीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या.

1.श्री. शशिकांत ग. पाटील, लिपिक नियुक्ती दि.12.12.2000 सेवानिवृत्ती दि. 31.1.2019 यांच्या सेवापुस्तकामध्ये संगणक मुलभूत प्रशिक्षण (सरकारमान्य) 1 वर्षाच्या आत पूर्ण केले नसल्याने त्यांच्या वेतनवाढी रोखले असल्याबाबत नमूद केले आहे. परंतु प्रत्यक्षात त्यांना दि. 1.1.2006 पासून वेतनवाढी देण्यात आल्या आहेत.तसेच श्री. पाटील यांची नियुक्ती दि. 12.12.2000 रोजी झाली असून त्यांनी MSCIT परीक्षा फेब्रुवारी 2012 रोजी उत्तीर्ण झाले आहेत. याबाबत त्यांच्यावर करण्यात आलेल्या कार्यवाहीची नोंद सेवापुस्तकात घेण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.

2.खाली नमूद कर्मचारी व अधिकारी यांच्या सेवापुस्तकाच्या प्रथम पृष्ठावर सक्षम प्राधिकारी यांची स्वाक्षरी व पदनामाचा शिक्का नमूद नाही.

अ.क्र.	कर्मचारी व अधिकारी यांचे नाव
1	श्री दिपक नारायण धाटावकर, लिपिक नियुक्ती दि. 1.4.1992
2	श्री अनंत शिवराम कांबळे शिपाई, नियुक्ती दि. 1.11.1995
3	श्री भगवान भिवराव पाटील, लिपिक नियुक्ती दि. 1.4.1992
4	श्री दशरथ आनंदा भंडारी, उप अभियंता नियुक्ती दि. 22.03.1995

3.श्री अनंत शिवराम कांबळे शिपाई, नियुक्ती दि. 1.11.1995 मयत दि. 1.12.2019 श्री कांबळे यांच्या वारस दाखला / प्रमाणपत्राची नोंद सेवापुस्तकामध्ये घेण्यात आलेली नाही.

4.सुवर्णा दिपक चव्हाण यांची अनुकंपा तत्वावर दि. 1.1.2015 पासून सफाई कामगार म्हणून कै. पावती जगदिश चव्हाण यांच्या जागी नेमणूक झाली आहे. परंतु सेवापुस्तकामध्ये मयत कर्मचाऱ्याशी असलेले नाते नमूद नाही.

5.सेवापुस्तकामध्ये घेण्यात आलेल्या नोंदींवर सक्षम प्राधिकारी यांची स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही.

6.खाली नमूद कर्मचारी यांच्या सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता सेवापुस्तकाध्ये संगणक परीक्षा उत्तीण

झाल्याची नोंद, चारित्र्य पडताळणी केल्याची नोंद, मराठी भाषा व हिंदी भाषा परीक्षा उत्तीर्ण / सुट बाबतची नोंद, मराठी व इंग्रजी टंकलेखन परीक्षा उत्तीर्ण नोंद, गटविमा योजना नोंद, सातवा वेतन आयोग वेतननिश्चिती नोंद अशा नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.

अ.क्र.	कर्मचारी व अधिकारी यांचे नाव
1	श्रीमती जया राजेश बागडे, लिपीक नियुक्ती दि. 20.12.2021
2	श्रीमती इंद्रायणी ज्ञानेश्वर पाटील, शिपाई नियुक्ती दि. 10.01.2022
3	श्रीमती दिपाली अविनाश म्हात्रे, लिपीक नियुक्ती दि. 20.12.2021
4	श्री गोपीनाथ शंकर ढोंगरे, लिपीक नियुक्ती दि. 24.06.22
5	श्रीमती दिव्या देवा केसला, लिपीक नियुक्ती दि. 1.1.2016
6	श्री तुकाराम कमळया जाधव सफाई कामगार नियुक्ती दि. 23.06.2022
7	श्री चेतन मुकेश चव्हाण सफाई कामगार नियुक्ती दि.18.09.2018
8	श्री जया राजेश बागडे लिपीक नियुक्ती दि. 20.12.2021
9	श्री आकाश पांडुरंग सप्रे सफाई कामगार नियुक्ती दि. 19.09.2019
10	श्रीमती सुवर्णा दिपक चव्हाण, सफाई कामगार नियुक्ती दि. 1.1.2015
11	श्री संदिप धर्मा जाधव, सफाई कामगार नियुक्ती दि. 1.11.2012
12	श्री प्रसाद दत्तात्रेय लोखंडे, लिपीक नियुक्ती दि. 20.12.2021
13	श्रीमती निता चंद्रकांत घरत, सफाई कामगार नियुक्ती दि. 06.05.2021
14	श्रीमती रेखा अरुण जाधव, सफाई कामगार नियुक्ती दि. 15.02.2021
15	श्रीमती सुवर्णा किशोर पारधी, मजूर नियुक्ती दि. 6.05.2022
16	श्री आदेश नामदेव गायकवाड, सफाई कामगार नियुक्ती दि. 18.09.2018

उपरोक्त कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकामध्ये आवश्यक त्या नोंदी घेवून अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करावा. तसेच उपरोक्त कर्मचाऱ्यांची नावे हि उदाहरणादाखल आहेत. त्यानूसार इतर कर्मचारी व अधिकारी यांच्या सेवापुस्तकांमध्ये आवश्यक त्या नोंदी घेण्यात याव्या.

DATMPTF8701 (Ref No : 110, Hmm No : 135)

63 पनवेल महानगरपालिकेमधील कर्मचाऱ्यांच्या वेतनवाढीतील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 2	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेमधील सन 2018-2019 ते 2020-2021 मध्ये सेवानिवृत्त झालेल्या व सध्या आस्थापनेवर कार्यरत असलेल्या अधिकारी कर्मचारी यांच्या सेवापुस्तकांची तपासणी केली असता खाली नमूद कर्मचारी व अधिकारी यांना देण्यात आलेल्या वेतनवाढीमध्ये तफावत आढळून आली आहे.

1	गुरुनाथ सु. पाटील माळी नियुक्ती 1.1.1989 सेवानिवृत्त दि. 31.5.2018
2	रोहिदास बा. पवार, शिपाई नियुक्ती 1.4.1992 सेवानिवृत्त दि. 31.5.2020
3	सविता ना. जाधव, सफाई कामगार नियुक्ती 1.3.1990 सेवानिवृत्त दि. 31.12.2020
4	विनोद ह. खरे, शिपाई नियुक्ती 1.4.1992 सेवानिवृत्त दि. 31.07.2019

उपरोक्त कर्मचारी यांचे सहावा वेतन आयोगातील वेतन बँड 4440-7440 या वेतनश्रेणीमध्ये वेतननिश्चिती करण्यात आलेली आहे. तथापि, वित्त विभाग शासन निर्णय दि. 01.09.2015 अन्वये वेतन बँडच्या कमाल टप्प्यावर वेतन सिमित रु. 7440/- मध्ये करुन त्यानूसार वेतनवाढी देणे आवश्यक आहे.

परंतु उपरोक्त कर्मचारी यांची वेतननिश्चिती करताना वरील शासन निर्णयाचे पालन न करता वेतननिश्चिती करण्यात आली आहे व त्यानूसार त्यांना वेतनवाढी व आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आला आहे. त्यानंतर पुन्हा वरील शासन निर्णयाच्या अनुषंगाने सुधारित वेतननिश्चिती करण्यात आली आहे. परंतु उपरोक्त कर्मचाऱ्यांना देण्यात आलेल्या जादा वेतनाची व लाभाच्या रक्कमेची वसुली केलेबाबत सुधारीत नोंद सेवापुस्तकात घेण्यात आलेली नाही. तरी जादा वेतनाची व लाभाच्या रक्कमेची वसुली करण्यात यावी.

DATMPTF8701 (Ref No : 112, Hmm No : 136)

64 पनवेल महानगरपालिकेकरीता आस्थापना विभागाकडून मनुष्यबळ पुरविणे च्या कामातील त्रुटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 2	**वसुलपात्र**	:	56630.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पुरवठादाराचे नाव	मे. गुरुजी इन्फ्रास्ट्रक्चर
प्रशासकीय मंजुरी	आदेश नस्तीस जोडलेले नाहीत.

स्थायी समिती मान्यता ठराव	ठराव क्र. 12 दि.16.10.2018
निविदा स्विकृती आदेश	क्र.पमनपा/आयुक्त/9756/2018 दि.22.10.2018
अंदाजपत्रकाची रक्कम	14 कोटी
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	3 वर्ष सन 2018-2019 ते 2020-2021 दै. मीड डे, दै. रामप्रहर, दै. तरुण भारत, दै. सकाळ, दै. लोकमत, दै नवभारत, फ्रि प्रेस जनरल
इसारा रक्कम	1400000/- (कागदपत्र नस्तीस जोडलेले नाही)
निविदा रक्कम	14 कोटी
सुरक्षा अनामत	4200000/- (कपात केली नाही)
कामाचा कालावधी	3 वर्ष सन 2018-2019 ते 2020-2021
कार्यारंभ आदेश	क्र. पमपा/आस्थापना/कार्यादेश/236/2018-2019 दि.5.11.2018
निविदा दिनांक	4.10.2018

वरीलबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.वित्तीय वर्ष 2019-2020 मध्ये मनुष्यबळ पुरविणे या खर्चासाठी मे. गुरुजी इन्फ्रास्ट्रक्चर यांचेकडून आयकर रक्कम रु. 56630/- ठेकेदाराकडून वसुली करावी.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला आयकर	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST
2019-2020	2831479	-	56630	56630	-

2.प्रशासकिय मंजूरी आदेश नस्तीस जोडण्यात आलेले नाहीत. सदर आदेश लेखापरीक्षण पथकास अवगत करावे. सबब

सन 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021 मधील एकूण खर्च रु. 132827395/- आक्षेपाधिन ठेवणेत येत आहे.

3.मा. आयुक्त यांचे निविदा स्वीकृती पत्र क्र. पमनपा/आस्था/9760/2018 दि.22.10.2018 नूसार अंदाजित रक्कमेच्या (14 कोटी) 5% एकूण रु.7000000/- एवढी सुरक्षा अनामत रक्कम भरावयाची असून त्यापैकी 2% म्हणजेच 2800000/- एवढी रक्कम प्रारंभिक सुरक्षा अनामत म्हणून निविदा स्वीकृती पत्राचे दिनांकापासून 10 दिवसाचे आत आंतरराष्ट्रीय कृत बँकेची बँक गॅरेंटी/राष्ट्रीय बचत प्रमाणपत्र / किसान विकास पत्र / कायम स्वरुपी ठेव या पैंकी कोणत्याही स्वरुपात भरणा करावी असे नमूद आहे. त्यानूसार दि.26.10.2018 मध्ये देना बँक मध्ये 1400000/- रुपये बँक गॅरेंटीच्या स्वरुपात ठेवण्यात आली आहे. तरी उर्वरीत रक्कमेबाबत कोणतीही कागदपत्रे नस्तीस उपलब्ध नाहीत. ठेवण्यात आलेल्या बँक गॅरेंटी चा कालावधी हा 25.10.2021 पर्यंत असल्याने त्यानंतर सदर बँकगॅरेंटीचे नूतनीकरण केले अगर कसे याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही.

तसेच मा. आयुक्त यांचे निविदापूर्व बैठकीचे इतिवृत्त (शुद्धीपत्रक) दि.25.09.2018 नूसार इसारा रक्कम प्रत्यक्ष रक्कमेच्या 1% म्हणजेच 1400000/- ऑनलाईन पद्धतीने भरण्याबाबत तांत्रीक अडचणी येत असलेबाबत नमूद केले आहे. तरी सदरची रक्कम भरली अगर कसे याबाबत कोणतीही कागदपत्रे नस्तीस जोडण्यात आलेले नाहीत.

4.मा. आयुक्त यांचे निविदा स्वीकृती पत्र क्र. पमनपा/आस्था/9760/2018 दि.22.10.2018 नूसार अंदाजित रक्कमेच्या (14 कोटी) 5% एकूण रु.7000000/- एवढी सुरक्षा अनामत रक्कम भरावयाची असून त्यापैंकि 2% रु 2800000/-बँक गॅरेंटी स्वरुपात व उर्वरीत 3% म्हणजेच 4200000/- चालू देयकातून वळती करणेबाबत नमूद केले आहे. परंतु मे. गुरुजी इन्फ्रास्ट्रक्चर यांची प्रमाणके तपासली असता खाली नमूद रक्कम अतिरीक्त सुरक्षा म्हणून देयकातून वळती करण्यात आली आहे

अ.क्र.	वित्तीय वर्ष	रक्कम	शेरा
1	2018-2019	25000	देयकातून कपात केली आहे.
2	2019-2020	3315422	सदरची रक्कम दि. 1.4.2019 ते 19.9.2019 या कालावधीतील अतिरीक्त सुरक्षा रक्कम म्हणून देयकातून कपात करण्यात आली असून दि. 4.1.2019 रोजी पूरवठादारास देण्यात आली आहे.
3	2020-2021	0	अतिरीक्त सुरक्षा कपात केली नाही.

उपरोक्त तक्त्यानूसार रु. 4200000/- सुरक्षा रक्कमेपैकी रु. 25000/- इतकी रक्कम मे. गुरुजी इन्फ्रास्ट्रक्चर यांच्या देयकातून वळती केल्याचे दिसते. उर्वरीत 4175000/- रक्कम मे. गुरुजी इन्फ्रास्ट्रक्चर यांचेकडून वसूल करणे आवश्यक आहे. तरी याबाबत कोणती कार्यवाही केली याची माहिती सादर केली नाही.

5.कामगारांच्या देयकातून कपात करण्यात येणारे भविष्य निर्वाह निधी, राज्य कामगार विमा, आयुर्विमा इ. रक्कमा भरण्याची जबाबदारी हि ठेकेदाराची आहे. त्यानूसार खालील तक्त्यामध्ये कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम विलंबाने भरणा केली आहे.

अ.क्र.	एकूण कर्मचारी	भनिनि वर्गणी महिना	भरणा केलेल्या चलनाचा महिना	रक्कम
1	73	डिसेंबर 2018	23 /05/2019	222718
2	102	जानेवारी 2019	23 /05/2019	288120
3	207	फेब्रुवारी 2019	20/08/2019	635598
4	207	मार्च 2019	20/08/2019	767755
5	205	एप्रिल 2019	20/08/2019	757364
6	212	मे 2019	20/08/2019	779941
7	214	जून 2019	21/09/2019	788791
8	228	जुलै 2019	21/09/2019	832273
9	232	ऑगस्ट 2019	16/10/2019	849655
10	228	सप्टेंबर 2019	06/11/2019	850215
11	228	ऑक्टोबर 2019	27/11/2019	842866

तरी वरील रक्कम विलंबाने का भरण्यात आली याबाबत स्पष्टीकरण लेखापरीक्षण विभागास सादर केले नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 126, Hmm No : 144)

65 स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) च्या धरतीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान योजने अंतर्गत लाभार्थ्यांना अनुदान वाटपातील त्रुटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 12	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक स्वभाअ 2015/ प्र.क्र. 23/ नवि 34 दि. 15 मे 2015 अन्वये स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) च्या धरतीवर स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान राबविणेबाबत शासनाने मान्यता दिली आहे. सदरचे अभियान दि. 02.10.2019 पर्यंत राबविणेबाबत शासनाने मान्यता दिली आहे.

आपला महानगरपालिका प्रशासकिय ठराव 02/11.11.2016 अनुषंगाने 4500 इतके वैयक्तिक शौचालय बांधणे बंधनकारक आहे. त्या अनुषंगाने (केद्रशासन अनुदान रु. 4000/ राज्यशासन अनुदान रु. 8000/ चौदा वित्त आयोग अनुदान रु. 5000/ तसेच मनपा हिस्सा रु. 3000) असे एकूण रु. 90000000/- इतक्या खर्चास प्रशासकिय व वित्तीय मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

1. सन 2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीत स्वच्छ भारत अभियान (स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान) अंतर्गत एकूण 1287 लाभार्थ्यांना अनुदान वाटप करण्यात आले यांचे दस्तऐवज लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाहीत.

2. दि 01.04.2018 ते 31.03.2021 या कालावधीत शौचालय बांधकामावर रक्कम रुपये 47,40,000/- खर्च करण्यात आला आहे. मात्र त्याची प्रमाणके लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आली नाही.

3. सन 2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीत स्वच्छ भारत अभियान (स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान) 1. केंद्र शासन, 2. राज्य शासन, 3. 14 वा वित्त आयोग, 4. महानगरपालिका अंतर्गत झालेल्या खर्चाची प्रमाणके लेखापरीक्षाणास तपासणीसाठी देण्यात आली नाही.

DPSSDGM7201 (Ref No : 19, Hmm No : 42)

66 पनवेल महानगरपालिका हद्दीमध्ये श्वान(कुत्रे) निर्बिजीकरण करणे या कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 12	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1. पनवेल महानगरपालिका हद्दीमध्ये श्वान (कुत्रे) निर्बिजीकरण करण्यासाठी झालेला खर्च.

वर्ष	रक्कम
2018-2019	1233850
2019-2020	975650
2020-2021	3933700

उपरोक्त विवरणपत्रामध्ये वरील बाबीकरीता खर्च झालेला दिसून येतो. तरी या संदर्भातील मुळ देयके अर्धसमासपत्र

क्र.150 दि.09.02.2024 देऊनही लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

2. केंद्रशासनाचे दि. 24/12/2001 चे परिपत्रक क्र. SO/1256(E) Animal birth control (dogs) Rule 2001

A) सदर परिपत्रकात नमूद केल्याप्रमाणे पनवेल महानगरपालिकेच्या हद्दीतील श्वान यांचे बाबतीत समिती नेमली आहे का? तसेच समितीतील सदस्यांची माहिती लेखापरीक्षणास सादर करावी. (सन 2018-2019 ते 2020-2021)

IN Defence of animal of india या संस्थेस वार्षिक 4000 इतकी श्वान निर्बिजीकरणासाठी संख्या दिलेली आहे. तरी सदर 4000 च्या संख्येबाबत सर्वे अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करावा.

B) 2001 चे परिपत्रक अ.क्र.9 अन्वये IN Defence of animal of india यांनी फिमेल डॉग च्या संदर्भात केलेल्या कार्यवाहीबाबतचा अहवाल लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

C) रेबिड श्वानांची संख्यां विहीत विवरणपत्रात, तसेच त्यांना ठेवण्यात आलेले विलगीकरणाची जागेबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात यावी. तसेच पशुवैदयकिय अधिकारी व पशुकल्याण प्रतिनिधी यांजकडून त्यांची तपासणी झाली असेल त्याचा अहवाल लेखापरीक्षणास देण्यात अली नाही.

D) IN Defence of animal of india या संस्थेस वार्षिक 4000 इतकी श्वान निर्बिजीकरणासाठी संख्या दिलेली आहे. तरी सदर 4000 च्या संख्येबाबत सर्वे अहवाल लेखापरीक्षणास सादर करावा.

DPSSDGM7201 (Ref No : 119, Hmm No : 150)

67 प्रभाग अ – खारघर विभाग पावतीपुस्तकांमधील अनियमितताबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	11	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेचे कर वसुली विभाग, खारघर प्रभाग अ व उपविभाग नावडे सामान्य पावती सन 2018-2019 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण केलेले आहे. कर वसुली विभाग घरपट्टी व सामान्य पावतीपुस्तके या विभागाचे सन 2018-2019 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणाबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

<table>
<tr><td rowspan="3">1</td><td colspan="3">खारघर विभागाचे लेखापरीक्षण केले असता खालील पावतीपुस्तके लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाहीत.</td></tr>
<tr><td>प्रभाग</td><td>पावतीपुस्तक क्र.</td><td>दिनांक</td></tr>
<tr><td>अ खारघर</td><td>29201 ते 29300</td><td>नोंव्हेंबर 2020</td></tr>
</table>

		17801 ते 17900	मार्च 2020	
2	पावतीपुस्तकांचे साठा रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.			
3	खारघर विभाग प्रभाग अ येथील पोटकिर्द वर सक्षम प्राधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत..			
4	सामान्य पावतीवर व पोटकिर्दवर खाडाखोड केल्याचे OVERWRITE अधिलिखित केल्याचे दिसून येत आहे.			
5	पोटकिर्द विहित नमुन्यामध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.			

विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक 73, दिनांक 08/11/2023 अन्वये विचारणा केली असता अनुपालन सादर केले नाही

DATRABF8101 (Ref No : 50, Hmm No : 73)

68 प्रभाग ड - करवसुली विभागामधील पावतीपुस्तकांमधील अनियमितताबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 11	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेचे कर वसुली विभाग, प्रभाग ड सामान्य पावती सन 2018-2019 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण केलेले आहे. कर वसुली विभाग घरपट्टी व सामान्य पावतीपुस्तके या विभागाचे सन 2018-2019 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणाबाबत खालील प्रमाणे आक्षेप आहेत.

1. सन 2018-19 घरपट्टी/ पाणीपट्टी चे चलन फाईल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

2. सन 2018-19 घरपट्टी/ पाणीपट्टी चे पोटकिर्द लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
3. सामान्य पावती पुस्तक क्र22201 ते 22200 चे माहे मार्च 2020 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
4. खालील तक्त्यात नमूद प्रमाणे भरणा चलने लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

पावतीपूस्तक	सामान्य पावती पुस्तक क्र.	दिनांक
सामान्य	12444 ते 12462	05.12.19 ते 26.12.19
सामान्य	12491	21.03.20
सामान्य	5792 ते 5794	05.12.19 ते 21.12.19
सामान्य	18482	03.12.19

सामान्य	18569 ते 18600	20.02.19 ते 29.3.19
सामान्य	18553 ते 18567	01.02.21 ते 15.3.21
घरपट्टी	17556 ते 17562	09.3.21
घरपट्टी	17590 ते 17594	19.3.21

5. पावतीपुस्तक क्र. 3201 ते 3300 पुस्तक क्र.33 लेखापरीक्षणावेळी प्रभाग ड येथे दिसून आले. परंतु सदर पुस्तकावर कळंबोली विभाग नमूद केलेले आहेत. तरी सदर पावतीपुस्तक कोणत्या प्रभागाचे आहे याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती सादर केली नाही.
6. पावतीपुस्तकांचे साठा रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.
7. प्रभाग ड येथील पोटकिर्द वर सक्षम प्राधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत.
8. सामान्य पावतीवर व पोटकिर्दवर खाडाखोड केल्याचे OVERWRITE अधिलिखित केल्याचे दिसून येत आहे.
9. पोटकिर्द विहित नमुन्यामध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

DATRABF8101 (Ref No : 51, Hmm No : 74)

69 कामोठे विभाग, प्रभाग क करवसुली विभागामधील पावतीपुस्तकांमधील अनियमितताबाबत

योजना : **लेखाशीर्ष** : 11 **वसुलपात्र** : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9ड **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेचे कर वसुली विभाग, कामोठै - प्रभाग क सामान्य पावती सन 2018-2019 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण केलेले आहे. कर वसुली विभाग घरपट्टी व सामान्य पावतीपुस्तके या विभागाचे सन 2018-2019 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणाबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.कामोठे प्रभागामध्ये घरपटृटी पावत्यांची तपासणी केली असता सन 2018-19 ते 2020-21 या वित्तीय वर्षातील धनादेशने अदा केलेल्या रकमांचे भरणा चलन लेखापरीक्षणास उपलब्ध केले नाही.

दिनांक	पावती क्र.	रक्कम
11.02.19	2103	17273
20.02.19	2109	39583
08.03.19	2123	1724
08.03.19	2124	2336
08.03.19	2125	2336
08.03.19	2126	2336

30.03.19	2155	4462
30.03.19	2156	5010
30.03.19	2157	3915
30.03.19	2158	65516
30.03.19	2159	3000
30.03.19	2160	10000
30.03.19	2162	16596
30.03.19	2163	33935
30.03.19	2164	27398
09.11.20	17390	138124
09.11.20	17392	330
09.11.20	17393	6871
09.11.20	17394	15600
27.11.20	19831	1515
27.11.20	19832	36012

2.सामान्य पावती क्र.34337/-दिनांक 06.11.20 रू.1000/- दिनांक 01/01/2021 ला भरणा करणेत आली सदर रककम विलंबाने का भरणा करणेत आली याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही.

3.पावतीपुस्तकांचे साठा रजिस्टर लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

4.खारघर विभाग - प्रभाग अ येथील पोटकिर्द वर सक्षम प्राधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षऱ्या नाहीत..

5.सामान्य पावतीवर व पोटकिर्दवर खाडाखोड केल्याचे OVERWRITE अधिलिखित केल्याचे दिसून येत आहे.

6.पोटकिर्द विहित नमुन्यामध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 52, Hmm No : 75)

70 करवसूली विभागातील मालमत्तांवर कर आकारणी करुन कर मागणी केली नसल्याबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 11	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

करवसूली विभागातील सन 2018-2019 ते 2020-2021 मधील कर आकारणी नोंदवहीचे लेखापरीक्षण केले असता, खालील एकूण निवासी/अनिवासी/गार्डन/पार्किग इत्यादी मालमत्तेवर कर आकारणी केली नसल्याचे दिसून येते.

विभाग - खारघर

1. ओवे

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
1860	1026अ	2445	1374	2557	1448ब	1712	915	994	463
1861	1026ब	--	1382	2557	1448क	1680	893अ	1167	546
1862	1026क	--	1402ड	2567	1449	1681	893ब	1169	548
--	1116	2484	1413	2567	1453	597	271अ3	1170	549
2103	1143	2500	1425	2632	1507	623	285	1175	552
2109	1149	2508	1425	2649	1519	768	347	1910	572
2202	1205	2516	1429	2713	1387	859	403	1542	802
--	1358ब	2557	1448अ	1711	914	903	422	1657	862

2. तळोजे -

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
1769	738क	2161	1005	2544	1252	2693	1361ड	2766	1424
1783	747	2164	1007अ	2556	1259	2694	1361इ	2768	1426
1784	748	2165	1007ब	2560	1274	2696	1363	2769	1427
1758	751	2167	1008अ	2569	1280	2698	1364	2770	1428
1790	753	2205	1024	2571	1282अ	2699	1365	2797	1452ब
1799	759	2207	1026	2572	1282अ	2700	1366अ	2798	1452क
1800	760	2250	1065	2575	1282अ	2701	1366ब	2800	1452ड
1802	762अ	2255	1065ब	2584	1289अ	2711	1374	2823	1465

1811	735	2256	1065क	2585	1289ब	2712	1375	2824	1466अ
1815	767	2257	1066	2596	1298अ	2713	1376	2825	1466ब
1816	767ब	2263	1071	2599	1300	2714	1377	2826	1466क
1822	769	2278	1076अ	--	1304अ	2715	1378	2828	1468
1878	807	2291	1091ब	2628	1316	2717	1380	2829	1469
1879	808अ	2293	1093अ	2629	1317	2720	1382	2830	1470
1896	817ब	2319	1093	2634	1322	2721	1383	2882	1523
1903	823	2342	1111	2639	1326	2726	1385	2886	1527
1914	832अ	2381	1131	2640	1327	2731	1390	2893	1534
1937	848अ	2403	1145	2642	1329	2732	1391	2905	1542
1964	865अ	2414	1152	2648	1334	2733	1392	2906	1543
1965	865ब	2445	1172	2649	1334ब	2734	1393	2909	1544ब
1968	868अ	2446	1173	2650	1335	2735	1394	2910	1544क
1980	877	2460	1185	2652	1329	2736	1395	2911	1545
	924	2477	1199अ	2657	1334अ	2737	1396	2915	1549
2055	928ब	2478	1199ब	2658	1334ब	2738	1397	2916	1550
2056	928क	2478	1199क	2659	1334क	2739	1398	2919	1553
2057	928ड	2480	1199ड	2660	1335	2740	1399	2937	1561
2075	945	2481	1199इ	2668	1342	2741	1400	2939	1563
2091	959	2482	1199ई	2669	1346	2751	1410	2943	1567
2103	961	2483	1200अ	2673	1347	2752	1411	2944	1568
2137	985	2484	1200ब	2648	1360	2753	1412	2945	1569
2138	986	2485	1200क	2684	1361	2754	1413	2947	1571
2139	987	2486	1200ड	2690	1361अ	2760	1418	2948	1572

2152	996	2500	1209	2691	1361ब	2761	1419	2952	1576
2153	997	2548	1251	2691	1361क	2765	1423	2953	1577
2954	1578	2987	1611	3024	1648	3044	1665		
2955	1579	2988	1612	3025	1649	3046	1667		
2956	1580	2989	1613	3026	1650	3047	1668		
2957	1581	2990	1614	3027	1651	3048	1669		
2958	1582	2996	1620	3031	1652				
2962	1586	2997	1621	3033	1654				
2966	1591	2928	1622	3034	1655				
2968	1592	3003	1627	3035	1656				
2969	1593	837	1630	3036	1657				
2973	1597	3006	1631	3037	1658				
2981	1605	3007	1632	3038	1659				
2982	1606	3008	1633	3039	1660				
2983	1607	3009	1634	3040	1661				
2984	1608	3012	1637	3041	1662				
2985	1609	3022	1646	3042	1663				
2986	1610	3023	1647	3043	1664				

3. विभाग - कामोठे

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
262	114	1354	741	1404	782	1652	1009	1775	1109
263	114 अ	1355	742	1414	792	1653	1010	1895	1196क
573	255अ	1356	743	1416	794	1654	1011	1896	1197
574	256	1362	748	1418	796	1655	1012	2016	1303

709	332अ	1368	754	1441	817	1656	1013	2026	1314
710	332ब	1391	769	1445	821	1657	1014	2043	1326
710	332क	1392	770	1500	865	1658	1015	2150	1408
710	332ड	1393	771	1525	882	1691	1044	2178	1434
767	364अ	1394	772	1578	935	1704	1054	2193	1449
1050	538	1395	773	1592	949	1716	1064		
1067	551	1396	774	1616	973	1717	1065		
1094	565	1397	775	1617	974	1726	1070		
1134	591	1398	776	1619	976	1727	1071		
1144	596	1399	777	1623	980	1735	1078		
1212	640	1400	778	1628	985	1738	1081		
1244	664	1401	779	1640	997	1739	1082		
1346	733	1402	780	1646	1003	1740	1083		
1347	734	1403	781	1644		1748	1090		

4. विभाग - कळंबोली

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
	541		455		334		32
	488		383		70		27
	467		316		31		17

5. विभाग - प्रभाग ड

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
1089	694ड	1100	703अ	1112	713	1121	721	1133	730
1090	694इ	1103	706अ	1114	715	1124	724अ	1134	731

1092	697	1104	706ब	1115	716	1125	724ब	1136	733
1093	698	1105	707	1116	717	1126	724क	1138	735
1094	699	1106	708अ	1117	718	1127	724ड		
1095	700अ	1107	708ब	1118	719अ	1128	725		
1096	700ब	1108	709	1119	719ब	1130	727		
1097	701	1111	712	1120	720	1131	728		

खालील तक्त्यात नमूद घरे हि पडीक स्थितीत आहेत परंतु सदर घरांवर घरपटटी आकारण्यात आलेली नाही तसेच त्यांची नोंद कर आकारणी नोंदवहीमध्ये घेण्यात आलेली नाहीत.

6. विभाग - कळंबोली

नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक	नोंदवहीतील अ.क्र.	मालमत्ता क्रमांक
222	111	390	226	480	291	528	321	626	386
223	112	409	234	483	294	587	354	629	389
224	113	438	254	529	318	589	356	638	397
225	114	446	262	526	319	590	357	641	400
227	116	447	263	527	320	623	383	790	467
347	198								

वरील विभागाच्या आकारणी नोंदवह्या तपासणीत कर आकारणी केली नसल्याने महानगरपालिकेचे नुकसान झाले आहे. याबाबत योग्य कार्यवाही अद्याप करण्यात आलेली नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 56, Hmm No : 80)

71 मोबाईल टॉवरवरील थकित वसूलीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष** : 11		**वसुलपात्र**	:	339340923.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम** : 9ड		**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

मालमत्ता विभागातील सन 2018-2019 ते 2020-2021 ची प्रभागानुसार मोबाईल टॉवर ची थकीत वसूली खालीलप्रमाणे आहे.

प्रभाग	मोबाईल टॉवर संख्या	थकित वसुली
नवीन पनवेल/ खांदा कॉलनी	76	50372117
तळोजा	72	54077492
पनवेल	55	36905252
कळंबोली	137	49828419
खारघर	76	108729554
कामोटे	67	39428089
एकूण	483	339340923

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. मालमत्ता विभागातील वित्तीय वर्ष सन 2018-2019 ते 2020-21 मधील मोबाईल टॉवर थकबाकी रु 339340923/- इतकी दिसून येत आहे. सदर भाडे वसुली करणेकरीता कोणत्याही प्रकारच्या नोटिसा अथवा विशेष मोहिम राबविली नसल्याने महापालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. ती थकबाकीची वसुली करण्यात यावी.

2. शासन निर्णय क्र.एमसीओ/2018/प्रक्र73/नवी 14 दि.27.09.2018 अन्वये अनधिकृत बांधकामास मालमत्ता कराच्या दुप्पट दाराने शास्ती आकारण्यात यावी असे नमूद आहे. पनवेल महानगरपालिकेने अनधिकृत मोबाईल बाबत कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक 83, दिनांक 08/11/2023 अन्वये विचारणा केली असता अनुपालन सादर केले नाही

DPSSDGM7201 (Ref No : 59, Hmm No : 83)

72 मालमत्ता विभागातील थकित घरपट्टी व पाणीपट्टी वसूलीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 11	**वसुलपात्र**	:	8242009760.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

मालमत्ता विभागातील सन 2018-2019 ते 2020-2021 घरपट्टी व पाणीपट्टीची थकीत वसूली खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	इमारतीचा तपशिल	2018-2019	2019-2020	2020-2021	एकूण
1	घरपट्टी	236759072	266164391	7511888330	8014811793
2	पाणीपट्टी	55075859	72889552	99232556	227197967
	एकूण	291834931	339053943	7611120886	8242009760

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.मालमत्ता विभागातील वित्तीय वर्ष सन 2018-2019 मधील घरपट्टी थकबाकी रु 236759072/- , सन 2019-2020 मधील 266164391 व सन 2020-2021 मधील रु 7511888330/- एकूण रु. 8014811793/- इतकी दिसून येत आहे. सदर भाडे वसुली करणेकरीता कोणत्याही प्रकारच्या नाटिसा अथवा विशेष माहिम राबविली नसल्याने महापालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

2.मालमत्ता विभागातील वित्तीय वर्ष सन 2018-2019 मधील पाणीपट्टी थकबाकी रु 55075859/- , सन 2019-2020 मधील 72889552 व सन 2020-2021 मधील रु 99232556/- एकूण रु. 227197967/- इतकी दिसून येत आहे. सदर भाडे वसुली करणेकरीता कोणत्याही प्रकारच्या नाटिसा अथवा विशेष माहिम राबविली नसल्याने महापालिकेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

DPSSDGM7201 (Ref No : 69, Hmm No : 94)

73 पनवेल महानगरपालिका कार्यक्षेत्रातील सिडको विकसित क्षेत्रात दिनांक01/10/2016 ते 31/03/2021 पर्यंत वसुल केलेल्या व वसुलपात्र सेवाशुल्काबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 11	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकाची स्थापना 01 ऑक्टोंबर 2016 पासून झाली आहे. पनवेल महानगरपालिका कार्यक्षेत्रातील एकूण क्षेत्रफळ पैकी 70 टक्के क्षेत्रफळ हे सिडको विकसित असून या जागेची मालकी सिडको कडे आहे. तसेच या क्षेत्रावर पूर्वीपासून नागरी सुविधा सिडकोकडून पुरविला जात असल्यामुळे सेवा शुल्काची आकारणी करून वसुली केली जात आहे. महानगरपालिकेच्या सर्वसाधारण सभेने केलेल्या ठरावानुसार सिडको प्रशासनामार्फत दिनांक 01 एप्रिल 2021 पासून सेवा शुल्क आकारणी बंद करून सिडकोकडून सुरू असलेल्या पाणीपुरवठा व मलनिस्सारण शुल्क आकारणी करावी. वरीलबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. पनवेल महानगरपालिका यांनी सिडको यांना पाठविलेले पत्र क्र.पमपा/मुख्यालय/2017/2021 दिनांक 21/06/2021 मध्ये दिनांक 01 ऑक्टोंबर 2016 ते 31 मार्च 2021 या कालावधीत सिडकोस देय असलेले सेवाशुल्क शासनाच्या मान्यतेने अदा करण्यासाठी निर्णय घेतलेला आहे. तथापी, सदरची रक्कम किती आहे व 01/10/2016 ते 31/03/2021 पर्यंत सिडकोने वसुल करयात आलेली रक्कम तसेच शिल्लक वसुली रक्कम किती आहे याची

मागणी प्रपत्र 1 नुसार महापालिकेस उपलब्ध करून देण्याबाबत कळविले आहे. तरी याबाबतची सिडकोने दिलेली माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून त्यावर महानगरपालिकेने केलेल्या कार्यवाहीची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही
2. दिनांक 01/04/2021 पासून पुढे सेवाशुल्क आकारणी बंद करून सिडको कडून सुरू असलेल्या पाणीपुरवठा व मलनिस्सारण सुविधेसाठी पाणीपट्टी व मलनिस्सारण शुल्क आकारण्याची कार्यवाही करणेबाबत महापालिकेने कळविले आहे. जेणेकरून नागरिकांना केवळ पाणीपट्टी व मलनिस्सारण शुल्क प्राप्त सेवेच्या आधारे सिडकोस अदा करता येईल. तरी पाणीपुरवठा शुल्क व मलनिस्सारण शुल्क वगळता सन 2016 ते 2021 या कालावधीत सिडकोने नागरिकांकडून किती सेवाशुल्क वसुल केले आहे याची माहिती लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही
3. सदर पत्रात उल्लेख केल्यानुसार दि.01/10/2016 ते 31/03/2021 पर्यंत सिडकोने सेवाशुल्क आकारणी केलेली आहे असे असताना कराची वसुली करण्याकरीता मालमत्ता कर व निर्धारण विभागाकडून नोटीस काढून मागणी केलेली असल्याचे दिसून येत आहे. तरी या कालावधीत महानगरपालिकेने विभागाकडून नोटीस काढून मागणी केलेली असल्याचे दिसून येत आहे. तरी या कालावधीत महानगरपालिकेने किती रक्कम वसुल केली आहे? याची माहिती लेखपरीक्षणास देण्यात आली नाही. तसेच सिडकोच्या सेवा वगळता वसुल केलेल्या रकमांची स्वतंत्रपणे माहिती देण्यात आली नाही
4. सिडकोने नागरिकांकडून वसुल केलेल्या रक्कमांचे समायोजनाची कार्यवाही केली आहे का? जेणेकरून नागरिकांकडून दुबार करवसुली होवू नये याची दक्षता घेतली असल्याचे लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केले नाही.
5. दिनांक 01/10/2016 रोजी महानगरपालिका अस्तित्वात आल्यानंतर महानगरपालिकेने सिडकोकडील मालमत्ता ताब्यात केव्हा घेतल्या आहेत? व सर्व मालमत्ता हस्तांतरणासाठी कार्यवाही पूर्ण केली आहे का? याचे अनुपालन सादर केले नाही.

DATRABF8101 (Ref No : 101, Hmm No : 126)

74 स्थानिक संस्था कराच्या थकीत वसूलीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 11	**वसुलपात्र**	:	3958070.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका अंतर्गत स्थानिक संस्था यांचेकडील थकीत कराचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र	स्थानिक संस्था कर वर्षनिहाय वसूली / थकबाकी	01.01.2017 ते 31.03.2017 (वसूली)	01.01.2017 ते 31.03.2017 (थकबाकी)	1.04.2017 ते 30.06.2017 (वसूली)	1.04.2017 ते 30.06.2017 (थकबाकी)
1	2018-2019	5851889	9431390	3221577	2471009
2	2019-2020	10609223	11524061	2174003	927227
3	2020-2021	1181606	322623389	1825739	559834

एकूण	17642718	343578840	7221319	3958070

स्थानिक संस्था कर बाबत 1 जानेवारी 2017 ते 30 जून 2017 या कालावधीतील एकूण प्रलंबित असलेली रक्कम रु. 3958070/- इतकी दिसून येते. थकबाकीची वसुली करण्यात यावी.

DATRABF8101 (Ref No : 55, Hmm No : 79)

75 अग्निशमन विभागासाठी चेसिस वर बी टाईप फायर इंजिन बांधणी करणे या कामातील अनियमिततेबाबत.

योजना : **लेखाशीर्ष** : 31 **वसुलपात्र** : 35254.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9ड **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

कामाचे नाव	अग्निशमन विभागासाठी चेसिस वर बी टाईप फायर इंजिन बांधणी करणेबाबत
सु.बे./मकासस/ठेकेदाराचे नाव	मे.हायटेक सर्विसेस , पुणे
तांत्रिक मंजुरी	शहर अभियंता क्र.04 दि.18907/2018
प्रशासकीय मंजुरी	रक्कम रू.44540900/-
कामाचा कालावधी	चेसिस दिल्यापासून 06 महिन्याचे आत
कार्यारंभ आदेश	क्र.681/2019 दि.11/02/2019

प्रमाणक क्र./दिनांक	आयकर 2 टक्के	GSTTDS 2 टक्के	कपात आयकर	कपात TDSGST	कमी कपात आयकर	कमी कपात TDS GST	वसुल रक्कम
(2529000)	50580	50580	39516	39516	11064	11064	22128
(1500000)	30000	30000	23437	23437	6563	6563	13126
3652542	73051	73051	73051	73051	--	--	--
4310000 दिनांक 26.02.2020	**153631**	**153631**	**136004**	**136004**	**35254**	**35254**	**35254**

1. वर नमूद तक्याप्रमाणे चेसिस खरेदीचे देयक रू.2529000/- व रू.1500000/- मधून आयकर व जीएसटीवर 2 टक्के कर कपात केला नसल्याने रू.4310000/- च्या प्रमाणकामधून सदर कर कपात केलेला आहे. तरी आयकर व जीएसठीवरील 2 टक्के रक्कम रू.35254/- वसुली करण्यात आलेली नाही.

DPSSDGM7201 (Ref No : 71, Hmm No : 96)

76 अग्निशमन विभागासाठी अग्निशमन सेवा फि कमी वसूल केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 31	**वसुलपात्र**	:	59099.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेच्या अग्निशमन विभागाचे सन 2018-2019 ते 2021-2021 लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

सोसायटीचे नाव	उंची	क्षेत्रफळ	आकारलेली अग्निशमन सेवा फि	आकारावयाची अग्निशमन सेवा फि	तफावत
एकता विहार को ऑप सोसायटी	23.95	3112	15000	24896	9896
स्वप्निल कल्याणकर आर्किटेक	44.80	3960.198	30000	79204	49203
एकूण					59099

याबाबत खालीलप्रामणे अभिप्राय आहे.

1. एकता विहार को ऑप सोसायटी व स्वप्निल कल्याणकर आर्किटेक या सोसायटींचे उंची व क्षेत्र फळ यानूसार आकारण्यात आलेली फी व प्रत्यक्ष आकारावयाची फी यामध्ये 59099 एवढी तफावत आहे. तरी सदर रक्कम अद्याप वसुल करण्यात आलेली नाही.

DPSSDGM7201 (Ref No : 74, Hmm No : 99)

77 अग्निशमन विभागातील ना हरकत प्रमाणपत्राचे नुतनीकरणातील त्रुटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 31	**वसुलपात्र**	:	3500.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेच्या अग्निशमन विभागाचे सन 2018-2019 ते 2021-2021 लेखापरीक्षण केले असता खालील उणीवा आढळून आल्या.

पनवेल महानगरपालिकेच्या अग्निशमन विभागाने ना हरकत प्रमाणपत्राचे नुतनीकरण करताना खालील उणीवा

आढळून आल्या.

हॉटेल अँड रेस्टॉरंट

1. अग्निशमन विभागाची ना-हरकत प्रमाणपत्र मिळणेबाबत अर्ज भरला असता एकूण विवरणपत्रातील 19 मुदयाबाबतची माहिती होय असे नमूद केले आहे. परंतु सदर नस्ती तपासली असता हॉटेल सुरज बार अँड रेस्टॉरंट (श्री. सदानंद देवबाप्पा शेट्टी) यांचा दि. 23.12.2022 पनवेल महानगरपालिकेचे स्थानिक निधी विभागामार्फत महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरिक्षा अधिनियम 1930 चे कलम (4) नुसारदि. 01/08/2023 पासून लेखापरिक्षण चालु झालेले आहे. 5, 6, 7, 8 11,13,14,15,17,19 या मुदयांची माहिती नस्ती मध्ये जोडलेली नाही. परंतु त्यांचेकडून नाहरकत प्रमाणपत्राची माहिती रु. 4500/- भरली आहे.

2. हॉटेल स्वाद व्हेज अँड रेस्टॉरंट (संतोष कुमार शेट्टी) यांचा दि. 14.12.2020 रोजीच्या अर्जानूसार विवरणपत्रातील 19 मुद्दयांपैकी 5, 6, 7, 10, 12, 13, 14, 15, 17, 18,19 या मुदयांची माहिती नस्ती मध्ये जोडलेली नाही. परंतु त्यांचेकडून नाहरकत प्रमाणपत्राची माहिती रु. 2000/- भरली आहे. तसेच दि. 08.12.2021 च्या अर्जानूसार 6,7,10,12,13,14,15,16,17,18,19 19 या मुदयांची माहिती नस्ती मध्ये जोडलेली नाही.

3. वरुण हॉटेल अँड बार यांची नस्ती तपासली असता अग्निशमन विभागाचे नाहरकत प्रमाणपत्र देण्याकरीता 19 मुदयांची माहिती सादर करणे आवश्यक असताना अनुक्रमांक 4,5,6,7,9,10,12,14,16,17,18,19 या मुदयांची माहिती नस्ती मध्ये जोडलेली नाही. परंतु त्यांचेकडून नाहरकत प्रमाणपत्राची माहिती रु. 3500/- भरली आहे. मात्र तसे लेखापरीक्षणास दिसत नाही. लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या माहितीच्या आधारे नाहरकत प्रमाणपत्राचे नूतनीकरण अग्निशमन विभागाकडून केले गेले असल्याचे दिसून येत नाही. तरी ते दर्शवावे अन्यथा रुपसे 3500/- वसुल करावेत.

4.बी.जी. एंटरप्रायजेस / पिडीलाईट इंडस्ट्रीज लिमिटेड भुखंड क्रमांक 25,26,39,40 जवाहर इंडस्ट्रीयल स्टेट कामोठे नवी मुंबई - यांचे संदंर्भात एमडी फायर वल्ड यांजकडून प्रामणपत्र ब घेण्यात आले आहे. परंतु सदर एमडी फायर वल्ड संस्था मान्यता प्राप्त आहे किंवा याचा खुलासा करण्यात यावा. कारण सदर संस्थेची नस्ती तपासली असता नमूना ब प्रमाणपत्र मान्यताप्राप्त अभिकरणाकडून प्राप्त करुन घेणेबाबत नमूद केले आहे. तरी सन 2018-2019, 2019-2020,2020-2021 या लेखापरीक्षण कालावधीकरीता ब प्रमाणपत्र ज्यांचेकडून घेण्यात आले त्यांची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

हॉस्पिटल

खाली नमूद केलेल्या हॉस्पिटलचे नाहरकत प्रमाणपत्र दिल्यापासून एक वर्षाचा कालावधी संपल्यानंतर नाहरकत प्रमाणपत्राचे नूतनीकरण करणे आवश्यक आहे. परंतु खाली नमूद केलेल्या हॉस्पिटलच्या नाहरकत प्रमाणपत्राचे

नूतनीकरण करण्यात आलेले नाही.

अ.क्र	हॉस्पिटलचे नाव	क्षेत्रुफळ	रक्कम	नाहरकत प्रमाणपत्र दिल्याचा दिनांक	नूतनीकरण करण्याचा दिनांक
1	म. पाटीलर्स हॉस्पिटल	1044.297	15665/-	17.12.2019	17.12.2020
2	मे. आयेशा हॉस्पिटल	357.97	5370/-	08.03.2021	08.03.2022

वरील हॉस्पिटलच्या बाबतीत नूतनीकरण न झाले असता विलंब शुल्क आकारण्यात आले आहे का याची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

DPSSDGM7201 (Ref No : 75, Hmm No : 100)

78 शिक्षण विभाग यांचेकडील मालमत्ता हस्तांतरणाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	26	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका यांना जिल्हा परिषद यांचेकडील खालील प्रमाणे मालमत्ता हस्तांतरण बाबतची कार्यवाही चालू आहे.

जिल्हा परिषद यांचेकडील शाळांचा तपशील

अ.क्र.	तपशिल	एकूण संख्या
1	जिल्हा परिषद मालकीची शाळा	25
2	गावठाण मालकीची	10
3	दानपत्र	7
4	वन विभाग	4
5	खाजगी व्यक्ती	3
6	महाराष्ट्र शासन (गुरचरण)	2
7	बंद स्थितीत	1

एकूण	52

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. पनवेल महानगरपालिकेची स्थापना महाराष्ट्र शासन नगरविकास विभाग यांचेकडील अधिसूचना दि. 23.09.2016 अन्वये प्रसिद्ध झाली असून दि.01/10/2016 पासून अस्तित्वात आली आहे. ग्रामविकास व जलसंधारण विभाग यांचेकडील अधिसूचना दि. 29.09.2016 अन्वेये 23 ग्रामपंचायती अंतर्गत असलेली 29 गावासंबधात रायगड जिल्हा परिषदेच्या सर्व मत्ता हक्क व दायित्वे हि शासन निर्णय गामविकास व जलसधारण विभाग क्र. एमपीएच 1997/सीआर/ 645 (47)दि. 20.07.1999 यामध्ये विनिर्दिष्ट केलेल्या अटि व शर्ती वर पनवेल महानगरपालिकेकडे हस्तांतरीत झाले असून त्यांचेकडे निहीत असतील असे आदेशित केले आहे. पनवेल महानगरपालिकेच्या स्थापनेनंतर जिल्हा परिषदेच्या नावे असलेल्या शाळांचे मालकी हक्क ग्रामपंचायतीचे नाव कमी करुन पनवेल महानगरपालिकेच्या नावावर करणे आवश्यक असताना अदयापपर्यंत महानगरपालिकेच्या नावे झालेली नसल्याचे दिसून येते.

DATMPTF8701 (Ref No : 84, Hmm No : 109)

79 भांडार विभागाकडील दिनांक31.03.2021 रोजीच्या अतिरिक्त शिल्लक साठ्याबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	20	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पनवेल महानगरपालिका अंतर्गत भांडार विभागाचे लेखापरीक्षण केले असता सन 2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीमध्ये दि. 31.03.2021 अखेर खालीलप्रमाणे साठा शिल्लक आहे.

अ.क्र	दिनांक	तपशिल	नग	रक्कम
स्टेशनरी				
1	31.03.2021	लिगल पेपर	46	10580
2	31.03.2021	ए 4 पेपर	330	65670
3	31.03.2021	जन्म मृत्यु बॉन्ड पेपर	24	7440
4	31.03.2021	लेजर पेपर	01	310
5	31.03.2021	1 क्वायर रजिस्टर	303	8484
6	31.03.2021	2 क्वायर रजिस्टर	186	7440
7	31.03.2021	3 क्वायर रजिस्टर	302	18120

8	31.03.2021	4 क्वायर रजिस्टर	207	16560
9	31.03.2021	5 क्वायर रजिस्टर	209	20900
10	31.03.2021	100 पानी वही	118	1652
11	31.03.2021	200 पानी वही	100	2300
12	31.03.2021	पुठ्ठा फाईल	503	10060
13	31.03.2021	क्लिप फाईल	3069	42045
14	31.03.2021	बॉक्स फाईल	1013	45565
15	31.03.2021	ऑफिस लेस फाईल	14	206
16	31.03.2021	साधे फोलिओ 2 प्लॅगचे	100	1290
17	31.03.2021	साधे फोलिओ 4 प्लॅगचे	115	2656
18	31.03.2021	फाईल रॅपर	1364	13367
19	31.03.2021	सिंगल कार्बन	90	13050
20	31.03.2021	डबल कार्बन	139	25298
21	31.03.2021	स्टॅपलर लहान	407	12820
22	31.03.2021	स्टॅपलर मोठा	75	6450
23	31.03.2021	स्टॅपलर पिन लहान	7629	839190
24	31.03.2021	स्टॅपलर पिन मोठी	1224	101592
25	31.03.2021	पंच मशिन मध्यम	179	9845
26	31.03.2021	पंच मशिन मोठे	177	17700
27	31.03.2021	स्टॅम्प पॅड मोठा	91	5005
28	31.03.2021	स्टॅम्प पॅड लहान	69	2070
29	31.03.2021	स्टॅम्प पॅड इंक बॉटल	02	26
30	31.03.2021	गोंद बाटली	208	3536

31	31.03.2021	पेन्सिल	2585	62867
32	31.03.2021	पेन्सिल शार्पनर	943	33005
33	31.03.2021	खोडरबर	894	17880
34	31.03.2021	प्लॅस्टिक पट्टी	212	2544
35	31.03.2021	स्पंज पॉट	321	6420
36	31.03.2021	टाचणी बॉक्स	116	1972
37	31.03.2021	रुम फ्रेशनर	532	45220
38	31.03.2021	सफेद लेस बंडल	37	1526
39	31.03.2021	लाल टॅग	08	304
40	31.03.2021	रंगीत पताका	610	7625
41	31.03.2021	कॅल्क्युलेटर	70	12600
42	31.03.2021	घडयाळाकरीता मोठे सेल	170	3060
43	31.03.2021	मार्कर पेन	100	1350
44	31.03.2021	मार्कर परमनंट	194	2619
45	31.03.2021	सी. डी. मार्कर पेन	112	812
46	31.03.2021	पिग्मी मशिन रोल	500	13500
47	31.03.2021	रबर बँड	5 किलो	93
48	31.03.2021	सेलो टेप 3 इंची	57	627
49	31.03.2021	सेलो टेप 1 इंची	169	1521
50	31.03.2021	टेबल पुसणे कापड	200	2400
51	31.03.2021	हायलायटर	528	7101
52	31.03.2021	स्केच पेन	12	120
53	31.03.2021	विम बार	116	580

54	31.03.2021	व्हाइटनर	92	1656
55	31.03.2021	पेपर वेट	78	2361
56	31.03.2021	हॅन्ड वॉश	210	8190
57	31.03.2021	डस्टबिन	103	9723
58	31.03.2021	टोचा	124	1554
59	31.03.2021	घडयाळ	50	37200
60	31.03.2021	पिन कुशन	37	654
61	31.03.2021	ट्रे बॉक्स	50	3687
62	31.03.2021	2 क्वायर रजिस्टर	300	12000
एकूण				**1613998**
कापड				
63	31.03.2021	सफेद कापड	360	22320
64	31.03.2021	लाल कापड	200	12400
65	31.03.2021	हिरवा कापड	200	12400
66	31.03.2021	पिवळा कापड	350	21700
एकूण				**68820**
छापिल छपाई				
67	31.03.2021	सायंकाळ भरणा चलन	11	2277
68	31.03.2021	वसुली रक्कमा चलन	88	18216
69	31.03.2021	चेक पावती पुस्तक	91	9009
70	31.03.2021	मागणी पुस्तक	67	21239
71	31.03.2021	घरपट्टी रजिस्टर	14	16884
72	31.03.2021	हजेरी रजिस्टर	23	7128

73	31.03.2021	रायटींग पॅड	180	227340
74	31.03.2021	नमुना नं. 109	297.45	22309
75	31.03.2021	जावक रजिस्टर	450	4950
76	31.03.2021	आवक रजिस्टर	423	6345
77	31.03.2021	नागरी दैनंदिनी	405	164025
एकूण				**499722**
विलगीकरण कक्षास पुरविलेले साहित्य				
78	31.03.2021	ऑफिस रॅक	4	18000
79	31.03.2021	ऑफिस टेबल TC	5	22500
80	31.03.2021	ऑफिस टेबल TC	4	18000
81	31.03.2021	खुर्च्या ऑफिस चेअर	24	90000
82	31.03.2021	खुर्च्या ऑफिस चेअर निलकमल (इंडिया बुल्स)	50	25500
83	31.03.2021	खुर्च्या ऑफिस चेअर निलकमल (देवांशी हॉटेल)	100	51000
84	31.03.2021	फुल साईज लोखंडी कपाट (इंडिया बुल्स)	5	33800
85	31.03.2021	फुल साईज लोखंडी कपाट (देवांशी हॉटेल)	2	13520
86	31.03.2021	फुल साईज लोखंडी कपाट	3	20280
एकूण				**292600**

वरील यादीनूसार भांडार विभागामध्ये दि. 31.03.2021 अखेर स्टेशनरी खरेदीसाठी रक्कम रु.1613998/-, कापड खरेदीसाठी 68820/-, छापिल छपाई साठी 499722/- व विलगीकरण कक्षात पुरविलेले साहित्य 292600/- असे एकूण 2475140/- रक्कमेचा साठा शिल्लक आहे. सदरची रक्कम गुंतलेली असल्याने आक्षेपाधिन ठेवण्यात येत आहे.

80 भांडार विभागातील विविध बाबींवरील खर्चातून आयकर, जीएसटी व मुद्रांक शुल्क वसूल न केलेबाबत.

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 20	**वसुलपात्र**	:	47530.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1. पनवेल महानगरपालिकेच्या विविध कार्यक्रमाकरीता सन 2018-19 व सन 2019-20 च्या निविदा मंजूर होईपर्यंतच्या उत्सव समारंभ करीता व महानगरपालिकेच्या सर्व सभा, विविध मिटींग व इतर कार्यक्रमाचे वेळी चहा, नाश्ता अल्पोपहार पुरविणे कामी.

1.वित्तीय वर्ष 2018-2019 मध्ये अल्पोपहार खर्चासाठी मैत्री कॅटरर्स यांचेकडून आयकर व जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु. 1523 व 13617 अशी एकूण 15140 ठेकेदाराकडून वसुली केलेली नाही.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला आयकर	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST
2018-2019	1095073	21551	9457	350	12444
2019-2020	2043845	40877	40877	1173	1173
	3138918	62428	50334	1523	13617

2. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. ठेकेदाराकडून रक्कम 1900/- वर करारनामा करणे आवश्यक असताना रु.1000/- चे स्टँप पेपरवर करारनामा करण्यात आला आहे. सन 2020-2021 साठी रु.16246752/- एकूण खर्च झालेला आहे. तरी संबंधिकताकडून 400 रुपये आणि सन 2020-2021 वर्षाकरीता रु.15800/- अशी एकूण 16200/- मुद्रांक शुल्क वसूल केलेली नाही

2.पनवेल महानगरपालिकेच्या हददीतील विविध ठिकाणी उदयान / सार्व. बागेत व महापालिका सूचीत करेल त्या ठिकाणी कचराकुंडी (डस्टबिन), आसनव्यवस्था कामी बाकडे, उदयानातील खेळणी व उदयानात व्यायामाचे साहित्य इ. पुरवठा करुन बसविणे.

1. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. तरी ठेकेदाराकडून रु.9000/- चे स्टँप पेपरवर करारनामा करण्यात आला आहे. तरी संबंधिकताकडून 500 रुपये वसूल करुन लेखापरीक्षणास सादर करावे सन 2020-2021 साठी रु.5836491/- एकूण खर्च झालेला आहे. तरी संबंधिकताकडून 500 रुपये आणि सन 2020-2021 वर्षाकरीता

रु.5400/- अशी एकूण 5900/- मुद्रांक शुल्क वसूल केलेली नाही.

3.पनवेल महानगरपालिकेच्या सन 2018-19 च्या कालावधीसाठी मागणी प्रमाणे स्टेशनरी साहित्याचा पुरवठा करणेबाबत.

1.वित्तीय वर्ष 2018-2019 मध्ये स्टेशनरी खर्चासाठी मे. ओम स्टेशनरी अ‍ॅन्ड झेरॉक्स यांचेकडून खालील विवरणपत्रामध्ये नमूद केल्यानूसार जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु. 6160/- ठेकेदाराकडून वसुली केलेली नाही.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST
2018-2019	18526	0	426	426
	286685	0	5734	5734
एकूण				6160

2. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादित मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. सन 2020-2021 साठी रु.239068/- एकूण खर्च झालेला आहे. तरी संबंधिकताकडून सन 2020-2021 वर्षाकरीता रु.500/- मुद्रांक शुल्क वसूल केलेली नाही.

4.पनवेल महानगरपालिकेच्या सन 2018-19 ते 2020-2021 च्या कालावधीसाठी मागणी प्रमाणे हार्डवेअरचा पुरवठा करणेबाबत.

1. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादित मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. तरी ठेकेदाराकडून रु.500/- चे स्टॅंप पेपरवर करारनामा करण्यात आला आहे. सन 2020-2021 साठी रु.904903/- एकूण खर्च झालेला आहे. तरी संबंधिकताकडून 1100 रुपये आणि सन 2020-2021 वर्षाकरीता रु.500/- अशी एकूण 1600/- मुद्रांक शुल्क वसूल केलेली नाही.

2.वित्तीय वर्ष 2018-2019 मध्ये स्टेशनरी खर्चासाठी मे.शुभम एंटरप्रायजेस यांचेकडून खालील विवरणपत्रामध्ये नमूद केल्यानूसार जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु. 2030/- ठेकेदाराकडून केलेली नाही.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST
2018-2019	29992	0	690	690
	58263	0	1340	1340

एकूण	2030

विभागास अर्धसमास पत्र क्रमांक 117, 118, 119, 122 अन्वयें कळविण्यात आले होते, त्याअनुषंगाने विभागाने सादर केलेली अनुपालने तपासून वरीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

DATMPTF8701 (Ref No : 147, Hmm No : 117)

81 महिला व बालकल्याण विभागाकडील राबविण्यात आलेल्या योजनांतील त्रुटींबाबत

योजना : **लेखाशीर्ष** : 29 **वसुलपात्र** : 0.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9ड **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

महिला बालकल्याण समिती सभा सूचना क्र.04 विषय क्र.2 दिनांक 14/08/2018 अन्वये महिलांना व्यवसाय प्रशिक्षण व इतर योजना राबविणेकरीता ठराव घेतला आहे. सदर ठरावामध्ये 28 प्रकारचे प्रशिक्षण व कालावधी नमूद केलेला आहे. त्यानुषंगाने सन 2018-19 मध्ये महानगरपालिका क्षेत्रातील आर्थिक दुर्बल घटकातील महिलांना विविध कामाचे प्रशिक्षण देण्याबाबत ईटेंडर आयडी नं.2019-पीएमसी/434334, रू.7 कोटी तरतूद केलेली आहे. ठराव क्र.2 दिनांक 14.08.2018 च्या अनुषंगाने खाली दर्शविल्याप्रमाणे दरपत्रके मागवून प्रशासकीय व आर्थिक मंजूरी घेण्यात आली सन 2018-19 मध्ये खालील तक्त्यात नमूद प्रशिक्षण घेणेत आले.

अ.क्र.	प्रशिक्षण	कालावधी	प्रत्यक्ष कालावधी	अंदाजपत्रकीय रक्कम	प्रत्यक्ष खर्च
1	शिवणकाम	3 महिने/ 225 तास	01 महिना	286600	135000
2	ब्युटिशियन	3 महिने	01 महिना	279600	147000
3	ज्वेलरी तयार करणे	2 महिने	08 दिवस	279600	75000
4	कॅन्सी बॅंग बनविणे	2 महिने	08 दिवस	286600	94500
5	जर्दोसी वर्क व आरी वर्क	--	08 दिवस	287600	75000
6	बेकरी प्रोडक्ट तयार करणे	01 महिना	08 दिवस	292600	99000
7	ऑटो रिक्षा चालविणे	20 दिवस	21 दिवस	294000	215400

8	चारचाकी वाहने चालविणे	20 दिवस	21 दिवस	288000	239400
			एकूण	2294000	1080300

वरील बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.महिला बालकल्याण समिती सभा सूचना क्र.04 विषय क्र.2 दिनांक 14/08/2018 मध्ये जर्दोसी वर्क व आरी वर्क घेणेबाबतचे प्रशिक्षण नमूद नसतानाही पालिकेने सदर प्रशिक्षण 08 दिवस घेतलेले आहे. मे.महाशक्ती जनजागृती टस्ट यांना प्रशिक्षणावर रक्कम रू.75000/- खर्च करणेत आला आहे. सदर बाब ठरावामध्ये नसताना खर्च केला असल्याने रक्कम रू.75000/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

2. वर नमूद तक्त्यामधील अ.क्र.1 ते 6 यांचा प्रशिाक्ष्ण कालावधी ठरावामध्ये नमूद असलेल्या कालावधी पेक्षा कमी कालावधीचे प्रशिक्षण देणेत आले आहे. त्यामुळे प्रशिक्षण देण्यामागचा उद्देश सफल होताना दिसत नाही.
3. ठरावामध्ये नमूद केल्याप्रमाणे लाभार्थ्यांचे शैक्षणिक पात्रता व वयोमर्यादा चे कागदपत्रे नस्तीत आढळून आले नाहीत. यास्तव सदर योजनेचा लाभ नमूद लाभार्थ्यांना मिळाल्याचे दिसून येत नाही.
4. ठरावामध्ये एकूण 28 प्रकारचे प्रक्षिक्षण नमूद करणेत आले आहेत. त्यापैकी 07 प्रकारचे प्रशिक्षण घेणेत आले आहे. तरी उर्वरित प्रशिक्षण का घेणेत आले नाही याबाबत लेखापरीक्षणास अवगत करावे.
5. नगरविकास विभाग शासन निर्णय दिनांक 30 जून 1993नुसार महिला व बालकल्याणाच्या कार्यक्रमासाठी 5 टक्के खर्च करणेबाबत नमूद आहे. तथापि महापालिकेने 5 टक्के खर्च केल्याचे दिसून येत नाही.
6. महाराष्ट्र राज्य महिला आयोग यांचे पत्र क्र.ममअ/2018/सॅप/कार्यासन07/302 दिनांक 5.03.2018 अन्वये पनवेल महानगरपालिकेच्या कार्यालयात महिला कर्मचारी यांचे सुविधाबाबत सॅनिटरी नॅपकिन्सचर उपलब्धता तसेच त्यासाठी वेंडींग मशील व निचरा करण्याची व्यवस्था या मूलभूत सुविधांचे महिला आयोगाला माहिती दिल्याचे पत्र व मूलभूत सुविधांचे उपलब्धता करून दिली किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास अवगत करावे.

DPSSDGM7201 (Ref No : 106, Hmm No : 131)

82 पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात राहणाऱ्या मुलांचे सर्वेक्षण करणेच्या कामातील त्रुटींबाबत

योजना :	**लेखाशीर्ष** : 29	**वसुलपात्र** : 0.00/-
निधी : महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम** : 9ड	**अंतिम अमान्य** : 0.00/-

पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रात राहणाऱ्या मुलांचे सर्वेक्षण करणेबाबत या कामाबाबत दरपत्रकाव्दारे खाजगी संस्थेची नियुक्ती करण्यात आली आहे. अल्ट्रस्टीक फाऊंडेशन यांना याबाबत कार्यादेश क्र.पमप/मबाक/5/2019 दिनांक 28.2.2019 अन्वये रू.299200/- चे कार्यादेश देण्यात आले आहेत.

1.अल्ट्रस्टीक फाऊंडेशन यांना दिनांक 28.02.2019 अन्वये कार्यादेश देण्यात आला आहे. तरी सर्वेक्षणाची

माहिती खालील तक्त्यामध्ये लेखापरीक्षणास देण्यात आली नाही. ठेकेदाराने केलेल्या सर्वेक्षणावा अहवाल नस्तीत उपलब्ध नाही.

अ.क्र.	कामाचे स्वरूप
1	पनवेल महापालिका हद्दीतील रस्त्यावर भटकणाऱ्या बालकांचे सर्वेक्षण करणे
2	सर्वेक्षणामध्ये शासकीय पध्दतीने निरपेक्ष दृष्टीने पूवग्रह दूषित न राहता प्रत्यक्ष मुलाखती व प्रश्नावली सहाय्याने सर्वेक्षण करणे
3	भटकणाऱ्या बालकांची सद्यस्थिती , पार्श्वभूमी, जगण्याची शैली, शारिरीक व मानसिक स्थिती, बालकांच्या सवयी, छळ, राहण्याचे ठिकाण, कामाची स्थिती, शिक्षण इत्यादी नमूद करणे
4	भटकणाऱ्या बालकांच्या पुर्नवसनासाठी माहिती अभ्यासने, बालकांच्या हितासाठी कृती अभ्यासाने
5	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील रस्त्यावर भटकणाऱ्या बालकांचे संख्यात्मक विश्लेषण करणे
6	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील रस्त्यावर भटकणाऱ्या बालकांचे सर्वेक्षण करून त्याबाबत उपाययोजना सुचविणे

2. पनवेल महानगरपालिका बालन्याय, मुलांची काळजी व संरक्षण अधिनियम 2015 व महाराष्ट्र बालन्याय, मुलांची काळजी व संरक्षण नियम 2018 तरतुदींच्या अधीन रस्त्यावर राहणाऱ्या, भिक्षा मागणाऱ्या, काळजी व संरक्षण व बालकांची जपवणूक याबाबत महानगरपालिकेने सर्वसमावेशक केलेल्या कृती आराखडयाची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

3. कक्ष अधिकारी, महिला व बालविकास विभाग, मंत्रालय यांचे पत्र क्र.बैठके 2021/प्र.क33/का-8 दि.26.02.2021 अन्वये दिनांक 02.03.2021 च्या बैठकीत मागणी केलेला रस्त्यावर राहणाऱ्या बालकांना संरक्षण व जपणूकीकरीता स्थापन केलेल्या कृती दलाचा अहवाल लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

4. नगरविकास विभाग यांचे परिपत्रक दिनांक 25.06.2019 क्र.556 अन्वये महापालिका क्षेत्रात डे/नाईट शेल्टर कार्यान्वित केलेबाबतची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

5. सार्वजनिक ठिकाणी आई/वडिल पालक आहेत सार्वजनिक रस्त्यावर काम करताना नियमित घरी जाणारी बालके तसेच जे बालक आई/ वडिल सार्वजनिक टिकाणी वास्तव्य करतात किंवा जे दुसऱ्या जिल्हयातील तसेच जे परप्रातीय आहेत अशा बालकांचे समुपदेशन करून स्वगृही पाठविले असल्यास त्याबाबतचा अहवाल लेखापरीक्ष्ंणास सादर करावा. तसेच जी मुले भिक्षेकरी म्हणून असतील त्यांना बालकल्याण समिती समोर हजर केले आहे याबाबतचा अहवाल सादर केला नाही.

6. महिला बालकल्याण अधिनियमांतर्गत अनुक्रमे प्रपत्र 1, प्रपत्र 2 याबाबतची माहिती प्रत्येकी 10 जानेवारी / 10 एप्रिल / 10 जुलै / 10 ऑक्टोंबर पूर्वी महिला व बालकल्याण विभाग आयुक्तालय यांना सादर करणेबाबत केलेल्या कार्यवाहीचा लेखापरीक्षणास सादर केला नाही.

83 दिव्यांग कल्याण विभागाकडील राबविण्यात आलेल्या योजनांतील त्रुटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष** : 29		**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम** : 9ड		**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

दिव्यांग कल्याण विभागाकडील राबविण्यात आलेल्या योजनांबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.नगरविकास विभाग शासन निर्णय दिनांक 28.10.2015 व 10 मे 2018 अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रातील दिव्यांग व्यक्तींना दारिद्रय निर्मूलन योजनेअंतर्गत किमान 5 टक्के निधी खर्च करणे आवश्यक आहे. जा.क्र.दिउआ/प्रकरण7/5टक्के निधी अखर्चित/कोरोना/2021 दिव्यांग कल्याण आयुक्तलाय, पुणे दिनांक 04.05.20 अन्वये महानगरपालिकेने दिव्यांगांसाठी रक्कम राखीव ठेवणे क्रमप्राप्त आहे. याकरीता सन 2018-19 या वर्षामध्ये 5 टक्केचा निधी खर्च झाल्याचे दिसून येत नाही. तसेच 2019-20 या वर्षातही पूर्ण रक्कम खर्च झाल्याचे दिसून येत नाही.

2.

वित्तीय वर्ष	अखर्चित रक्कम	लाभार्थी
2018-19	616549	1136
2019-20	3545156	1136
एकूण	4161693	

सदरची अखर्चित रक्कम दिनांक 28.05.2020 सिस्टीम बिल नं 280 सन 2020-21 मध्ये खर्च झाल्याचे दिसून येते. वित्तीय वर्ष 2018-19 व 2019-20 मध्ये 5 टक्के रक्कम का खर्च करण्यात आली नाही याबाबत लेखापरीक्षणास अवगत करावे. दिल्यांग कल्याण आयुक्तालय, पुणे यांचे सुनावणी नोटीस जा.क्र.दिउआ/प्रकरण7/दिव्यांग कल्याण 5टक्के निधी/2021 /278 दिनांक 12.6.2020 अन्वये 5 टक्के निधी दिव्यांग व्यक्तीच्या कल्याणासाठी खर्च करणेबाबत आढावा घेणेच्या अनुषंगाने दि.29.5.2020 व 30.05.2020 रोजी एमएस टीम व्दारे सुनावणी घेण्यात आली . सदर कोरोना कालावधीत कोणीही दिव्यांग व्यक्ती भूकबळी जाऊ नये म्हणून दिव्यांग व्यक्तीला मूलभूत गरज भागविणेकरीता 5 टकके निधी प्राधान्याने खर्च करणेबाबत सूचना करण्यात आल्या होत्या.

3.अ. कोविड 19 चा दिर्घकालीन विचार करता दिव्यांग व्यक्ती रेशनकार्ड / विमा रेशनकार्ड इत्यादी मूलभूत गरजांपासून वंचित राहू नये तसेच अन्नधान्याची बिले/ मतिमंद विद्यार्थ्यांच्या पालकांना औघधोपचार/ तसेच आवश्यकतेनुसार काळजीवाहक देण्याबाबत कार्यवाही पुढील एक वर्ष दिव्यांग व्यक्तीचा भूकबळी जाऊ नये याकरीता मार्च 2021 पर्यंत नियोजन समिती गठीत करणेबाबतचे निदेश देण्यात आले आहेत. तरी याबाबत पालिकेने काय कार्यवाही केली याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती दिली नाही.

ब. दिव्यांग व्यकती बेघर होवू नये याबाबत केलेल्या उपाययोजना

वरील बाबींचे नियोजन अहवाल दिव्यांग आयुक्तालय पुणे कार्यालयास यांना सादर करणेबाबत कळविले होते. त्याअनषंगाने नियोजन अहवाल प्राप्त नसल्याचे त्यांचे पत्रात नमूद केले आहे. तरी दिनांक 18.06.2020 रोजी मायक्रोसॉफ्ट टीम ॲप च्या माध्यमातून सुनावणी आयोजित करण्यात आली सदर सुनावणीचा अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिला नाही.

4. नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र.संकीर्ण 2015/प्र.क्र.118/नवि-20 दिनांक 28.10.2015 अन्वये

महापालिकेने अपंगासाठी एकूण 18 योजनांवर खर्च करणेबाबत नमूद केले आहे. तरी यापैकी महापालिकेने कोणत्या योजना राबविल्या याबाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे तक्त्यात लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिला नाही.

योजनेचे नाव	झालेला खर्च	लाभार्थी संख्या

5.नगरविकास विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण2016/प्रक्र.43/16/नवि28 दिनांक 14.11.2017 अन्वये सदर शासन परिपत्रकानुसार दिव्यांगासाठी राखीव 3 टक्के निधी वापराबाबतचा आढावा माहे मे, ऑगस्ट, नोव्हेंबर व फेब्रुवारी महिन्याच्या 15 तारखेपर्यंत घेवून 30 तारखेपर्यंत नगरविकास विभागास सादर केली नाही

DPSSDGM7201 (Ref No : 108, Hmm No : 133)

84 अनधिकृत बांधकाम व अनधिकृत मोबाईल टॉवर बाबत

योजना : **लेखाशीर्ष** : 23 **वसुलपात्र** : 0.00/-

निधी : महानगरपालिका स्व- निधी **कलम** : 9ड **अंतिम अमान्य** : 0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेमध्ये खालीलप्रमाणे अनधिकृत बांधकामे आहेत. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

प्रभाग	अनधिकृत बांधकाम संख्या	अनधिकृत मोबाईल टॉवर संख्या	एकूण
अ	109	84	193
ब	23	40	63
क	9	57	66
ड	11	86	97
एकूण	152	267	419

वरीलबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

	अ - मोबाईल टॉवर्स
1	महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 चा मुंबई अधिनियम क्रमांक 59 कलम 267 प्रमाणे अनधिकृत 267 मोबाईल टॉवर्सना दंडात्मक शुल्क आकारणीबाबत प्रस्तावित करण्यात आले नसल्याचे दिसून येते. त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठया प्रमाणात आर्थिक नुकसान होत आहे.

2	महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 चा मुंबई अधिनियम क्रमांक 59 कलम 478 प्रमाणे अनधिकृत मोबाईल टॉवर्स करीता केलेल्या कार्यवाहीचा खर्च संबंधीत व्यकतीने दिला पाहिजे. त्याबाबतची सूचना पाठविल्यानंतरही रक्कम न भरल्यास त्यांचेविरूध्द महाराष्ट्र प्रातिंक अधिनियम चे कलम 439 प्रमाणे वसुलीबाबत कार्यवाही करावयाची आहे. नियमाप्रमाणे कार्यवाही करून दिल्याचे दिसून येत नाही
	ब - अनधिकृत बांधकामे
3	वित्तीय वर्ष 2018-19 ते 2020-21 या कालावधीत एकूण 152 अनधिकृत बांधकामे आहेत. एकूण 152 पैकी प्रभाग - अ खारघर येथील 13 बांधकामे निष्कासित केली आहेत. प्रभाग ब - कळंबोली व प्रभाग क - कामोठे यांनी अनधिकृत बांधकाम मालमत्ताधारकांना नोटीस बजावणेत आलेली नाही.
4	महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 चा मुंबई अधिनियम क्रमांक 59 कलम 267268,478 अन्वये अनधिकृत बांधकामे पाडून टाकण्यासंबंधी अतिक्रमण विभागाकडून झालेल्या कार्यवाहीची नोंदवही, अहवाल, निष्कासन कार्यवाहीबाबत संबंधीत निरीक्षकांचे अहवाल, कार्यादेश व पंचनामा इत्यादी माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.
5	नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक कडोंमपा-1006/प्रक्र.192/2006/नवि-28 दि.02.03.2009 अन्वये परिशिष्ट क , नमुना 2 मध्ये ड वर्ग महागनरपालिका क्षेत्रामधील नागरी गुन्हयासाठी स्थापन करावयाचे विशेष न्यायालयासाठी पदनाम, पदसंख्या व वेतनश्रेणी निश्चित केलेली आहे. परंतु याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.
	क - फेरीवाल्यांबाबत
7	नगरविकास विभाग, यांचे महानगरपालिका/नगरपालिका फेरीवाला व्यवसायाचे (विनियमन) आदर्श उपविधी 2009 नुसार महापालिकेने फेरीवाला समिती बैठक दिनांक 21.08..2019 अन्वये नेमली आहे. सदर समितीच्या इतिवृत्तात फेरीवाला सर्वेक्षण गणेशविसर्जनानंतर करणेबाबत नमूद केले आहे. परंतु त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आली किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणास माहिती देण्यात आली नाही.
8	नगरविकास विभाग, यांचे महानगरपालिका/नगरपालिका फेरीवाला व्यवसायाचे (विनियमन) आदर्श उपविधी 2009 मुद्दा क्र. भाग 2 2. नुसार भाग 3 मधील 3.1 व 3.2 नुसार फेरीवाल्यांची नोंदणीची अंमलबजावणी केल्याचे दिसून येत नाही.

85 पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता बायोमेट्रीक मशिन बसविणे या कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 24	**वसुलपात्र**	:	174500.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1. संगणक विभागाची टिपणी दि. 25.07.2019 नूसार पनवेल महानगरपालिकेचे कार्यालय व वॉर्ड ऑफिस यांसाठी बायोमेट्रीक मशिन Centralized Software सहित खरेदी करुन बसविणेकामी दि. 09/08/2018 रोजी 60 मशिन करीता निविदा काढण्यात आली होती. सदर कामाची निविदेचा कार्यादेश दि. 17/10/2018 रोजी देण्यात आले होते. म. परिंता इन्फोटेक यांनी पुरविलेल्या बायोमेट्रीक मशीन मध्ये सतत बिघाड होत असल्याकारणामुळे मशीन दुरुस्ती करीता कालावधी देवूनही योग्यरित्या कार्यरत झाल्या नाहीत. त्याकारणास्तव परिंता इन्फोटेक यांना दिलेले निविदा दि. 21.06.2019 रोजी रद्द करण्यात आली आहे. असे नमूद केले आहे. सदरबाबत मे. परिंता इन्फोटेक यांचे सोबत केलेल्या कराराची नस्ती तपासणीसाठी प्राप्त झाली नाही.

तसेच संगणक विभागाची टिपणी दि.12/06/2019 मध्ये नमूद केल्यानूसार समाधानकारक पूरवठा न केल्यामुळे करारातील तरतूदीनूसार EMD / SD ची रक्कम जप्त करणबाबत नमूद केले आहे. त्यानूसार कार्यवाही केली अगर कसे हे याची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

2. पनवेल महानगरपालिकेचे कार्यालय व वॉर्ड ऑफिस यांसाठी बायोमेट्रीक मशिन Centralized Software सहित खरेदी करुन बसविणेकामी दि. 1/08/2019 रोजी फेरनिविदा मागविण्यात आली. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

पुरवठादाराचे नाव	मे झेनॉन सिस्टिम प्रा. लि.
प्रशासकीय मंजुरी	मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र.पमपा/संगणक/19/2019 दि.25.07.2019
निविदा स्विकृती आदेश	मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र.पमपा/संगणक/2616/2019 दि.25.07.2019
अंदाजपत्रकाची रक्कम	2476655/-
अर्थसंकल्प तरतूद	5000000/-
निविदा कालावधी दैनिकाचे नाव	2019-2020 ते 2021-2022 3 वर्ष दै. सकाळ, दै. लोकमत, दै. रामप्रहर, दै. फ्री प्रेस

इसारा रक्कम	कपात केलेली नाही.
निविदा रक्कम	2095000/-
सुरक्षा अनामत	104750/-
कामाचा कालावधी	2019-2020 ते 2021-2022 3 वर्ष
कार्यारंभ आदेश	मा. अतिरीक्त आयुक्त यांचे आदेश क्र. पमपा/संगणक/34/2019-20 दि.09/09/2019

वरीलबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. निविदा नोटीस मध्ये इसारा रक्कम 24500/- व सिक्युरिटी डिपॉझिट 150000/- भरणेबाबत नमूद केले आहे. परंतु सदरची रक्कम भरलेबाबत कागदपत्रे नस्तीस जोडलेली नाहीत.

2. निविदेच्या अटि व शर्तीमध्ये नमूद केल्यानूसार खालील कागदपत्रे पुरवठादाराकडून घेणे आवश्यक आहे. परंतु तशी कागदपत्रे नस्तीस जोडण्यात आलेली नाहीत.

1.ऑनलाईन इसारा रक्कम व निविदा फि भरल्याचे चलन दर्शविण्यात आले नाही

2.कंपनीचे नोंदणी प्रमाणपत्र दर्शविण्यात आले नाही

3.मागील 3 वर्षाची वार्षिक उलाढाल 20 लाख असणे आवश्यक असताना ते प्रताणपत्र नस्तीत दिसून आले नाही

4.मागील 3 वर्षाचा अनुभवाचा दाखला नस्तीत दिसून येत नाही

5.GST नोंदणी प्रमाणपत्र व पॅन क्रमांक इत्यादी कागदपत्रे नस्तीत दिसून येत नाहीत

6.काळया यादीमध्ये नाव नसलेबाबतचा दाखला नस्तीत दिसून येत नाही

7.कंपनीचे OEM प्रमाणपत्र नस्तीत दिसून येत नाही

DATMPTF8701 (Ref No : 117, Hmm No : 147)

86 सन 2018-2019 ते 2020-2021मध्ये पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता नवीन संगणक, यु. पी. एस. व प्रिंटर खरेदीतील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 24	**वसुलपात्र**	:	174334.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1.पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता सन 2018-2019 मध्ये 50 नवीन संगणक, यु. पी. एस. खरेदी करण्यात आले आहेत. संगणक व यु.पी.एस. खरेदीसाठी 2038750/- एवढा खर्च करण्यात आला. सदर रक्कमेवर 5% सुरक्षा अनामत रक्कम म्हणजेच 101938/- एवढी रक्कम वसूल करणे आवश्यक आहे. परंतु पुरवठादाराकडून सुरक्षा अनामत रक्कम वसूल करण्यात आल्याची कागदपत्रे नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही. तरी याबाबत स्पष्टीकरण लेखापरीक्षणास सादर करण्यात आले नाही.

2.पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता सन 2018-2019 मध्ये 25 नवीन संगणक, यु. पी. एस. खरेदी करण्यात आले आहेत. याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1)नस्तीसोबत प्रशासकिय व आर्थिक मंजूरीचे दि. 08.03.2019 चे आदेश जोडण्यात आलेले आहेत. परंतु पुनर्प्रत्ययी कार्यदिशातील संदर्भ क्र. 1 मधील प्रशासकिय मंजूरी आदेशाचा दिनांक. 28.12.2019 असा आहे.

2)नस्तीसोबत निविदा मंजूरी आदेश व निविदा स्विकृती पत्र जोडण्यात आलेले नाही.

3) मे. सन सिस्टीम यांचेकडून संगणक व युपीएस खरेदी करण्यात आली आहे. परंतु सदर पुरवठादारासोबत करण्यात आलेल्या कराराची प्रत नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही.

4) पनवेल महानगरपालिका कार्यालयाकरीता 50 नवीन संगणक, यु. पी. एस. खरेदी करणेकामी मे. सन सिस्टीम यांना जून्या दराने पूनर्प्रत्ययी आदेश देणे कामी देण्यात आलेल्या मुद्देनिहाय अहवालामध्ये नमूद मुद्दा क्र. 6 नूसार वस्तूंच्या किंमतीत कोणतीही घसरण झालेली नाही किंवा दर स्थिर झालेले असतील किंवा संबंधित अधिकाऱ्यांची खात्री झाली असणे आवश्यक आहे. असे प्रमाणपत्र आवश्यक कागदपत्रांसह भांडार खरेदी समितीपूढे सादर करण्याची गरज आहे. असे नमूद केले आहे. त्यानूसार कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

5)मुद्दा क्र. 9 नूसार सर्व पुनर्प्रत्ययी आदेशांना विभागीय खरेदी समिती/खरेदी समितीची मंजूरी घेणे आवश्यक राहील असे नमूद केले आहे. त्यानूसार मंजूरी घेतली अगर कसे याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केलेली नाही.

6) संगणक व यु.पी.एस. खरेदीसाठी 1019000/- एवढा खर्च करण्यात आला. सदर रक्कमेवर 5% सुरक्षा अनामत रक्कम म्हणजेच 50950/- एवढी रक्कम वसूल करणे आवश्यक आहे. परंतु पुरवठादाराकडून सुरक्षा अनामत रक्कम वसूल करण्यात आल्याची कागदपत्रे नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही.

3.वित्तीय वर्ष 2018-2019 मध्ये संगणक विभागाकडून करण्यात आलेल्या खर्चासाठी खालील तक्त्यात नमूद पुरवठादारांकडून जी एस टी वरील टीडीएस रक्कम रु. 12550/- ठेकेदाराकडून वसुली करावी.

पुरवठादार	वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा TDS GST
विनी एंटरप्रायजेस	2018-2019	111350	0	2227
		121491	0	2429
		134000	0	2680
		35700	0	714

कॉम्प्रॉम्प्ट सोल्यशन एलएलपी	2018-2019	113205	0	4500
एकूण				12550

4. वित्तीय वर्ष 2020-2021 मध्ये पनवेल महानगरपालिका मुख्याल, प्रभाग समिती व नागरी आरोग्य केंद्राकरीता संगणक, युपीएस, व प्रिंटर खरेदी करणेबाबत. सदर विषयाबाबत खाली नमूद पूरवठादार यांचेकडून निविदा मागवून खरेदी करण्यात आली आहे. निविदा स्विकृती पत्रामध्ये GEM वरील करारनामा ग्राहय धरण्यात यावा असे नमूद केले आहे. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 (सुधारणा महाराष्ट्र शासन राजपत्र,विधी व न्याय विभाग दि.24 एप्रिल 2015)नुसार कार्यकंत्राट करारनामा रु10 लाख पर्यन्तसाठी रु.500 चे मुद्रांकावर व रु.10 लाखाचे वर असे तर रु.500 अधिक रु.10 लाखाचे पुढील प्रत्येक रु.1 लाखासाठी रु.100 आणि अधिकतम रु.25 लाखाच्या मर्यादेत मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. त्यानूसार नमून पूरवठादारांकडून निविदेच्या रक्कमेनूसार खालील रक्कमेच्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक आहे. तरी रु. 2600/- एवढी मुद्रांक शुल्काची रक्कम वसूल केल्याबाबत कागदपत्रे लेखापरीक्षणास सादर केले नाही.

अ.क्र.	पूरवठादाराचे नाव	तपशिल	रक्कम	मुद्रांक रक्कम
1	मे.केजीएम ग्रुप सिस्टिम सोल्युशन	संगणक	2050000	1600
2	मे.विनी एंटरप्रायजेस	प्रिंटर	269000	500
3	मे.मासिफ मार्केटिंग	युपीएस	65560	500
एकूण				2600

5.पनवेल महानगरपालिकेतील मा. आयुक्त यांसाठी नवीन ॲपल imac घेण्याबाबत सन 2020-2021 मध्ये मा. आयुक्त यांसाठी रक्कम रु.137790/- चे नवीन ॲपल imac घेण्यात आले आहे. निविदा स्विकृत्ती पत्र दि. 06/07/2020 मध्ये नमूद केल्यानूसार अंदाजित रक्कमेच्या एकूण 5% एवढी सुरक्षा अनामत रक्कम देयकातून कपात करणेबाबत नमूद केले आहे. त्यानूसार रु.5796/-देयकातून कपात केलेली नाही.

तसेच रु. 500/- च्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक आहे तरी रु. 500/- एवढी मुद्रांक शुल्काची रक्कम वसूल केलेली नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 118, Hmm No : 146)

87 पनवेल महानगरपालिकेतील 5 वर्षापेक्षा अधिक वापरात असलेले संगणक बदलणे, नवीन संगणक, यु.पी.एस. व प्रिंटर खरेदीतील त्रुटींबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	:	24	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1.सामान्य प्रशासन विभाग, शासन निर्णय दि. 01/08/2011 नुसार संगणक, प्रिंटर, सर्व्हर, लॅपटॉप इतर आय.टी. उपकरणे यांचे आयुष्यमान 5 वर्ष निश्चित केले आहे. त्यानुसार पूर्वी शिल्लक असलेल्या व 5 वर्षाचे आयुर्मान पूर्ण

झालेल्या संगणक, प्रिंटर, सर्व्हर, लॅपटॉप इतर आय.टी. उपकरणे यांचे नियमानूसार निर्लेखन करणे आवश्यक आहे. संगणक विभागातील जूने संगणक निर्लेखन करुन नवीन संगणक व युपीएस घेणबाबत हि नस्ती तपासली असता. संगणक विभागाची टिपणी दि. 23/07/2018 नूसार जून्या 38 संगणकांचे निर्लेखन करण्यास मंजूरी मिळणेचा प्रस्ताव सादर केला आहे. परंतु सदर प्रस्तावास मा. आयुक्त यांची मंजूरी मिळालेली नाही. त्यामुळे सदर 38 संगणकांचे निर्लेखन केले अगर कसे याबाबत माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही. तसेच उपरोक्त संगणकांचे निर्लेखन केले असल्यास त्याची नोंद जड संग्रह नोंदवहीमध्ये घेण्यात आली नाही.

2.सन 2018-2019 ते 2019-2020 या खरेदी करण्यात आलेल्या संगणक, प्रिंटर, सर्व्हर, लॅपटॉप इतर आय.टी. उपकरणे याची नोंद जडसंग्रह नोंदवहीमध्ये घेल्याबाबत जडसंग्रह नोंदवही लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

3.महाराष्ट्र आकस्मिक खर्च नियम पुस्तिका 1965 मधील नियम 98 नूसार कार्यालय प्रमुख दरवर्षी जून महिन्यामध्ये प्रत्यक्ष संग्रह आणि विवरण पत्रातील नोंदी यांची तुलना करुन पडताळणी करण्यास तसेच नियम 179 नूसार संग्रह व भांडार साहित्यांची प्रत्येक वर्षी मार्च व सप्टेंबर महिन्यात पडताळणी करण्यास जबाबदार राहील असे नमूद आहे. संगणक विभागातील भांडार साहित्याची वार्षिक पडताळणी करुन कार्यालय प्रमुखाने नियम 98 नूसार प्रमाणपत्र नोंदविलेले असल्यास त्याबाबातची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 121, Hmm No : 148)

88 पनवेल महानगरपालिकेमधील विधी विभागातील प्रलंबित दाव्यांबाबत व जमा रक्कमेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 18	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1.महानगरपालिकेचे विविध प्रकारचे दावे, अपिले, रिट पिटीशन न्यायालयात दाखल होत असून, महानगरपालिका मार्फतही विविध विषयांवर दावे, अपिले, रिट पिटीशन, कॅव्हेट इ. न्यायालयात दाखल करण्यात येतात. सदरचे दावे चालविण्यासाठी त्या त्या क्षेत्रातले वकिलांची नियुक्ती करुन दावे निकाली काढण्यात येतात. पनवेल महानगरपालिका विधी विभागामधील सन 2018-2019 ते 2020-2021 मधील प्रलंबित दाव्यांची माहिती खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	न्यायालय	सन 2018-2019 ते 2020-2021 मधील प्रलंबित दावे				
		मागील प्रलंबित	दाखल	एकूण	निकाली	प्रलंबित
1	सर्वोच्च न्यायालय	6	1	7	0	7
2	उच्च न्यायालय	76	12	88	4	84
3	दिवाणी न्यायालय, वरीष्ठ स्तर व कनिष्ठ स्तर	95	22	117	4	113

4	इतर	76	9	85	2	83
एकूण		253	44	297	10	287

वरील तक्त्यानूसार सन 2018-2019 पूर्वीच्या प्रलंबित दाव्यांची संख्या 128 असून 01/04/2018 ते 01/03/2021 या कालावधीत नव्याने दाखल झालेल्या दाव्यांची संख्या 226 आहे. सबब मोठया प्रमाणावर दावे दाखल होत असल्याने वेळीच लक्ष देऊन त्याबाबत तात्काळ कार्यवाही व उपाययोजना महानगरपालिकने करणे आवश्यक असून मा. सर्वोच्च न्यायालयातील एकूण 7 दावे, उच्च न्यायालयातील एकूण 84 दावे, दिवाणी न्यायालय यांचेकडील 113 दावे व इतर 83 प्रलंबित दावे निकाली काढण्याबाबतची उचित कार्यवाही महानगरपालिकेने करणे आवश्यक असून त्याबाबतची कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

2.कोर्ट आदेशाच्या अनुषंगाने जमा अथवा निकाली दाव्यांबाबत दंड अथवा फि स्वरुपात रक्कमा जमा झाल्या असल्यास त्याबाबत व सदरच्या रक्कमा शासनाकडे भरलेबाबत चनलांचा तपशिल किंवा इतर कार्यवाही केली असल्यास कागदपत्रे लेखापरीक्षण सादर केलेली नाहीत.

DATMPTF8701 (Ref No : 120, Hmm No : 149)

89 पनवेल महानगरपालिकेमधील सन2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीमध्ये क्रिडा विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चातील अनियमिततेबाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: 30	**वसुलपात्र**	: 2371.00/-
निधी	: महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

पनवेल महानगरपालिकेमधील सन 2018-2019 ते 2020-2021 या कालावधीमध्ये क्रिडा विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चाबाबत अभिप्राय खालीलप्रमाणे आहेत.

1. सन 2018-2019 मध्ये पनवेल महानगरपालिकेमार्फत आयोजित करण्यात येणाऱ्या जिल्हास्तर क्रिडा स्पर्धा याची जबाबदारी जिल्हा क्रिडा अधिकारी, कार्यालय रायगड या कार्यालयाकडे सोपविण्यात आली आहे. सदर स्पर्धेसाठी पंच मानधन व सादिल खर्चासाठी रक्कम रु. 484500/- इतके अनुदान जिल्हा क्रिडा अधिकारी यांना जिल्हा क्रिडा परिषद या खात्यात जमा करण्यात आले आहे. सदर अनुदान जिल्हा क्रिडा अधिकारी कार्यालय रायगड यांचेकडे वर्ग करणेबाबत पनवेल महानगरपालिकेची मंजूर टिपणी व प्रशासकिय व आर्थिक मंजूरी आदेश नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाहीत.
2. सन 2018-2019 मध्ये जिल्हास्तर क्रिडा स्पर्धा आयोजित करण्यासाठी जिल्हा क्रिडा अधिकारी कार्यालय रायगड यांनी त्यांचे पत्र दि. 07.02.2020 ने रक्कम रु.482725/- एवढा निधी स्पर्धेसाठी खर्च केल्याचे कळविले आहे. परंतु सदर रक्कमेचे विनियोग प्रमाणपत्र नस्तीसोबत जोडलेले नाही.
3. सन 2018-2019 च्या नस्तीसोबत जोडलेल्या पनवेल महानगरपालिका अंदाजपत्रक सन 2018-2019 (परिशिष्ट -अ) मध्ये किकबॉक्सिंग या स्पर्धेसाठी परिक्षक यांचे मानधन व रिफ्रेशमेंट दर 300+ 100 असे एकूण 400 रु. देणेबाबत नमूद केले आहे. परंतु प्रत्यक्षात रु. 450/- मानधन देण्यात आल आहे. असे एकूण 17 व्यकिंना मानधन देण्यात आले आहे. म्हणजेच 850/- रुपये जादा मानधन देण्यात आले आहे.
4. सन 2018-2019 मध्ये पनवेल महानगरपालिकेचा साजरा करण्यात आलेल्या व्दितीय वर्धापन दिनानिमित्त अल्पोपहार पुरविण्यात आला आहे. अल्पोपहार खर्चासाठी मैत्री कॅटरर्स यांचेकडून जी एस टी वरील टीडीएस

रक्कम रु. 1521 ठेकेदाराकडून वसुली करावी.

वित्तीय वर्ष	स्थूल रक्कम	कपात केलेला आयकर	कपात केलेला TDS GST	वसूल करावयाचा आयकर	वसूल करावयाचा TDS GST
2018-2019	79840	1521	0	0	1521

5. सन 2019-2020 मध्ये माहे ऑक्टोबर 2019 मध्ये आचारसंहिता लागत असल्याने 1 ऑक्टोबर 2019 रोजी पनवेल महानगरपालिकेचा तिसरा वर्धापन दिन साजरा करणेसाठी मा. उपआयुक्त यांनी मा. निवडणूक निर्णय अधिकारी यांची वर्धापन दिन साजरा करणबाबत परवानगी मागितली आहे. परंतु मा. निवडणूक निर्णय अधिकारी यांनी परवानगी दिल्याचे पत्र नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही.
6. पनवेल महानगरपालिकेने सादर केलेल्या अंदाजपत्रकात क्रिडा विभागासाठी सन 2020-2021 मध्ये एकूण रक्कम रु.1102000/- एवढा करण्यात आलेला खर्च दर्शविण्यात आला आहे. परंतु सदर खर्चाच्या नस्ती तपासणीसाठी लेखापरीक्षण पथकास सादर करण्यात आलेल्या नाहीत.

विभागाला अर्धसमासपत्र क्र. 145 दिनांक 07/02/2024 देवूनही लेखापरीक्षणास अनुपालन सादर केलेले नाही.

DATMPTF8701 (Ref No : 122, Hmm No : 145)

90 पर्यावरण संरक्षणासंबंधित त्रृटींबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	25	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

पर्यावरण संरक्षण अधिनियम 1986 च्या अनुषंगाने पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील पर्यावरणासंबंधी विषयक माहिती सादर करणेबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1. सन 2018-2019 ते 2020-2021 या तीन वर्षाच्या पर्यावरण सदयस्थिती अहवाल करण्याकरीता जावक क्रमांक पमपा/पर्यावरण/10028/2018 दि.5.11.2018 ने प्रशासकिय व आर्थिक मंजूरी खालील रक्कमेला देण्यात आली.

अ.क्र	वर्ष	खर्च
1	2018-2019	605000
2	2019-2020	704000
3	2020-2021	803000
एकूण		2112000

तरी सन 2018-2019 ते 2020-2021 वर्षाचा पर्यावरण सदयस्थिती अहवाल सदर नस्तीस जोडलेला नाही. याकरीता सन 2018-2019 वर्षाच्या पर्यावरण सदयस्थिती अहवाल तसेच सदर अहवालाच्या अनुषंगाने महानगरपालिकेने केलेली कार्यवाही अर्धसमासपत्र क्र.143 दि.07.02.2024 देवनही लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

2. नगरविकास विभागाचे शासन निर्णय क्र. एनयूआय/2009/पर्या/प्रकरण175/नवि33 दि. 31.08.2009 अन्वये नागरी भागात पर्यावरण पूरक पायाभूत सुविधा उपलब्ध नसल्याने प्रदूषण टाळण्यासाठी व नियंत्रणात आणण्यासाठी ठोस संर्वांगिण उपाय करणे आवश्यक आहे. याकरीता पनवेल महानगरपालिकेने केलेल्या उपाययोजनांची माहिती लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.
3. केंद्रीय पर्यावरण व वन मंत्रायल दि. 4.02.2011 रोजीच्या प्लास्टिक कचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2011 मधील तरतूदीच्या अनुषंगाने अंमलबजावणी आढावा वार्षिक अहवाल, महाराष्ट्र प्रदूषण नियंत्रक मंडळ यांना सादर केला असल्यास लेखापरीक्षणास अहवाल सादर केला नाही.
4. पर्यावरण विभाग शासन निर्णय क्रमांक इएनव्हि 2010/ प्रकरण 106/ताक3 दि. 03.05.2011 च्या मार्गदर्शक सूचनेच्या अनुषंगाने सण पर्यावरण पूरक साजरे करण्या करीता पनवेल महानगरपालिका यांनी केलेली सन 2018-2019 ते 2020-2021कार्यवाही लेखापरीक्षणास सादर केली नाही.

DPSSDGM7201 (Ref No : 123, Hmm No : 143)

91 वृक्षतोड व वृक्ष जतन अहवालाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	महानगरपालिका स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

महापालिकेने खाली नमूद तक्त्याप्रमाणे झाडे तोडणेची परवानगी संबंधितांना दिली आहे.याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

वित्तीय वर्ष	नाव	तोडलेली झाडे	लावावयाची झाडे	अनामत
2018-19	श्री.शाकीर सत्तार पटेल	5	15	--
2019-20	सत्यम रियल्टी एफ वन, सी3, सनग्रेड असोसिएशन सेक्टर 10, वाशी	22	66	220000
2019-20	अदानी ॲग्री लॉजिस्टीक, अदानी हाउस, अहमदाबाद	21	63	210000
2019-20	कस्तुरी डेव्हलपर्स	14	42	140000
2020-21	मे.सेफेक्स लॉजिस्टीक सोल्यूशन्स	2	6	--
2020-21	अमित मेंहदळे	4	12	40000

2020-21	कस्तुरी डेव्हलपर्स	3	9	30000

1. नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.शहव1004/प्र.क्र.137/नवि-20 दिनांक 24/11/2005 नुसार शहरी वनीकरणाबाबत महानगरपालिकेने 2 (अ)(ब)(क) प्रमाणे काय कार्यवाही केले याबाबत लेखापरीक्षणास अवगत केलेले नाही.

DPSSDGM7201 (Ref No : 124, Hmm No : 140)

आक्षेप विवरणपत्राबाबत : लेखापरिक्षण अहवालात समाविष्ट केलेल्या सर्व परिच्छेदांबाबत लेखापरीक्षण चालू असतांना अर्धमास पत्रे निर्गमीत करण्यात आली होती. त्यानुसार प्राप्त उत्तरे व अनुपालन तपासुन सर्वसामान्य स्वरुपाच्या आक्षेपांची पुर्तता करुन घेण्यात आली असल्याने स्वतंत्र आक्षेप विवरणपत्र निर्गमीत केले नाही

विवरणपत्रे व परिशिष्टे: सन 2018-2019 ते 2020-2021 या आर्थिक वर्षाच्या महानगरपालिकेच्या लेखापरीक्षण अहवालासाठी आवश्यक विहीत नमुन्यातील विवरण पत्र क्रमांक 1 ते 11 ची मागणी करण्यात आली होती. सदर विवरणपत्रे अहवालासोबत जोडण्यात आली आहेत.

अनुपालन : या लेखापरीक्षण अहवालाचे परिपुर्ण अनुपालन (तीन प्रतीत) महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियमाचे कलम 10(1) मधील तरतुदीनुसार, हा लेखापरीक्षण अहवाल मिळाल्यापासून 4 महिन्याच्या आत, महासभेच्या मान्यतेच्या ठरावाच्या प्रतीसह मा, आयुक्त, पनवेल महानगरपालिका, पनवेल यांचे स्वाक्षरीने या कार्यालयाकडे पाठविण्यात यावे.

पोहोच : सदर लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाल्याची तारीख कळवून तात्काळ पोहोच देण्यात यावी.

(र. बा. चव्हाण)
उपसंचालक (मनपालेप)
उपविभाग – दोन
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, नवी मुंबई.

प्रत अग्रेषित -

1. मा. प्रधान महालेखापाल, महाराष्ट्र -1, (लेखापरीक्षा), मुंबई.
2. मा. प्रधान सचिव, महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग, मंत्रालय, मुंबई- 32
3. मा. विभागिय आयुक्त, कोकण विभाग, कोकण भवन, नवी मुंबई.
4. मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, नवी मुंबई.
5. सहसंचालक (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, कोकण भवन, नवी मुंबई.
6. पुनर्विलोकन अहवाल शाखा, (मनपालेप), स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, नवी मुंबई.

(र. बा. चव्हाण)
उपसंचालक (मनपालेप)
उपविभाग – दोन
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, नवी मुंबई.

Ravindra Baburao Chavan
Assistant Director,
Deputy Director, Municipal Corporation Audit,
Division-2, Local Fund Accounts Audit Office,
Navi Mumbai.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
रोशनी रघुनाथ रसाळ, लेखापरिक्षा अधिकारी	10, 23, 24, 29, 43, 44, 53, 6, 84
महेंद्र रामचंद्र शिंदे, लेखापरिक्षा अधिकारी	1, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 2, 20, 21, 22, 25, 3, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 4, 40, 41, 42, 45, 5, 55, 7, 8, 9
मयुरी रोहन चव्हाण, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	27, 28, 47, 50, 52, 54, 60, 61, 62, 63, 64, 69, 70, 78, 80, 85, 86, 87, 88, 89
श्रीमती रेश्मा आत्माराम भद्रिगे, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	26, 30, 31, 32, 33, 46, 49, 51, 57, 58, 67, 68, 73, 74, 79
संजय दशरथ गायकवाड, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	48, 56, 59, 65, 66, 71, 72, 75, 76, 77, 81, 82, 83, 90, 91

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	4	----	1380.00	----	----	12693794.00
2	5	----	766736.00	----	----	162000000.00
3	7	----	----	----	----	716402.00
4	8	----	----	----	----	555120.00
5	9	----	----	----	----	880011.00
6	10	----	----	----	----	13121536.00
7	11	----	24000.00	----	----	25000000.00
8	12	----	900.00	----	----	1000000.00
9	13	----	44940.00	----	----	2489357.00
10	14	----	22300.00	----	----	120000000.00
11	15	----	174500.00	----	----	220000000.00
12	16	----	----	----	----	6372840.00
13	17	----	14443.00	----	----	13091375.00
14	18	----	----	----	----	79989000.00
15	19	----	----	----	----	24964873.00
16	20	----	----	----	----	782301.00
17	21	----	----	----	----	93325947.00
18	22	----	----	----	----	15000000.00
19	23	----	52802.00	----	----	1720969.00
20	24	----	196888.00	----	----	883337.00
21	26	----	163436.00	----	----	163436.00
22	28	----	86518.00	----	----	----
23	29	----	492216.00	----	----	492216.00
24	30	----	----	----	----	896314.00
25	31	----	6768.72	----	----	6768.72
26	32	----	16549.29	----	----	751680.00
27	33	----	12697.33	----	----	1070404.00
28	34	----	336727.00	----	----	5353074.00
29	35	----	207399.00	----	----	8299826.00
30	36	----	109188.00	----	----	6673287.00
31	37	----	66784.00	----	----	5067777.00
32	38	----	29422.00	----	----	5929062.00
33	39	----	175528.00	----	----	38019238.00
34	40	----	----	----	----	2241167.00
35	41	----	44492.00	----	----	44492.00
36	42	----	44492.00	----	----	44492.00
37	43	----	----	----	----	1807201.00
38	44	----	----	----	----	1244137.00
39	45	----	----	----	----	1485263.00
40	47	----	4465222.00	----	----	4465222.00
41	48	----	21825682.00	----	----	21825682.00
42	49	----	1240.00	----	----	----
43	60	----	211298.00	----	----	211298.00
44	64	----	56630.00	----	----	132827395.00

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
45	66	----	----	----	----	6143200.00
46	71	----	339340923.00	----	----	339340923.00
47	72	----	8242009760.00	----	----	8242009760.00
48	74	----	3958070.00	----	----	3958070.00
49	75	----	35254.00	----	----	44540900.00
50	76	----	59099.00	----	----	59099.00
51	77	----	3500.00	----	----	----
52	79	----	----	----	----	2475140.00
53	80	----	47530.00	----	----	----
54	85	----	174500.00	----	----	174500.00
55	86	----	174334.00	----	----	174334.00
56	89	----	2371.00	----	----	1102000.00
एकूण रक्कम		**0**	**8615456519**	**0**	**0**	**9673484220**

विवरणपत्र क्रमांक १ (अ)
पनवेल महानगरपालिका स्वनिधीची महसुली व भांडवली जमा, खर्च व शिल्लक

सन २०१८-१९

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	महानगरपालिका	आरंभिची शिल्लक	स्वनिधी										
			महसुली जमा		भांडवली जमा		एकुण प्रत्यक्ष जमा	महसुली खर्च		भांडवली खर्च		एकुण प्रत्यक्ष खर्च	अखेरची शिल्लक
			अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा	अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा		अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च	अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च		
१	२	३	४	५	६	७	८ (३+५+७)	९	१०	११	१२	१३ (१०+१२)	१४ (८-१३)
१	पनवेल महानगरपालिका	१६,५३०.९८	२७,०६५.१५	१३,०८६.९९	०.००	०.००	२९,६१७.९७	११,४६२.००	८,२११.५८	०.००	०.००	८,२११.५८	२१,४०६.३९

विवरणपत्र क्रमांक १ (अ)
पनवेल महानगरपालिका स्वनिधीची महसुली व भांडवली जमा, खर्च व शिल्लक

सन २०१९-२०

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	महानगरपालिका	आरंभिची शिल्लक	स्वनिधी										
			महसुली जमा		भांडवली जमा		एकुण प्रत्यक्ष जमा	महसुली खर्च		भांडवली खर्च		एकुण प्रत्यक्ष खर्च	अखेरची शिल्लक
			अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा	अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा		अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च	अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च		
१	२	३	४	५	६	७	८ (३+५+७)	९	१०	११	१२	१३ (१०+१२)	१४ (८-१३)
१	पनवेल महानगरपालिका	२०,३९५.४३	२६,७०६.१७	१४,४८०.४८	०.००	०.००	३४,८७५.९१	१६,८३९.०५	११,८१४.४५	०.००	०.००	११,८१४.४५	२३,०६१.४६

विवरणपत्र क्रमांक १ (अ)
पनवेल महानगरपालिका स्वनिधीची महसुली व भांडवली जमा, खर्च व शिल्लक

सन २०२०-२१

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	महानगरपालिका	आरंभिची शिल्लक	स्वनिधी										
			महसुली जमा		भांडवली जमा		एकुण प्रत्यक्ष जमा	महसुली खर्च		भांडवली खर्च		एकुण प्रत्यक्ष खर्च	अखेरची शिल्लक
			अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा	अंदाजपत्रकीय जमा	प्रत्यक्ष जमा		अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च	अंदाजपत्रकीय खर्च	प्रत्यक्ष खर्च		
१	२	३	४	५	६	७	८ (३+५+७)	९	१०	११	१२	१३ (१०+१२)	१४ (८-१३)
१	पनवेल महानगरपालिका	२०,३५३.६९	२४,९४१.४५	१५,७३९.२९	०.००	०.००	३६,०९२.९८	१७,१८३.६४	१०,३४२.९७	०.००	०.००	१०,३४२.९७	२५,७५०.०१

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र क्रमांक १ (ब)

पनवेल महानगरपालिका स्वनिधी व शासकीय निधी एकत्रित जमा, खर्च व शिल्लक तपशील

सन २०१८-१९

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	महानगरपालिका	शासकीय निधी					एकुण एकंदर					शेरा
		आरंभिची शिल्लक	जमा	एकुण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	आरंभिची शिल्लक	जमा	एकुण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	
१	२	३	४	५ (३+४)	६	७ (५-६)	८ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	९ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	१० (८+९)	११ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	१२ (१०-११)	१३
१	पनवेल महानगरपालिका	८०.००	१२,३७०.८५	१२,४५०.८५	१२,३४९.१८	१०१.६७	१६,९१६.९२	२९,५८६.५८	४६,५०३.५०	२५,६६९.३९	२०,८३४.११	

सन २०१९-२०

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	महानगरपालिका	शासकीय निधी					एकुण एकंदर					शेरा
		आरंभिची शिल्लक	जमा	एकुण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	आरंभिची शिल्लक	जमा	एकुण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	
१	२	३	४	५ (३+४)	६	७ (५-६)	८ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	९ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	१० (८+९)	११ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	१२ (१०-११)	१३
१	पनवेल महानगरपालिका	८०.००	१८,६१२.६८	१८,६९२.६८	१४,१३५.१६	४,५५७.५२	२०,८३४.११	२९,१४१.११	४९,९७५.२२	२५,०६४.०१	२४,९११.२१	

सन २०२०-२१

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	महानगरपालिका	शासकीय निधी					एकुण एकंदर					शेरा
		आरंभिची शिल्लक	जमा	एकुण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	आरंभिची शिल्लक	जमा	एकुण जमा	खर्च	अखेरची शिल्लक	
१	२	३	४	५ (३+४)	६	७ (५-६)	८ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	९ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	१० (८+९)	११ (स्वनिधी+शासकीय निधी)	१२ (१०-११)	१३
१	पनवेल महानगरपालिका	४,५५७.५२	१९,७८९.१८	२४,३४६.७०	२१,५९१.२९	२,७५५.४१	२४,९११.२१	३०,३०१.६६	५५,२१२.८७	२३,०७२.०६	३२,१४०.८१	

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी

पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरण पत्र - क्रमांक 2

1 एप्रिल 2018 ते 31 मार्च 2019 अखेरच्या मत्ता व दायित्वाचे विवरण

महानगरपालिकेचे नाव

(रूपये लाखात)

अ.क्र.	दायित्व	रक्कम	अ.क्र.	मत्ता	रक्कम
1	ठेवी				
	(अ) विभाग	259,475,167.00	1	निधिची शिल्लक	
				अ) रोख रक्कम	
				1) हातातील रोख शिल्लक	
				2) बँकेतील शिल्लक	2,083,411,456.00
				3) कोषागारातील शिल्लक	
				4) पोष्टातील शिल्लक	
	एकूण (अ) ची बेरीज	259,475,167.00		एकूण (अ) ची बेरीज	2,083,411,456.00
	(ब) बांधकाम			ब) गुंतवणूक	1,51,75,03,969.00
				1) बँकेतील ठेवी	
				2) शासकीय कर्ज रोखे	
				3) पोष्ट ऑफीस ठेवी	
				4) भाग भांडवल	
				5) इतर ठेवी	
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	1,517,503,969.00
	एकूण (1) ची बेरीज	259,475,167.00		एकूण (1) ची बेरीज	3,600,915,425.00
2	कर्जे व आगाऊ रक्कमा			मालमत्ता	
	(अ) शासकिय कर्ज			(अ) स्थावर मालमत्ता	
	1) अखिर्चित कर्ज			1) इमारत / गाळे	3,388,356,008.00
	2) दये हप्ते (व्याजासहित)			2) मोकळ्या जागा उदयाने	
				3) रस्ते व गटारे	215,656,565.00
	एकूण (अ) ची बेरीज			एकूण (अ) ची बेरीज	3,604,012,573.00
	(ब) इतर कर्जे			(ब) जंगल मालमत्ता	41,995,907
	1) अखिर्चित कर्ज			1) वाहने	
	2) दये हप्ते (व्याजासहित)			2) विद्युत उपकरणेय व संच	
				3) संगणक यंत्रणा	
				4) फर्निचर	20,262,195.00
				5) इतर साहित्य	1,390,453,652.00
				एकूण (ब) ची बेरीज	1,452,711,754.00
	एकूण (ब) ची बेरीज				
	(क) अदत्त देयके	4,640,562.00		मनपा च देणेकरी	
	(ड) मनपा च देणेकरी			एकूण (2) ची बेरीज	5,056,724,327.00
	एकूण (2) ची बेरीज	4,640,562.00	3	वसुली योग्य मागण्या	
3	अनुदाने			(अ) बाजार फी	
	(अ) रस्ता अनुदान			(ब) नदी/घाट तिलाव बाकी	
	(ब) इतर			(क) व्यवसाय कर	
				(ड) पाणीपट्टी कर	
				(इ) मालमत्ता कर	198,825,149
				(फ) जागा/गाळे भाडे	
				(ग) इतर	4,41,31,207
				एकूण (3) ची बेरीज	242,956,356
	एकूण (3) ची बेरीज		4	कर्जे व अग्रिम	
4	शासनाकडे भरणा करावयाच्या रक्कमा			(अ) कर्जे	
	(अ) वर्षअखेर शिल्लक राहिलेले अखिर्चित अनुदान				
	(ब) अनुदान निर्धारणात नामंजूर कलेले अनुदान				
	(क) शासकीय हस्तांतरीत योजनेपासून म.न.पा. कडे जमा झालेले उत्पन्न			1) कर्मचारी	3,33,03,629.00
	(ड) नगरपरिषदांकडून दसूल केलेली प्राथमिक शिक्षण वर्गणी			2लाभार्थी व इतर	
	(इ) निवृत्ती वेतन वर्गणी				
	(फ) शासनाकडे इतर भरावयाच्या रक्कमा	562,648,202.00		एकूण (अ) ची बेरीज	
	(आयकर, उपकर, विमा, मुद्रांक शुल्क वगैरे तपशिल दयावा)			ब) अग्रीम	
				1) कर्मचाऱ्यांकडील अग्रिम	
				2) ठेकेदारांकडील अग्रिम	
				3) म.न.पा.खाते प्रमुखाकडील	
				क) स्थायी अग्रिम	
				ड) इतर अग्रिम	26,793,112.00
				एकूण (4) ची बेरीज	60,096,741.00
	एकूण (4) ची बेरीज	562,648,202.00		एकूण (4) ची बेरीज	60,096,741.00
5	विशेष निधी		5	शासनाकडून मिळावयाची अनुदाने	
	अ) कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीची शासनाकडे भरणा करावयाची बाकी रक्कम			अ) मनपा चे उत्पन्न	
	ब) घसारा निधी			1) स्थानिक उपकर अनुदान	
	क) निवृत्ती वेतन निधी			2) म.न.पा. यात्रा कर	
	ड) राखीव निधी			3) पर्यटन अनुदान	
	इ) इतर निधी			4) जमिन महसूल अनुदान	
				5) जंगल महसूल अनुदान	
				6) मुद्रांक शुल्क अनुदान	
				7) इतर	
				एकूण (अ) ची बेरीज	

Scanned with OKEN Scanner

				ब) शासकिय योजना 1) योजनेपोटी येणे. 2) अनुदान निर्धारणाप्रमाणे कमी मिळालेले अनुदान 3) निवृत्ती वेतनावर मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती 4) दुष्काळी कामे व पाणी पुरवण्याकरीता मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती 5) शासनाकडून इतर येणे रक्कम (येथे तपशील दयावा) 6) इतर संस्थांकडून वसूल करावयाची मागणी क) लस टोचणी वर्गणी ख) प्राथमिक शिक्षण वर्गणी ग) इतर वर्गणी व रकमा	
				एकूण (ब) ची बेरीज	
	एकूण (5) ची बेरीज			एकूण (5) ची बेरीज	
			6	विशेष निधीची शिल्लक अ) रोख रक्कम 1) घसारा निधी 2) निवृत्ती वेतन निधी 3) राखीव निधी ब) गुंतवणूक 1) घसारा निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक 3) राखीव निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक 4) इतर निधी (विश्वस्त निधी, वाहन विमा निधी वगैरे) एकूण (ब) ची बेरीज	
				एकूण (6) ची बेरीज	
	एकूण दायित्वे	826,763,931.00		एकूण मत्ता	8,960,692,848.50
6	मत्तेचे दायित्वावर अधिक्य	8,133,928,917.50	7	दायित्वाचे मत्तेवर अधिक्य	
	एकूण एकंदर	8,960,692,848.50		एकूण एकंदर	8,960,692,848.50

टिप:- 1 महानगरपालिका यांचे कडील दायित्वामध्ये खालील रकमांचा समावेश केलेला नाही.

अ) लेखापरिक्षणमध्ये अंतिम अमान्य केलेली रक्कम .

2.दायित्वामध्ये प्रत्येक बाबीसमोर दाखविलेल्या रकमा या मागील वर्षाच्या रकमा विचारात घेऊन दाखविण्यात आल्या आहेत. तपशिलासाठी महानगरपालिका यांचेकडील संबंधित नोंदवही पहावी.

3. दायित्वामधील अनुक्रमांक-1 वरील ठेवीच्या रकमांमध्ये नोंदवहीमध्ये वर्गीकरण केलेले नसल्यामुळे 3 वर्षाखालील व्यपगत झालेल्या ठेवीचा देखील समावेश आहे

4. मत्तामध्ये प्रत्येक बाबींच्या समोर दाखविलेल्या रकमा या मागील वर्षाच्या रकमा विचारत घेऊन दाखविणेत आलेल्या आहेत. तपशिलेसाठी महानगरपालिका यांचेकडील संबंधित नोंदवही पहावी.

5. मत्तामधील अनुक्रमांक -1 मधील शिलकेमध्ये महानगरपालिका यांचे अखर्चित राहिलेल्या योजनेचे अनुदान योजनेचे उत्पन्न व इतर अनुदान व अग्रिमाची शिल्लक रक्कम यांचा समावेश आहे.

6. मत्ता बाजूकडील बाब क्रमांक-1(ब) महानगरपालिका यांचे घेणेकरी मध्ये महानगरपालिकेला मत्तामधील 1 ते 7 या बाबींव्यतिरिक्त मिळावयाचा रकमा उदा. मिळालेले व्याज वगैरे बाबी नमूद कराव्यात. दायित्वाकडील बाब क्रमांक 5 महानगरपालिका यांचे देणेकरीमध्ये दायित्वाकडील बाब 1 ते 7 व्यतिरिक्त द्यावयाच्या रकमा तपशीलासह नमूद कराव्यात

7.इतर या बाबीखाली तपशील देण्यात यावा.

8.बाब क्र.2 (अ) स्थावर मालमत्त व (ब) जंगम मालमत्ता यांची सदरील वर्षाचे दर्शनी मूल्याच्या रकमेतून घसारा वजा जाता रक्कम विचारात घ्यावी.

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरण पत्र - क्रमांक 2

1 एप्रिल 2019 ते 31 मार्च 2020 अखेरच्या मत्ता व दायित्वाचे विवरण

महानगरपालिकेचे नाव (रूपये लाखात)

अ.क्र.	दायित्व	रक्कम	अ.क्र.	मत्ता	रक्कम
1	ठेवी		1	निधिची शिल्लक	
	(अ) विभाग	299,717,507.62		अ) रोख रक्कम	
				1) हातातील रोख शिल्लक	
				2) बँकेतील शिल्लक	2,314,864,835.00
				3) कोषागारातील शिल्लक	
				4) पोष्टातील शिल्लक	
	एकुण (अ) ची बेरीज	299,717,507.62		एकुण (अ) ची बेरीज	2,314,864,835.00
	(ब) बांधकाम			ब) गुंतवणुक	
				1) बँकेतील ठेवी	456,697,839.00
				2) शासकीय कर्ज रोखे	
				3) पोष्ट ऑफीस ठेवी	
				4) भाग भांडवल	
				5) इतर ठेवी	
	एकुण (ब) ची बेरीज			एकुण (ब) ची बेरीज	456,697,839.00
	एकुण (1) ची बेरीज	299,717,507.62		एकुण (1) ची बेरीज	2,771,562,674.00
2	कर्ज व आगाऊ रक्कमा			मालमत्ता	
	(अ) शासकिय कर्ज			(अ) स्थावर मालमत्ता	
	1) अखिर्चित कर्ज			1) इमारत / गाळे	3,556,124,276.00
	2) दये हप्ते (व्याजासहित)			2) मोकळ्या जागा उदयाने	
				3) रस्ते व गटारे	679,476,034.00
	एकुण (अ) ची बेरीज			एकुण (अ) ची बेरीज	4,235,600,310.00
	(ब) इतर कर्ज			(ब) जंगल मालमत्ता	
	1) अखिर्चित कर्ज			1) वाहने	45,343,716.00
	2) दये हप्ते (व्याजासहित)			2) विद्युत उपकरणेय व संच	
				3) संगणक यंत्रणा	
				4) फर्निचर	18,150,555.00
				5) इतर साहित्य	1,272,408,931.00
	एकुण (ब) ची बेरीज			एकुण (ब) ची बेरीज	1,335,903,202.00
	(क) अदत्त देयके	4,640,562.00			
	(ड) मनपा च देणेकरी			मनपा च देणेकरी	
	एकुण (2) ची बेरीज	4,640,562.00		एकुण (2) ची बेरीज	5,571,503,512.00
3	अनुदाने		3	वसूली योग्य मागण्या	
	(अ) रस्ता अनुदान			(अ) बाजार फी	
	(ब) इतर			(ब) नदी/घाट लिलाव बाकी	
				(क) व्यवसाय कर	
				(ड) पाणीपट्टी कर	
				(इ) मालमत्ता कर	217,245,655
				(फ) जागा/गाळे भाडे	
				(ग) इतर	70,565,905
	एकुण (3) ची बेरीज			एकुण (3) ची बेरीज	287,811,560
4	शासनाकडे भरणा करावयाच्या रक्कमा		4	कर्ज व अग्रिम	
	(अ) वर्षअखेर शिल्लक राहिलेले अखिर्चित अनुदान			(अ) कर्ज	
	(ब) अनुदान निर्धारणात नामंजूर कलेले अनुदान				
	(क) शासकीय हस्तांतरीत योजनेपासून म.न.पा. कडे जमा झालेले उत्पन्न			1) कर्मचारी	33,303,629.00
	(ड) नगरपरिषदांकडून वसुल केलेली प्राथमिक शिक्षण वर्गणी			2लाभार्थी व इतर	
	(इ) निवृत्ती वेतन वर्गणी				
	(फ) शासनाकडे इतर भरावयाच्या रक्कमा (आयकर, उपकर, विमा, मुद्रांक शुल्क वगैरे तपशिल द्यावा)	551,211,342.00		एकूण (अ) ची बेरीज	
				ब) अग्रीम	
				1) कर्मचाऱ्यांकडील अग्रिम	
				2) ठेकेदारांकडील अग्रिम	
				3) म.न.पा.खाते प्रमुखाकडील	
				क) स्थायी अग्रिम	
				ड) इतर अग्रिम	25084022
				एकूण (4) ची बेरीज	58,387,651.00
	एकुण (4) ची बेरीज	551,211,342.00		एकुण (4) ची बेरीज	58,387,651.00
5	विशेष निधी		5	शासनाकडून मिळावयाची अनुदाने	
	अ) कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीची शासनाकडे भरणा करावयाची बाकी रक्कम			अ) मनपा चे उत्पन्न	
	ब) घसारा निधी			1) स्थानिक उपकर अनुदान	
	क) निवृत्ती वेतन निधी			2) म.न.पा. यात्रा कर	
	ड) राखीव निधी			3) पर्यटन अनुदान	
	इ) इतर निधी			4) जमिन महसुल अनुदान	
				5) जंगल महसुल अनुदान	
				6) मुद्रांक शुल्क अनुदान	
				7) इतर	

Scanned with OKEN Scanner

				ब) शासकिय योजना 1) योजनेपोटी येणे. 2) अनुदान निर्धारणाप्रमाणे कमी मिळालेले अनुदान 3) निवृत्ती वेतनावर मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती 4) दुष्काळी कामे व पाणी पुरवण्याकरीता मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती 5) शासनाकडून इतर येणे रक्कम (येथे तपशील द्यावा) 6) इतर संस्थांकडून वसुल करावयाची मागणी क) तस टोचणी वर्गणी ख) प्राथमिक शिक्षण वर्गणी ग) इतर वर्गणी व रकमा	
				एकूण (ब) ची बेरीज	
				एकूण (5) ची बेरीज	
	एकूण (5) ची बेरीज		6	विशेष निधीची शिल्लक अ) रोख रक्कम 1) घसारा निधी 2) निवृत्ती वेतन निधी 3) राखीव निधी ब) गुंतवणूक 1) घसारा निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक 3) राखीव निधी क) बँकेतील शिल्लक ख) गुंतवणूक 4) इतर निधी (विश्वस्त निधी, वाहन विमा निधी वगैरे) एकूण (ब) ची बेरीज	
				एकूण (6) ची बेरीज	
				एकूण मत्ता	8,689,265,396.57
	एकूण दायित्वे	855,569,412.00	7	दायित्वाचे मत्तेवर अधिक्य	
6	मत्तेचे दायित्वावर अधिक्य	7,833,695,984.57		एकूण एकंदर	8,689,265,396.57
	एकूण एकंदर	8,689,265,396.57			

टिप:- 1 महानगरपालिका यांचे कडील दायित्वामध्ये खालील रकमांचा समावेश केलेला नाही.
अ) लेखापरिक्षणमध्ये अंतिम अमान्य केलेली रक्कम .

2.दायित्वामध्ये प्रत्येक बाबीसमोर दाखविलेल्या रकमा या मागील वर्षाच्या रकमा विचारात घेऊन दाखविण्यात आल्या आहेत. तपशिलासाठी महानगरपालिका यांचेकडील संबंधित नोंदवही पहावी.

3. दायित्वामधील अनुक्रमांक-1 वरील ठेवीच्या रकमांमध्ये नोंदवहीमध्ये वर्गीकरण केलेले नसल्यामुळे 3 वर्षाखालील व्यपगत झालेल्या ठेवीचा देखील समावेश आहे.

4. मत्तामध्ये प्रत्येक बाबींच्या समोर दाखविलेल्या रकमा या मागील वर्षाच्या रकमा विचारत घेऊन दाखविणेत आलेल्या आहेत. तपशिलेसाठी महानगरपालिका यांचेकडील संबंधित नोंदवही पहावी.

5. मत्तामधील अनुक्रमांक -1 मधील शिलकेमध्ये महानगरपालिका यांचे अखर्चित राहिलेल्या योजनेचे अनुदान योजनेचे उत्पन्न व इतर अनुदान व अग्रिमाची शिल्लक रक्कम यांचा समावेश आहे.

6. मत्ता बाजूकडील बाब क्रमांक-1(ब) महानगरपालिका यांचे घेणेकरी मध्ये महानगरपालिकेला मत्तामधील 1 ते 7 या बाबींव्यतिरिक्त मिळावयाचा रकमा उदा. मिळालेले व्याज वगैरे बाबी नमूद कराव्यात. दायित्वाकडील बाब क्रमांक 5 महानगरपालिका यांचे देणेकरीमध्ये दायित्वाकडील बाब 1 ते 7 व्यतिरिक्त द्यावयाच्या रकमा तपशीलासह नमूद कराव्यात

7.इतर या बाबीखाली तपशील देण्यात यावा.

8.बाब क्र.2 (अ) स्थावर मालमत्त व (ब) जंगम मालमत्ता यांची सदरील वर्षाचे दर्शनी मूल्याच्या रकमेतून घसारा वजा जाता रक्कम विचारात घ्यावी.

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरण पत्र - क्रमांक 2

1 एप्रिल 2020 ते 31 मार्च 2021 अखेरच्या मत्ता व दायित्वाचे विवरण

महानगरपालिकेचे नाव (रुपये लाखात)

अ.क्र.	दायित्व	रक्कम	अ.क्र.	मत्ता	रक्कम
1	ठेवी		1	निधिची शिल्लक	
	(अ) विभाग	321,939,482.00		अ) रोख रक्कम	
				1) हातातील रोख शिल्लक	
				2) बँकेतील शिल्लक	2,728,322,689.00
				3) कोषागारातील शिल्लक	
				4) पोष्टातील शिल्लक	
	एकूण (अ) ची बेरीज	321,939,482.00		एकूण (अ) ची बेरीज	2,728,322,689.00
	(ब) बांधकाम			ब) गुंतवणूक	
				1) बँकेतील ठेवी	3,044,732,432.00
				2) शासकीय कर्ज रोखे	
				3) पोष्ट ऑफीस ठेवी	
				4) भाग भांडवल	
				5) इतर ठेवी	
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	3,044,732,432.00
	एकूण (1) ची बेरीज	321,939,482.00		एकूण (1) ची बेरीज	5,773,055,121.00
2	कर्ज व आगाऊ रक्कमा			मालमत्ता	
	(अ) शासकिय कर्ज			(अ) स्थावर मालमत्ता	
	1) अखिर्चित कर्ज			1) इमारत / गाळे	3,645,324,699.00
	2) दये हप्ते (व्याजासहित)			2) मोकळ्या जागा उदयाने	
				3) रस्ते व गटारे	881,749,231.00
	एकूण (अ) ची बेरीज			एकूण (अ) ची बेरीज	4,527,073,930.00
	(ब) इतर कर्ज			(ब) जंगल मालमत्ता	
	1) अखिर्चित कर्ज			1) वाहने	41,784,582.00
	2) दये हप्ते (व्याजासहित)			2) विद्युत उपकरणेय व संच	
				3) संगणक यंत्रणा	
				4) फर्निचर	15,957,796.00
				5) इतर साहित्य	1,338,627,204.00
	एकूण (ब) ची बेरीज			एकूण (ब) ची बेरीज	1,396,369,582.00
	(क) अदत्त देयके	2,739,919.00			
	(ड) मनपा च देणेकरी			मनपा च देणेकरी	
	एकूण (2) ची बेरीज	2,739,919.00		एकूण (2) ची बेरीज	5,923,443,512.00
3	अनुदाने		3	वसूली योग्य मागण्या	
	(अ) रस्ता अनुदान			(अ) बाजार फी	
	(ब) इतर			(ब) नदी/घाट लिलाव बाकी	
				(क) व्यवसाय कर	
				(ड) पाणीपट्टी कर	
				(इ) मालमत्ता कर	217,245,655.00
				(फ) जागा/गाळे भाडे	
				(ग) इतर	105,422,766.00
	एकूण (3) ची बेरीज			एकूण (3) ची बेरीज	322,668,421.00
4	शासनाकडे भरणा करावयाच्या रक्कमा		4	कर्ज व अग्रिम	
	(अ) वर्षअखेर शिल्लक राहिलेले अखिर्चित अनुदान			(अ) कर्ज	
	(ब) अनुदान निर्धारणात नामंजूर कलेले अनुदान				
	(क) शासकीय हस्तांतरीत योजनेपासून म.न.पा. कडे जमा झालेले उत्पन्न			1) कर्मचारी	33,303,629.00
	(ड) नगरपरिषदांकडून वसुल केलेली प्राथमिक शिक्षण वर्गणी			2लाभार्थी व इतर	
	(इ) निवृत्ती वेतन वर्गणी			एकूण (अ) ची बेरीज	
	(फ) शासनाकडे इतर भरावयाच्या रक्कमा (आयकर, उपकर, विमा, मुद्रांक शुल्क वगैरे तपशिल दयावा)	568,499,753.00			
				ब) अग्रीम	
				1) कर्मचाऱ्यांकडील अग्रिम	
				2) ठेकेदारांकडील अग्रिम	
				3) म.न.पा.खाते प्रमुखाकडील	
				क) स्थायी अग्रिम	
				ड) इतर अग्रिम	23,607,517.00
				एकूण (4) ची बेरीज	56,911,146.00
	एकूण (4) ची बेरीज	568,499,753.00		एकूण (4) ची बेरीज	56,911,146.00
5	विशेष निधी		5	शासनाकडून मिळावयाची अनुदाने	
	अ) कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीची शासनाकडे भरणा करावयाची बाकी रक्कम			अ) मनपा चे उत्पन्न	
	ब) घसारा निधी			1) स्थानिक उपकर अनुदान	
	क) निवृत्ती वेतन निधी			2) म.न.पा. यात्रा कर	
	ड) राखीव निधी			3) पर्यटन अनुदान	
	इ) इतर निधी			4) जमिन महसूल अनुदान	
				5) जंगल महसूल अनुदान	
				6) मुद्रांक शुल्क अनुदान	

Scanned with OKEN Scanner

				7) इतर	
				एकूण (अ) ची बेरीज	
				ब) शासकिय योजना	
				1) योजनेपोटी येणे.	
				2) अनुदान निर्धारणाप्रमाणे कमी मिळालेले अनुदान	
				3) निवृत्ती वेतनावर मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती	
				4) दुष्काळी कामे व पाणी पुरवण्याकरीता मनपा निधीतून केलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती	
				5) शासनाकडून इतर येणे रक्कम (येथे तपशील द्यावा)	
				6) इतर संस्थांकडून वसुल करावयाची मागणी	
				क) लस टोचणी वर्गणी	
				ख) प्राथमिक शिक्षण वर्गणी	
				ग) इतर वर्गणी व रकमा	
				एकूण (ब) ची बेरीज	
				एकूण (5) ची बेरीज	
	एकूण (5) ची बेरीज		6	विशेष निधीची शिल्लक	
				अ) रोख रक्कम	
				1) घसारा निधी	
				2) निवृत्ती वेतन निधी	
				3) राखीव निधी	
				ब) गुंतवणूक	
				1) घसारा निधी	
				क) बँकेतील शिल्लक	
				ख) गुंतवणूक	
				3) राखीव निधी	
				क) बँकेतील शिल्लक	
				ख) गुंतवणूक	
				4) इतर निधी (विश्वस्त निधी, वाहन विमा निधी वगैरे)	
				एकूण (ब) ची बेरीज	
				एकूण (6) ची बेरीज	
	एकूण दायित्वे	893,179,154.00		एकूण मत्ता	12,076,078,199.75
6	मत्तेचे दायित्वावर अधिक्य	11,182,899,045.75	7	दायित्वाचे मत्तेवर अधिक्य	
	एकूण एकंदर	12,076,078,199.75		एकूण एकंदर	12,076,078,199.75

टिप:- 1 महानगरपालिका यांचे कडील दायित्वामध्ये खालील रकमांचा समावेश केलेला नाही.
अ) लेखापरिक्षणमध्ये अंतिम अमान्य केलेली रक्कम .
2.दायित्वामध्ये प्रत्येक बाबीसमोर दाखविलेल्या रकमा या मागील वर्षाच्या रकमा विचारात घेऊन दाखविण्यात आल्या आहेत. तपशिलासाठी महानगरपालिका यांचेकडील संबंधित नोंदवही पहावी.

3. दायित्वामधील अनुक्रमांक-1 वरील ठेवीच्या रकमांमध्ये नोंदवहीमध्ये वर्गीकरण केलेले नसल्यामुळे 3 वर्षाखालील व्यपगत झालेल्या ठेवीचा देखील समावेश आहे.

4. मत्तामध्ये प्रत्येक बाबींच्या समोर दाखविलेल्या रकमा या मागील वर्षाच्या रकमा विचारत घेऊन दाखविणेत आलेल्या आहेत. तपशिलेसाठी महानगरपालिका यांचेकडील संबंधित नोंदवही पहावी.

5. मत्तामधील अनुक्रमांक -1 मधील शिलकेमध्ये महानगरपालिका यांचे अखर्चित राहिलेल्या योजनेचे अनुदान योजनेचे उत्पन्न व इतर अनुदान व अग्रिमाची शिल्लक रक्कम यांचा समावेश आहे.
6. मत्ता बाजूकडील बाब क्रमांक-1(ब) महानगरपालिका यांचे घेणेकरी मध्ये महानगरपालिकेला मत्तामधील 1 ते 7 या बाबींव्यतिरिक्त मिळावयाचा रकमा

उदा. मिळालेले व्याज वगैरे बाबी नमूद कराव्यात. दायित्वाकडील बाब क्रमांक 5 महानगरपालिका यांचे देणेकरीमध्ये दायित्वाकडील बाब 1 ते 7 व्यतिरिक्त द्यावयाच्या रकमा तपशीलासह नमूद कराव्यात
7.इतर या बाबीखाली तपशील देण्यात यावा.

8.बाब क्र.2 (अ) स्थावर मालमत्त व (ब) जंगम मालमत्ता यांची सदरील वर्षाचे दर्शनी मूल्याच्या रकमेतून घसारा वजा जाता रक्कम विचारात घ्यावी.

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र क्रमांक ३
पनवेल महानगरपालिकेस योजनानिहाय प्राप्त झालेला अखर्चित शासकीय निधीबाबत

सन २०१८-१९ (रुपये लाखात)

अ.क्र.	योजनेचे नाव	मंजुर करणारे प्राधिकारी	राज्य लेख्यातील प्रधानशीर्ष	लेखापरीक्षण वित्तीय वर्षाच्या आरंभीचे शिल्लक अनुदान	लेखापरीक्षण वित्तीय वर्षाच्या आरंभीचे प्राप्त अनुदान	एकुण उपलब्ध अनुदान	लेखापरीक्षण वर्षामध्ये केलेला खर्च	शिल्लक अनुदान	सन (लेखा परीक्षण वर्षानंतरचे वर्ष) मध्ये खर्च करण्यास अनुमती असलेली अनदानाची रक्कम	शासनास परत करावयाची अनुदानाची रक्कम	उपयोगिता प्रमाणपत्र सादर केले किंवा नाही
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	सहायक अनुदान	न.वि.वि.		०.००	१८८१.२४	१८८१.२४	१८८१.२४	०.००	०.००	०.००	हांय
२	१% मुद्रांक शुल्क अधिभार अनुदान	न.वि.वि.		०.००	५४६०.५४	५४६०.५४	५४६०.५४	०.००	०.००	०.००	हांय
३	वस्तू व सेवा कर अनुदान	न.वि.वि.		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
४	शिक्षण अनुदान	शिक्षण उपसंचालक, मुंबई		०.००	५०१.००	५०१.००	५०१.००	०.००	०.००	०.००	हांय
५	कोव्हीड - १९ अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
६	आमदार/खासदार अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
७	मुलभूत/प्राथमिक सोयी सुविधा	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
८	रस्ता अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	७५.००	७५.००	७५.००	०.००	०.००	०.००	हांय
९	अल्पसंख्यांक बहुलक्षेत्र विकास	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		८०.००	०.००	८०.००	०.००	८०.००	८०.००	८०.००	नाही
१०	हुतात्मा स्मारक अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
११	जनगणना अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
१२	जिमिन महसुल व बिनशेती अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
१३	मनोरंजन कर अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
१४	नगरोत्थान अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	१२.८३	१२.८३	१२.८३	०.००	०.००	०.००	हांय
१५	कोर्ट अनुदान	विधी व न्याय विभाग		०.००	०.५४	०.५४	०.५४	०.००	०.००	०.००	हांय
१६	प्रधानमंत्री आवास योजना	PMAY		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
१७	स्वच्छ भारत अनुदान	न.वि.वि.		०.००	१०३६.६७	१०३६.६७	१०१५.००	२१.६७	२१.६७	०.००	हांय
१८	अमृत योजना - वाढीव पा.पु. योजना	न.वि.वि.		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
१९	अमृत योजना - हरित क्षेत्र योजना	न.वि.वि.		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
२०	महाराष्ट्र शासन बांधकाम विभाग (विद्युत व्यवस्थाकरणेकामी)	PWD		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
२१	MMRDA (रस्ता कॉंक्रीटीकरण करणेकामी)	MMRDA		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
२२	१४ वा वित्त आयोग अनुदान	न.वि.वि.		०.००	३४०३.०३	३४०३.०३	३४०३.०३	०.००	०.००	०.००	हांय
२३	१५ वा वित्त आयोग अनुदान	न.वि.वि.		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	हांय
	एकुण			८०.००	१२३७०.८५	१२४५०.८५	१२३४९.१८	१०१.६७	१०१.६७	८०.००	

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र क्रमांक ३

पनवेल महानगरपालिकेस योजनानिहाय प्राप्त झालेल्या अखर्चित शासकीय निधीबाबत

सन २०१९-२० (रुपये लाखात)

अ.क्र.	योजनेचे नाव	मंजूर करणारे प्राधिकारी	[illegible]	[illegible] शिल्लक अनुदान	[illegible] प्राप्त अनुदान	एकूण उपलब्ध अनुदान	[illegible] खर्च	शिल्लक अनुदान	[illegible]	[illegible]	उपयोगिता प्रमाणपत्र सादर केले किंवा नाही
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	सहायक अनुदान	म.वि.वि		०.००	१८४९.६३	१८४९.६३	१८४९.६३	०.००	०.००	०.००	होय
२	१% मुद्रांक शुल्क अधिभार अनुदान	म.वि.वि		०.००	३२२४.४२	३२२४.४२	३२२४.४२	०.००	०.००	०.००	होय
३	वस्तू व सेवा कर अनुदान	म.वि.वि		०.००	४२३५.००	४२३५.००	४२३५.००	०.००	०.००	०.००	होय
४	शिक्षण अनुदान	शिक्षण संचालनालय, मुंबई		०.००	५८७.००	५८७.००	५४७.००	०.००	०.००	०.००	होय
५	[illegible] - १९ अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	२२.८५	२२.८५	२२.८५	०.००	०.००	०.००	होय
६	आमदार/खासदार अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	२५.००	२५.००	२५.००	०.००	०.००	०.००	होय
७	मूलभूत/प्राथमिक सोयी सुविधा	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
८	नगर अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	७५.००	७५.००	७५.००	०.००	०.००	०.००	होय
९	अल्पसंख्याक बहुल क्षेत्र विकास	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		६०.००	०.००	६०.००	०.००	६०.००	६०.००	६०.००	नाही
१०	[illegible] अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	७.२२	७.२२	७.२२	०.००	०.००	०.००	होय
११	[illegible] अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१२	विविध [illegible] व [illegible] अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१३	[illegible] अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१४	[illegible] अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
				०.००	०.७५	०.७५	०.७५	०.००	०.००	०.००	होय
१५	[illegible] अनुदान	[illegible] विभाग		०.००	२८.८०	२८.८०	०.००	२८.८०	२८.८०	०.००	होय
१६	प्रधानमंत्री आवास योजना	PMAY		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१७	स्वच्छ भारत अनुदान	न.वि.वि		०.००	१५२२.००	१५२२.००	११९९.३५	३२२.०५	३२२.०५	०.००	होय
१८	अमृत योजना - [illegible] प्र.यु. योजना	न.वि.वि		०.००	२६०.००	२६०.००	२६०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१९	अमृत योजना - ग्रीन स्पेस योजना	न.वि.वि		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
२०	महाराष्ट्र शासन [illegible] विभाग (विद्युत [illegible])	[illegible]		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
२१	MMRDA (रस्ते काँक्रीटीकरण करण्याकरीता)	MMRDA		०.००	८०२६.०२	८०२६.०२	[illegible]	[illegible]	[illegible]	०.००	होय
२२	१४ वा वित्त आयोग अनुदान	न.वि.वि		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
२३	१५ वा वित्त आयोग अनुदान	न.वि.वि		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	[illegible]	६०.००	
	एकूण			६०.००	२८६९२.६८	२८६९२.६८	[illegible]	[illegible]			

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी

पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र क्रमांक ३

पनवेल महानगरपालिकेस योजनानिहाय प्राप्त झालेला अखर्चित शासकीय निधीबाबत

सन २०२०-२१ (रुपये लाखात)

अ.क्र.	योजनेचे नाव	मंजुर करणारे प्राधिकारी	राज्य लेख्यातील प्रधानशीर्ष	लेखापरीक्षण वित्तीय वर्षाच्या आरंभीचे शिल्लक अनुदान	लेखापरीक्षण वित्तीय वर्षाच्या आरंभीचे प्राप्त अनुदान	एकुण उपलब्ध अनुदान	लेखापरीक्षण वर्षामध्ये केलेला खर्च	शिल्लक अनुदान	सन (लेखा परीक्षण वर्षानंतरचे वर्ष) मध्ये खर्च करण्यास अनुमती असलेली अनुदानाची रक्कम	शासनास परत करावयाची अनुदानाची रक्कम	उपयोगिता प्रमाणपत्र सादर केले किंवा नाही
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	सहायक अनुदान	न.वि.वि.		०.००	१७७३.९३	१७७३.९३	१७७३.९३	०.००	०.००	०.००	होय
२	१% मुद्रांक शुल्क अधिभार अनुदान	न.वि.वि.		०.००	१६९२.४४	१६९२.४४	१६९२.४४	०.००	०.००	०.००	होय
३	वस्तू व सेवा कर अनुदान	न.वि.वि.		०.००	७८३६.००	७८३६.००	७८३६.००	०.००	०.००	०.००	होय
४	शिक्षण अनुदान	शिक्षण उपसंचालक, मुंबई		०.००	८३८.००	८३८.००	८३८.००	०.००	०.००	०.००	होय
५	कोव्हीड - १९ अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	२१४३.९३	२१४३.९३	२१४३.९३	०.००	०.००	०.००	होय
६	आमदार/खासदार अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	७५.००	७५.००	७५.००	०.००	०.००	०.००	होय
७	मुलभूत/प्राथमिक सोयी सुविधा	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
८	रस्ता अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	७५.००	७५.००	७५.००	०.००	०.००	०.००	होय
९	अल्पसंख्यांक बहुलक्षेत्र विकास	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		८०.००	०.००	८०.००	०.००	८०.००	८०.००	८०.००	नाही
१०	हुतात्मा स्मारक अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
११	जनगणना अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	२४.१७	२४.१७	२४.१७	०.००	०.००	०.००	होय
१२	जिमिन महसुल व विनशेती अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१३	मनोरंजन कर अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१४	नगरोत्थान अनुदान	जिल्हाधिकारी कार्यालय, रायगड		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१५	कोर्ट अनुदान	विधी व न्याय विभाग		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
१६	प्रधानमंत्री आवास योजना	PMAY		२८.८०	०.००	२८.८०	०.००	२८.८०	२८.८०	०.००	होय
१७	स्वच्छ भारत अनुदान	न.वि.वि.		०.००	६३७.१३	६३७.१३	०.००	६३७.१३	६३७.१३	०.००	होय
१८	अमृत योजना - वाढीव पा.पु. योजना	न.वि.वि.		३२२.०५	०.००	३२२.०५	०.००	३२२.०५	३२२.०५	०.००	होय
१९	अमृत योजना - हरित क्षेत्र योजना	न.वि.वि.		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
२०	महाराष्ट्र शासन बांधकाम विभाग (विद्युत व्यवस्थाकरणकामी)	PWD		०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	०.००	होय
२१	MMRDA (रस्ता कॉंक्रीटीकरण करणेकामी)	MMRDA		०.००	१६६६.००	१६६६.००	१६६६.००	०.००	०.००	०.००	होय
२२	१४ वा वित्त आयोग अनुदान	न.वि.वि.		४१२६.६७	०.००	४१२६.६७	३२०४.५४	९२२.१३	९२२.१३	०.००	होय
२३	१५ वा वित्त आयोग अनुदान	न.वि.वि.		०.००	३०२७.५८	३०२७.५८	२२६२.२८	७६५.३०	७६५.३०	०.००	होय
	एकुण			४५५७.५२	११७८९.१८	२४३४६.७०	२१५९१.२९	२७५५.४१	२७५५.४१	८०.००	

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरण पत्र – क्रमांक ४(अ)

संकलित कराची मागणी, वसूली व शिल्लक बाबतची माहिती

पाणी कर संकलन विभाग

अ क्र	पाणीपट्टी कर	मागणी			वसुली			एकुण शिल्लक		
		मागील थकबाकी	चालू	एकुण	मागील थकबाकीची वसुली	चालू	एकुण	मागील थकबाकीची शिल्लक	चालू	एकुण
१	२०१८-१९	४८९५३४१५	५७२२२६४३	१०६१७६०५८	६९०७६७७	४४१९२५२२	५११००१९९	४२०४५७३८	१३०३०१२१	५५०७५८५९
२	२०१९-२०	५५०७५८५९	५७४७३१८५	११२५४९०४४	८४७८८८६	३११८०६०६	३९६५९४९२	४६५९६९७३	२६२९२५७९	७२८८९५५२
३	२०२०-२१	७२८८९५५२	५७७१२५३९	१३०६०२०९१	१०१०७२०१	२१२६२३३४	३१३६९५३५	६२७८२३५१	३६४५०२०५	९९२३२५५६

26/10/23

विभाग प्रमुख

पाणी कर संकलन

पनवेल महानगरपालिका

विवरणपत्र -क्रमांक 4 (ब)

भाडे वसुली व शिल्लक बाबतची माहिती

महानगरपालिकेचे नाव:-

सन 2018-19 ते 2020-21

अ.क्र.	कराचे नांव	मागणी			वसूली			एकुण शिल्लक			वसुलीची टक्केवारी
		मागील थकबाकी	चालू	एकूण	मागील थकबाकीची वसुली	चालू	एकूण	मागील थकबाकीची शिल्लक	चालू	एकूण	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	गाळा भाडे 2018-19	36,11,930	40,22,941	76,34,883	8,09,169	20,67,632	28,76,801	28,02,761	19,55,309	47,58,082	37.67%
2	गाळा भाडे 2019-20	73,11,428	51,58,206	1,24,71,634	22,72,608	17,27,389	40,01,997	50,38,820	34,30,817	84,69,937	32.08%
3	गाळा भाडे 2020-21	81,94,753	52,57,138	1,34,51,891	27,57,423	20,96,805	48,54,228	54,37,330	31,60,333	85,97,663	36.08%
4	जमिनीचा खंड 2018-19	0	45,368	45,368	0	45,368	45,368	0	0	0	
5	जमिनीचा खंड 2019-20	0	14,50,430	14,50,430	0	14,50,430	14,50,430	0	0	0	
6	जमिनीचा खंड 2020-21	0	1,62,070	1,62,070	0	1,62,070	1,62,070	0	0	0	
7	आंबेडकर भवन 2018-19	0	8,000	8,000	0	8,000	8,000	0	0	0	
8	आंबेडकर भवन 2019-20	0	31,000	31,000	0	31,000	31,000	0	0	0	
9	आंबेडकर भवन 2020-21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	इमारत भाडे 2018-19	0	92,400	92,400	0	92,400	92,400	0	0	0	
11	इमारत भाडे 2019-20	0	6,000	6,000	0	6,000	6,000	0	0	0	
12	इमारत भाडे 2020-21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	जुने भाजी मार्केट 2018-19	10,71,512	15,08,790	25,80,302	2,50,740	10,32,610	12,83,350	8,20,772	4,76,180	12,96,952	49.73%
14	जुने भाजी मार्केट 2019-20	12,51,425	14,93,560	27,44,985	4,16,850	9,74,060	13,90,910	8,34,575	5,19,500	13,54,075	50.67%
15	जुने भाजी मार्केट 2020-21	13,51,035	14,83,490	28,34,525	2,31,770	7,88,560	10,20,330	11,19,265	6,94,930	18,14,195	35.99%

लिपीक
मालमत्ता विभाग

अधिक्षक
मालमत्ता विभाग

उपायुक्त
मालमत्ता विभाग

Scanned with OKEN Scanner

(13)

विवरणपत्र - क्रमांक ५(ज)

महानगरपालिका यांना दिलेल्या अग्रीम रकमंचा तपशील

महानगरपालिकेचे नांव :- पनवेल महानगरपालिका

(रक्कम रुपयात)

सन २०१८-२०१९

अ. क्र.	अग्रीमाचा तपशील	मागील शिल्लक अग्रीम	चालू वर्षी दिलेले अग्रीम	एकूण	वसूली	मार्च ---- अखेर शिल्लक ७ (५-६)
१	२	३	४	५	६	७
१	श्री.दिपक धाटावकर	-	२,०००.००	२,०००.००	२,०००.००	
३	श्री जमिर लेंगरेकर	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	-
४	श्री.राजेश डोंगरे	-	४०,०००.००	४०,०००.००	४०,०००.००	-
५	श्री शहाजी कल्याण	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	-
६	श्रीम.तेजस्विनी गंलाडे	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	
७	श्री.गणेश साळवे	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	
८	श्री.चंद्रशेखर खामकर	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	
१३	श्री.रमेश आत्माराम	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	
१४	श्री.दशरथ भंडारी	-	४०,०००.००	४०,०००.००	४०,०००.००	
१५	श्री.रमेश आत्माराम	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	
१६	श्रीराम दामोदर हजारे	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	
१७	श्रीराम दामोदर हजारे	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	
१८	श्री.दशरथ भंडारी	-	४०,०००.००	४०,०००.००	४०,०००.००	
१९	श्री.वैभव गणेश गरुडे	-	५,०००.००	५,०००.००	५,०००.००	
२०	श्री हरिश्चंद्र धर्माजी	-	१०,०००.००	१०,०००.००	१०,०००.००	
२१	श्री.सुरेश गांगरे	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	
२२	डॉ.कविता किशोर	-	२,००,०००.००	२,००,०००.००	२,००,०००.००	
२३	राजेश डोंगरे	-	४०,०००.००	४०,०००.००	४०,०००.००	
२४	श्री. दिपक नारायण	-	१०,०००.००	१०,०००.००	१०,०००.००	
२५	श्री.जमिर लेंगरेकर	-	४५,०००.००	४५,०००.००	४५,०००.००	
२६	स्वप्नाली सचिन चौधरी	-	५,०००.००	५,०००.००	५,०००.००	
२७	श्री.दशरथ भंडारी	-	२,४०,०००.००	२,४०,०००.००	२,४०,०००.००	
२८	संदीपान जगताप	-	४०,०००.००	४०,०००.००	४०,०००.००	
२९	अल्पना अनिल म्हात्रे	-	१०,०००.००	१०,०००.००	१०,०००.००	
३०	विजय बाबु कोळी	-	२,०००.००	२,०००.००	२,०००.००	
३२	गणेश साळवे	-	५,०००.००	५,०००.००	५,०००.००	
३३	श्रीराम दामोदर हजारे	-	६०,५१७.००	६०,५१७.००	६०,५१७.००	
३४	अनिल ग जगधनी	-	४०,०००.००	४०,०००.००	४०,०००.००	
३५	श्री.रमाकांत ताडेल	-	१०,०००.००	१०,०००.००	१०,०००.००	
३६	संदीपान जगताप	-	४०,७६८.००	४०,७६८.००	४०,७६८.००	
३७	दिपक नारायण	-	९,४४६.००	९,४४६.००	९,४४६.००	
३८	श्री.शहाजी कल्याण	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	
३९	संदीप भगवान पाटील	-	३५,०००.००	३५,०००.००	३५,०००.००	
४०	श्री.शहाजी कल्याण	-	१,२५,०००.००	१,२५,०००.००	१,२५,०००.००	
४१	रमेश आत्माराम	-	५०,६३४.००	५०,६३४.००	५०,६३४.००	
४२	श्री.दशरथ भंडारी	-	६०,०००.००	६०,०००.००	६०,०००.००	

Scanned with OKEN Scanner

१	...माचा तपशील	मागील शिल्लक अग्रीम	चालू वर्षी दिलेले अग्रीम	एकूण	वसूली	मार्च ---- अखे शिल्लक ७ (५-६)
	२	३	४	५	६	७
४३	श्री.दशरथ भंडारी	-	५३,९८५.००	५३,९८५.००	५३,९८५.००	-
४४	श्री.संदीपान जगताप	-	१,४०,०००.००	१,४०,०००.००	१,४०,०००.००	-
४५	श्री.सुरेश गांगरे	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	-
४६	श्रीम.तेजस्विनी गंलाडे	-	३०,०००.००	३०,०००.००	३०,०००.००	-
४७	श्री.दशरथ भंडारी	-	५०,०००.००	५०,०००.००	५०,०००.००	-
	एकूण रक्कम	-	**२२,८८,५५०.००**	**२२,८८,५५०.००**	**२२,८८,५५०.००**	-

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र - क्रमांक ५ (अ)

(१५)

महानगरपालिका यांना दिलेल्या अग्रीम रकमंचा तपशील

महानगरपालिकेचे नांव :- पनवेल महानगरपालिका

(रक्कम रुपयात)

सन २०१९-२०२०

अ. क्र.	अग्रीमाचा तपशील	मागील शिल्लक अग्रीम	चालू वर्षी दिलेले अग्रीम	एकूण	वसूली	मार्च ---- अखेर शिल्लक ७ (५-६)
१	२	३	४	५	६	७
१	शैलेश जानू गायकवाड	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	-
२	संजय र जाधव	-	१,००,०००.००	१,००,०००.००	१,००,०००.००	-
३	नामदेव पिचड	-	२,६७,२००.००	२,६७,२००.००	२,६७,२००.००	-
४	श्री.कांतीलाल मोहन	-	२५,०००.००	२५,०००.००	२५,०००.००	-
५	Haffkine BIO CP	-	७,०२,००९.००	७,०२,००९.००	७,०२,००९.००	-
६	Haffkine BIO CP	-	२१,३६,२८२.००	२१,३६,२८२.००	-	२१,३६,२८२.००
७	श्रीम.तेजस्विनी गंलाडे	-	२५,०००.००	२५,०००.००	२५,०००.००	-
८	Haffkine BIO CP	-	११,२२,३११.००	११,२२,३११.००	-	११,२२,३११.००
९	नामदेव पिचड	-	२,९७,०००.००	२,९७,०००.००	२,९७,०००.००	-
१०	Acron Products	-	५,२५,०००.००	५,२५,०००.००	५,२५,०००.००	-
११	रुपाली ऍण्ड कंपनी	-	७,३९,०००.००	७,३९,०००.००	७,३९,०००.००	-
१२	Haffkine BIO CP	-	४८,७५,०००.००	४८,७५,०००.००	४८,७५,०००.००	-
	एकूण रक्कम	-	१,०९,१३,८०२.००	१,०९,१३,८०२.००	७६,५५,२०९.००	३२,५८,५९३.००

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

महानगरपालिका यांना दिलेल्या अग्रीम रकमंचा तपशील

महानगरपालिकेचे नांव :- पनवेल महानगरपालिका

(रक्कम रुपयात)

सन २०२०-२०२१

अ. क्र.	अग्रीमाचा तपशील	मागील शिल्लक अग्रीम	चालू वर्षी दिलेले अग्रीम	एकूण	वसूली	मार्च ---- अखेर शिल्लक ७ (५-६)
						७
१	२	३	४.	५	६	
१	राठोड एंटरप्रायझेस	-	१,१४,४६०.००	१,१४,४६०.००	१,१४,४६०.००	-
२	सिध्दनाथ लाईफ	-	१,४४,२५६.००	१,४४,२५६.००	१,४४,२५६.००	-
३	मे.व्हेनेस सेफ्टी ऍण्ड	-	२,०१,६००.००	२,०१,६००.००	२,०१,६००.००	-
४	मे.व्हेनेस सेफ्टी ऍण्ड	-	१,७८,४००.००	१,७८,४००.००	-	१,७८,४००.००
५	टाटा मेमोरियल सेंटर	-	६,८५,४००.००	६,८५,४००.००	६,८५,४९९.००	१.००
६	ELITE	-	१,५०,०००.००	१,५०,०००.००	-	१,५०,०००.००
७	टाटा मेमोरियल सेंटर	-	१३,७१,०००.००	१३,७१,०००.००	-	१३,७१,०००.००
८	श्री काझी ए एस	-	१०,०००.००	१०,०००.००	१०,०००.००	-
९	S K INDUSTRIES	-	२,१०,०००.००	२,१०,०००.००	२,१०,०००.००	
१०	श्री. तिलकराज खापर्डे	-	२५,०००.००	२५,०००.००	२५,०००.००	-
	एकूण रक्कम	-	३०,९०,३१६.००	३०,९०,३१६.००	१३,९०,८१५.००	१६,९९,५०१.००

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र क्रमांक ६

महानगरपालिका यांनी इतर संस्थाकडून घेतलेली कर्जे

महानगरपालिकेचे नांव- पनवेल महानगरपालिका

सन -

अ.क्र.	ज्या संस्थेकडून कर्जे घेतले त्या संस्थेचे नाव	कर्जाचा तपशिल	दि. / /२०२३ रोजीची शिल्लक	चालू वर्षाचे नविन कर्ज	एकूण	परतफेड केलेली रक्कम			मार्च अखेर शिल्लक
						मुद्दल	व्याज	एकूण	
१	२	३	४	५	६	७	८	९ (७+८)	१० (६-९)
	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

टिप- वरील विवरणांमध्ये आगाऊ रकमांचा समावेश करण्यात येऊ नये फक्त कर्जाची माहिती देण्यात यावी.
(उदा.बँक/विमा कंपनीकडून घेतलेले किंवा प्रशासकीय कारणास्तव घेतलेले कर्ज)

(मंगेश ना. गावडे)
मुख्य लेखाधिकारी
(सहसंचालक संवर्ग)
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

(19)

विवरणपत्र - क्रमांक ७ (अ)

अनामत रकमेबाबतची माहिती

महानगरपालिकेचे नांव :- पनवेल महानगरपालिका

(रक्कम रुपयात)

सन २०२०-२०२१

अ. क्र.	तपशील	मागील शिल्लक	चालू वर्षातील जमा	एकूण जमा	परतावा / खर्च	व्यपगत	एकूण	शिल्लक	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
				(३+४)			(६+७)	(५-८)	
१	सुरक्षा अनामत	-	५,५८,२८,६१६	५,५८,२८,६१६	१,३७,९३,७३२	-	१,३७,९३,७३२	४,२०,३४,८८४	
२	अल्प मुदत अनामत	-	२,५३,९०,४५२	२,५३,९०,४५२	५८,१५,८४८	-	५८,१५,८४८	१,९५,७४,६०४	
३	देयकातुत रोखुन ठेवलेली रक्कम	-	३२,२४,९२३	३२,२४,९२३	-	-	-	३२,२४,९२३	
	अतिरिक्त अनामत	२,५६,४०७	-	२,५६,४०७	२,५६,४०७	-	२,५६,४०७	-	

टिप :- १) वरील माहिती देत असताना एकूण जमा (-) परतावा / खर्च व व्यपगत (=) शिल्लक अशाप्रकारे पडतळता येणे आवश्यक आहे.
२) मागील वर्षी कळविलेल्या माहितीबरोबर थकबाकीची माहिती जुळणे आवश्यक आहे. जुळत नसल्यास त्याप्रमाणे स्पष्टीकरणासह द्यावीत.

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

(२०)

वर्षनिहाय शिल्लक अनामत रकमेचे विवरण

महानगरपालिकेचे नांव :- पनवेल महानगरपालिका

(रक्कम रुपयात)

सन २०२०-२०२१

		अनामत रकमेचा प्रकार					
अ.क्र.	वर्ष	सुरक्षा अनामत	अल्प मुदत अनामत	देयकातुत रोखुन ठेवलेली रक्कम	अतिरिक्त अनामत	एकूण	शेरा
१	२	३	४	५	६	८	१०
१	२०२०-२१	४,२०,३४,८८४	१,९५,७४,६०४	३२,२४,९२३	-	६,४८,३४,४११	

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

सन २०१९-२०२०

विवरणपत्र क्रमांक ८

पनवेल महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणूकांचा तपशील

रुपये लाखात

	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)		व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपूनही न मिळालेली रक्कम		शेरा
							दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुर्नगुंतवणूक	मुद्दल	व्याज	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४	१५
१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	33,87,083				28-11-2017	28-11-2020	33,87,083					
२	जनरल फंड	ॲक्सिस बँक लिमिटेड	3,29,00,000				02-06-2018	19-06-2019	3,29,00,000	23,94,682				
३	जनरल फंड	ॲक्सिस बँक लिमिटेड	5,00,00,000				02-06-2018	21-06-2019	5,00,00,000	35,59,858				
४	जनरल फंड	ॲक्सिस बँक लिमिटेड	5,00,00,000				02-06-2018	22-06-2019	5,00,00,000	35,80,094				
५	जनरल फंड	ॲक्सिस बँक लिमिटेड	5,00,00,000				02-06-2018	13-06-2019	5,00,00,000	34,82,452				
६	जनरल फंड	ॲक्सिस बँक लिमिटेड	1,50,00,000				02-06-2018	17-06-2019	1,50,00,000	10,71,707				
७	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,15,00,000				01-06-2018	16-06-2019	6,15,00,000	49,82,009				
८	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
९	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
१०	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
११	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
१२	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
१३	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
१४	जनरल फंड	इंडसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
१५	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	30,00,00,000				14-08-2018	14-08-2019	30,00,00,000	2,37,75,567				
१६	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,12,00,000				19-08-2019	06-09-2021	1,12,00,000					
१७	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,10,00,000				19-08-2019	08-09-2021	1,10,00,000					
१८	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,21,00,000				19-08-2019	12-09-2021	1,21,00,000					
१९	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,25,00,000				19-08-2019	13-09-2021	1,25,00,000					
२०	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,15,00,000				19-08-2019	15-09-2021	1,15,00,000					
२१	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,20,00,000				19-08-2019	17-09-2021	1,20,00,000					
२२	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,26,00,000				19-08-2019	18-09-2021	1,26,00,000					
२३	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,29,00,000				19-08-2019	24-09-2021	1,29,00,000					
२४	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,27,00,000				19-08-2019	27-09-2021	1,27,00,000					
२५	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,35,00,000				19-08-2019	29-09-2021	1,35,00,000					
२६	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,33,00,000				19-08-2019	28-09-2021	1,33,00,000					
२७	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,37,00,000				19-08-2019	01-10-2021	1,37,00,000					
२८	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,38,00,000				19-08-2019	04-10-2021	1,38,00,000					
२९	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,41,00,000				19-08-2019	06-10-2021	1,41,00,000					
३०	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,43,00,000				19-08-2019	09-10-2021	1,43,00,000					
३१	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,47,00,000				19-08-2019	10-10-2021	1,47,00,000					
३२	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,48,00,000				19-08-2019	14-10-2021	1,48,00,000					
३३	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,51,00,000				19-08-2019	17-10-2021	1,51,00,000					
३४	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,53,00,000				19-08-2019	19-10-2021	1,53,00,000					
३५	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,54,00,000				19-08-2019	21-10-2021	1,54,00,000					
३६	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,55,00,000				19-08-2019	27-10-2021	1,55,00,000					
३७	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,56,00,000				19-08-2019	24-10-2021	1,56,00,000					
३८	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,57,00,000				19-08-2019	29-10-2021	1,57,00,000					
३९	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,58,00,000				19-08-2019	30-10-2021	1,58,00,000					
४०	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	1,59,00,000				19-08-2019	05-11-2021	1,59,00,000					
							एकूण Total			7,68,69,842				

22

४१	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ बडोदा	6,22,263			09-02-2019	09-02-2024	6,22,263					
४२	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ इंडिया	22,84,192			02-05-2016	02-05-2021	22,84,192					
४३	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,15,03,537			12-08-2016	12-08-2019	1,15,03,537	26,62,371	1,39,09,846			
४४	वतन राखाव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	8,70,819			02-06-2014	02-06-2019	8,70,819	4,32,518				
४५	वतन राखाव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	23,48,661			30-07-2015	30-07-2020	23,48,661					
४६	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	47,48,300			20-05-2015	20-08-2020	47,48,300					
४७	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	9,37,091			16-06-2015	16-06-2020	9,37,091					
४८	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	2,57,243			30-03-2015	30-06-2020	2,57,243					
४९	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	5,67,319			28-07-2015	28-10-2020	5,67,319					
५०	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ इंडिया	31,59,395			28-03-2017	28-03-2022	31,59,395					
५१	वतन राखाव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	10,27,965			27-05-2017	27-05-2020	10,27,965					
५२	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	15,62,966			10-11-2017	10-11-2020	15,62,966					
५३	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,59,300			31-03-2018	31-03-2021	2,59,300					
५४	वतन राखाव निधी	एच.डी.एफ.सी	88,00,000			30-05-2018	05-07-2019	88,00,000	6,25,843				
५५	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,29,776			30-07-2018	30-07-2019	2,29,776	15,800				
५६	वतन राखाव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,39,09,847			12-04-2018	12-08-2022	1,39,09,847					
							एकूण Total		37,36,532	1,39,09,846			
५७	सिंकींग फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,14,888			02-08-2018	02-08-2019	1,14,888	7,772				
५८	सिंकींग फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,22,660			02-08-2017	02-08-2020	1,22,660					
							एकूण Total		7,772				
५९	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,16,16,024			23-01-2019	23-01-2024	1,16,16,024					
६०	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	17,92,046			23-02-2019	23-02-2024	17,92,046					
६१	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	4,64,686			30-07-2015	30-07-2020	4,64,686					
६२	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	8,41,504			19-12-2016	19-12-2020	8,41,504					
६३	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	44,65,776			11-04-2017	11-04-2022	44,65,776					
६४	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	40,18,049			17-08-2017	17-08-2020	40,18,049					
६५	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	52,07,754			23-07-2018	23-07-2021	52,07,754					
६६	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,19,88,910			23-07-2018	23-07-2021	1,19,88,910					
६७	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	2,08,69,359			23-10-2018	23-10-2021	2,08,69,359					
६८	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	13,83,868			12-04-2014	12-04-2019	13,83,868	6,40,713	20,24,581			
६९	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	20,24,581			12-04-2014	23-04-2024	20,24,581	14,269				
							एकूण Total		6,54,982	20,24,581			
७०	घसारा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	6,01,722			02-06-2014	02-06-2019	6,01,722	2,98,861				
७१	घसारा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	3,87,298			21-12-2017	21-12-2020	3,87,298					
७२	घसारा निधी	आय डी बी आय बँक	17,00,000			31-05-2018	31-05-2019	17,00,000	1,25,966				
७३	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,29,776			30-07-2018	30-07-2019	2,29,776	15,800				
७४	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	9,98,937			26-02-2019	26-02-2022	9,98,937					
							एकूण Total		4,40,627				
७५	वृक्ष संवर्धन निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	75,191			02-06-2014	02-06-2019	75,191	36,716	1,11,907			
७६	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	39,52,184			30-08-2016	30-08-2019	39,52,184	9,57,914	49,10,098			
७७	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	11,48,880			30-08-2018	30-07-2019	11,48,880	78,867				
७८	वृक्ष संवर्धन निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	1,11,907			02-06-2019	02-06-2024	1,11,907					
७९	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	49,10,098			20-08-2019	20-08-2022	49,10,098					
							एकूण Total		10,73,497	50,22,005			
८०	विकास शुल्क	इन्डसन बँक	6,00,00,000			01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
८१	विकास शुल्क	इन्डसन बँक	6,00,00,000			01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
८२	विकास शुल्क	इन्डसन बँक	6,00,00,000			01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
८३	विकास शुल्क	इन्डसन बँक	6,00,00,000			01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
८४	विकास शुल्क	इन्डसन बँक	6,00,00,000			01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000	48,60,496				
							एकूण Total		2,43,02,481				
८५	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	3,19,00,000			02-06-2018	16-06-2019	3,19,00,000	23,14,631				
८६	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	5,00,00,000			30-01-2019	31-03-2019	5,00,00,000	4,80,822				

(रुपये लाखात)

[illegible]	[illegible]	अॅक्सीस बँक	5,00,00,000			[illegible]	[illegible]						
						एकूण Total			99,86,488				
[illegible]	[illegible]	अॅक्सीस बँक	4,00,00,000			02-06-2019	15-06-2019	4,00,00,000	28,99,327				
						एकूण Total			28,99,327				
[illegible]	निवृत्ती वतन	बँक ऑफ इंडिया	27,09,666			30-11-2017	30-11-2020	27,09,666					
[illegible]	निवृत्ती वतन	बँक ऑफ इंडिया	27,09,666			30-11-2017	30-11-2020	27,09,666					
[illegible]	निवृत्ती वतन	बँक ऑफ इंडिया	6,22,343			12-08-2016	12-08-2019	6,22,343	1,50,841	7,73,184			
[illegible]	निवृत्ती वतन	बँक ऑफ इंडिया	7,73,184			12-08-2019	12-08-2022	7,73,184					
						एकूण Total			1,50,841	7,73,184			
९४	पाणी पुरवठा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	20,63,898			16-02-2019	16-02-2024	20,63,898					
९५	पाणी पुरवठा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	56,054			02-06-2014	02-06-2019	56,054	27,371	83,425			
९६	पाणी पुरवठा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	4,19,579			29-11-2016	26-08-2019	4,19,579	71,787	4,91,366			
९७	पाणी पुरवठा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	83,425			02-06-2019	02-06-2024	83,425					
९८	पाणी पुरवठा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	4,91,366			26-08-2019	22-05-2022	4,91,366					
						एकूण Total			99,158	21,21,159			
९९	सी.एस.आर	अॅक्सीस बँक	1,20,00,000			02-06-2018	14-06-2019	1,20,00,000	8,52,270				
						एकूण Total			8,52,270				
१००	१४ वा वित्त आयोग	अॅक्सीस बँक	2,00,00,000			02-06-2018	18-06-2019	2,00,00,000	14,54,209				
						एकूण Total			14,54,209				
१०१	अंशदान निधी	आय. डी. बी. आय	90,00,000			02-06-2018	02-06-2019	90,00,000	6,64,370				
						एकूण Total			6,64,370				
[illegible]	अग्निशमन निधी	एच. डी. एफ. सी	22,00,000			30-05-2018	05-07-2019	22,00,000	1,73,845				
						एकूण Total			1,73,845				
			2,03,49,31,036					2,03,49,31,036	12,32,07,628	2,38,50,775			

CHIEF ACCOUNTS OFFICER
PANVEL MUNICIPAL CORPORATION, PANVEL

Scanned with OKEN Scanner

सन २०१८-२०१९
विवरणपत्र क्रमांक ८
पनवेल महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणूकांचा तपशील

...चे नाव

रुपये लाखात

क्र.	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)		व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपूनही न मिळालेली रक्कम		शेरा
							दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुर्नगुंतवणूक	मुद्दल	व्याज	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४	१५
१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-04-2017	07-04-2018	1,00,00,000	5,10,893				
२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-04-2017	07-04-2018	1,00,00,000	5,10,893				
३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-04-2017	07-04-2018	1,00,00,000	5,10,893				
४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-04-2017	07-04-2018	1,00,00,000	5,10,893				
५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-04-2017	07-04-2018	1,00,00,000	5,10,893				
६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-04-2017	07-04-2018	1,00,00,000	5,10,893				
७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
११	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
१९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000				19-06-2017	20-06-2018	1,00,00,000	4,58,940				
२७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590				19-06-2017	20-06-2018	1,07,18,590	5,01,267				
२८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590				19-06-2017	20-06-2018	1,07,18,590	5,01,267				
२९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590				19-06-2017	20-06-2018	1,07,18,590	5,01,267				
३०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590				19-06-2017	20-06-2018	1,07,18,590	5,01,267				
३१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,75,114				19-11-2017	19-11-2018	53,75,114	3,84,350				
३२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590				19-11-2017	19-11-2018	1,07,18,590	4,98,939				
३३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	33,87,083				28-11-2017	28-11-2020	33,87,083					
३४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,69,782				06-12-2017	11-12-2018	53,69,782	3,81,820				
३५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,69,782				06-12-2017	11-12-2018	53,69,782	3,81,820				
३६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,69,782				06-12-2017	11-12-2018	53,69,782	3,81,820				
३७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,69,782				06-12-2017	11-12-2018	53,69,782	3,81,820				
३८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,69,782				06-12-2017	11-12-2018	53,69,782	3,81,820				
३९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				19-12-2017	24-12-2018	1,06,75,513	53,31,634				
४०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				19-12-2017	24-12-2018	1,06,75,513	53,31,634				
४१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				19-12-2017	24-12-2018	1,06,75,513	53,31,634				

Scanned with OKEN Scanner

(25)

अ.क्र.	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)		व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपूनही न मिळालेली रक्कम	
							दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुनर्गुंतवणूक	मुद्दल	व्याज
४२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				19-12-2017	24-12-2018	1,06,75,513	53,31,634			
४३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				25-12-2017	30-12-2018	1,06,75,513	5,24,951			
४४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				25-12-2017	30-12-2018	1,06,75,513	5,24,951			
४५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513				25-12-2017	30-12-2018	1,06,75,513	5,24,951			
४६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	53,64,434				25-12-2017	30-12-2018	53,64,434	3,69,141			
४७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,06,66,016				19-01-2018	19-01-2019	1,06,66.016	5,83,956			
४८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	75,03,013				19-01-2018	19-01-2019	75,03,013	5,17,850			
४९	जनरल फंड	ऑक्सिस बँक लिमिटेड	50,00,000				21-02-2018	22-02-2019	50,00,000				
५०	जनरल फंड	ऑक्सिस बँक लिमिटेड	3,29,00,000				02-06-2018	19-06-2019	3,29,00,000				
५१	जनरल फंड	ऑक्सिस बँक लिमिटेड	5,00,00,000				02-06-2018	21-06-2019	5,00,00,000				
५२	जनरल फंड	ऑक्सिस बँक लिमिटेड	5,00,00,000				02-06-2018	22-06-2019	5,00,00,000				
५३	जनरल फंड	ऑक्सिस बँक लिमिटेड	5,00,00,000				02-06-2018	13-06-2019	5,00,00,000				
५४	जनरल फंड	ऑक्सिस बँक लिमिटेड	1,50,00,000				02-06-2018	17-06-2019	1,50,00,000				
५५	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,15,00,000				01-06-2018	16-06-2019	6,15,00,000				
५६	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
५७	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
५८	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
५९	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
६०	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
६१	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
६२	जनरल फंड	इन्डसन बँक	6,00,00,000				30-05-2018	14-06-2019	6,00,00,000				
६३	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	30,00,00,000				14-08-2018	14-08-2019	30,00,00,000				
६४	जनरल फंड	एच. डी. एफ.सी	11,38,60,000				14-08-2018	15-02-2019	11,38,60,000	42,52,214			
							एकूण Total		1,54,57,26,111	4,63,77,357			
६५	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ बडोदा	4,10,555				09-02-2014	09-02-2019	4,10,555	2,11,708	6,22,263		
६६	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	12,06,043				15-05-2015	15-05-2018	12,06,043	3,52,844			
६७	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	22,84,192				02-05-2016	02-05-2021	22,84,192				
६८	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,15,03,537				12-08-2016	12-08-2019	1,15,03,537				
६९	वेतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	8,70,819				02-06-2014	02-06-2019	8,70,819				
७०	वेतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	23,48,661				30-07-2015	30-07-2020	23,48,661	73,907			
७१	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	2,57,484				15-05-2015	15-05-2018	2,57,484				
७२	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	47,48,300				20-05-2015	20-08-2020	47,48,300				
७३	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	18,65,113				16-04-2015	16-04-2018	18,65,113	5,41,669			
७४	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	9,37,091				16-06-2015	16-06-2020	9,37,091				
७५	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	2,57,243				30-03-2015	30-06-2020	2,57,243				
७६	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	5,67,319				28-07-2015	28-10-2020	5,67,319				
७७	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,15,005				30-07-2017	30-07-2018	2,15,005	14,771	2,29,776		
७८	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	31,59,395				28-03-2017	28-03-2022	31,59,395				
७९	वेतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	10,27,965				27-05-2017	27-05-2020	10,27,965				
८०	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	15,62,966				10-11-2017	10-11-2020	15,62,966				
८१	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	8,43,906				05-12-2017	05-06-2018	8,43,906	27,127			
८२	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,59,300				31-03-2018	31-03-2021	2,59,300				
८३	वेतन राखीव निधी	एच. डी. एफ.सी	88,00,000				30-05-2018	05-07-2019	88,00,000				
८४	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,29,776				30-07-2018	30-07-2019	2,29,776				
८५	वेतन राखीव निधी	एच. डी. एफ.सी	60,00,000				14-08-2018	15-02-2019	60,00,000	2,07,049			
८६	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ बडोदा	6,22,263				09-02-2019	09-02-2024	6,22,263				
	एकूण Total		4,99,76,933				एकूण Total		4,99,76,933	14,29,075	8,52,039		
८७	सिंकींग फंड	युनियन बँक ऑफ इंडिया	1,28,093				04-03-2017	22-05-2018	1,28,093	11,638			

		बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)		व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			रक्कम		शेरा
							दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुनर्गुंतवणूक	मुद्दल	व्याज	
		बँक ऑफ इंडिया	1,07,502				02-08-2017	02-08-2018	1,07,502	7,386	1,14,888			
	...ड	बँक ऑफ इंडिया	1,14,888			६.६	02-08-2018	02-08-2019	1,14,888					
	...फंड	एच.डी.एफ.सी	1,40,000			६.७५	14-08-2018	15-02-2019	1,40,000	4,831				
एकूण Total			4,90,483				एकूण Total		4,90,483	23,855	1,14,888			
	...निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	77,68,529				23-01-2014	23-01-2019	77,68,529	38,47,495	1,16,16,024			
	...निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	12,27,185				23-02-2014	23-02-2019	12,27,185	5,64,861	17,92,046			
	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	13,83,868				12-04-2014	22-04-2019	13,83,868					
९४	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,00,51,727				23-07-2015	23-07-2018	1,00,51,727	19,37,183	1,19,88,910			
९५	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	42,10,479				23-07-2015	23-07-2018	42,10,479	9,97,275	52,07,754			
९६	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	4,64,686				30-07-2015	30-07-2020	4,64,686					
९७	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,72,83,221				23-10-2015	23-10-2018	1,72,83,221	35,86,138	2,08,69,359			
९८	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	8,41,504				19-12-2016	19-12-2020	8,41,504					
९९	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	44,65,776				11-04-2017	11-04-2022	44,65,776					
१००	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	40,18,049				17-08-2017	17-08-2020	40,18,049					
१०१	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	52,07,754				23-07-2018	23-07-2021	52,07,754					
१०२	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,19,88,910				23-07-2018	23-07-2021	1,19,88,910					
१०३	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	2,08,69,359				23-10-2018	23-10-2021	2,08,69,359					
१०४	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,16,16,024				23-01-2019	23-01-2024	1,16,16,024					
१०५	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	17,92,046				23-02-2019	23-02-2024	17,92,046					
एकूण Toatl			10,31,89,117				एकूण Toatl		10,31,89,117	1,09,32,952	5,14,74,093			
१०६	घसारा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	6,01,722				02-06-2014	02-06-2019	6,01,722					
१०७	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	8,04,054				26-02-2016	26-02-2019	8,04,054	1,94,883	9,98,936			
१०८	घसारा निधी	युनियन बँक ऑफ इंडिया	2,43,591				13-08-2017	13-08-2018	2,43,591	17,148				
१०९	घसारा निधी	युनियन बँक ऑफ इंडिया	1,73,382				13-08-2017	13-08-2018	1,73,382	12,206				
११०	घसारा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	3,87,298				21-12-2017	21-12-2020	3,87,298					
१११	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,15,005				30-07-2017	30-07-2018	2,15,005	14,771	2,29,776			
११२	घसारा निधी	आय डी बी आय बँक	17,00,000				31-05-2018	31-05-2019	17,00,000					
११३	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,29,776			६.६	30-07-2018	30-07-2019	2,29,776					
११४	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	9,98,937				26-02-2019	26-02-2022	9,98,937					
एकूण Toatl			53,53,765				एकूण Toatl		53,53,765	2,39,008	12,28,712			
११५	वृक्ष संवर्धन निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	75,191				02-06-2014	02-06-2019	75,191					
११६	वृक्ष संवर्धन निधी	युनियन बँक ऑफ इंडिया	23,19,916				13-08-2017	13-08-2018	23,19,916	1,63,321				
११७	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ बडोदा	3,04,379				20-04-2016	20-04-2018	3,04,379	49,774				
११८	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	10,75,023				30-07-2017	30-07-2018	10,75,023	73,857	11,48,880			
११९	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	39,52,184				30-08-2016	30-08-2019	39,52,184					
१२०	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	11,48,880			६.६	30-08-2018	30-07-2019	11,48,880					
एकूण Total			88,75,573				एकूण Total		88,75,573	2,86,952	11,48,880			
१२१	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२२	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२३	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२४	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२५	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२६	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२७	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२८	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१२९	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१३०	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				
१३१	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513			६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473				

Scanned with OKEN Scanner

(27)

अ.क्र.	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)	व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपूनही न मिळालेली रक्कम	
						दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुनर्गुंतवणूक	मुद्दल	व्याज
१३२	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१३३	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१३४	विकास शुल्क	इंडसन बँक	6,00,00,000		६.५	01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000				
१३५	विकास शुल्क	इंडसन बँक	6,00,00,000		६.५	01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000				
१३६	विकास शुल्क	इंडसन बँक	6,00,00,000		६.५	01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000				
१३७	विकास शुल्क	इंडसन बँक	6,00,00,000		६.५	01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000				
१३८	विकास शुल्क	इंडसन बँक	6,00,00,000		६.५	01-06-2018	16-06-2019	6,00,00,000				
	एकूण Total		43,87,81,669			एकूण Total		43,87,81,669	68,05,149			
१३९	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			17-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	5,01,267			
१४०	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			17-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	5,01,267			
१४१	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			17-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	5,01,267			
१४२	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			17-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	5,01,267			
१४३	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			17-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	5,01,267			
१४४	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			17-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	5,01,267			
१४५	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			19-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	4,98,939			
१४६	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			19-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	4,98,939			
१४७	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			19-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	4,98,939			
१४८	अमृत योजना निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,07,18,590			19-11-2017	17-11-2018	1,07,18,590	4,98,939			
१४९	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	1,00,00,000			27-04-2017	28-04-2018	1,00,00,000	6,46,289			
१५०	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	1,00,00,000			27-04-2017	28-04-2018	1,00,00,000	6,46,289			
१५१	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	1,00,00,000			27-04-2017	28-04-2018	1,00,00,000	6,46,289			
१५२	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	1,00,00,000			27-04-2017	28-04-2018	1,00,00,000	6,46,289			
१५३	अमृत योजना निधी	ॲक्सीस बँक	3,19,00,000			02-06-2018	16-06-2019	3,19,00,000				
	एकूण Total		17,90,85,900			एकूण Total		17,90,85,900	75,88,514			
१५४	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१५५	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१५६	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१५७	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१५८	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,75,513		६.५	24-12-2017	29-12-2018	1,06,75,513	5,23,473			
१५९	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,66,016		६.५	27-01-2018	29-12-2018	1,06,66,016	5,71,087			
१६०	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,66,016		६.५	27-01-2018	29-12-2018	1,06,66,016	5,71,087			
१६१	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,06,66,016		६.५	27-01-2018	29-12-2018	1,06,66,016	5,71,087			
१६२	अनामत	ॲक्सीस बँक	4,00,00,000		६.५	02-06-2018	15-06-2019	4,00,00,000				
	एकूण Total		12,53,75,613			एकूण Total		12,53,75,613	43,30,626			
१६३	निवृत्ती वेतन	बँक ऑफ इंडिया	27,09,666		६.३	30-11-2017	30-11-2020	27,09,666				
१६४	निवृत्ती वेतन	बँक ऑफ इंडिया	27,09,666		६.३	30-11-2017	30-11-2020	27,09,666				
१६५	निवृत्ती वेतन	बँक ऑफ इंडिया	6,22,343			12-08-2016	12-08-2019	6,22,343				
	एकूण Total		60,41,675			एकूण Total		60,41,675				
१६६	पाणी पुरवठा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	13,22,580		9	16-02-2014	16-02-2019	13,22,580	7,41,318	20,63,898		
१६७	पाणी पुरवठा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	56,054		8.5	02-06-2014	02-06-2019	56,054				
१६८	पाणी पुरवठा निधी	बँक ऑफ बडोदा	24,52,485		7.3	20-04-2018	20-04-2018	24,52,485	4,01,046			
१६९	पाणी पुरवठा निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	4,19,579		6.85	29-11-2016	26-08-2019	4,19,579				
१७०	पाणी पुरवठा निधी	युनियन बँक ऑफ इंडिया	2,43,591			13-08-2017	13-08-2017	2,43,591	17,148			
१७१	पाणी पुरवठा निधी	एच.डी.एफ.सी	30,00,000		6.75	14-08-2018	15-02-2019	30,00,000	1,03,524			
१७२	पाणी पुरवठा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	20,63,898		6.5	16 02-2019	16-02-2024	20,63,898				
	एकूण Total		95,58,187			एकूण Total		95,58,187	12,63,036	20,63,898		
१७३	सा.एस.आर	ॲक्सीस बँक	1,20,00,000			02-06-2018	14-06-2019	1,20,00,000				
	एकूण Total		1,20,00,000			एकूण Total		1,20,00,000				

Scanned with OKEN Scanner

(८०)

...चे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)		व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपूनही न [illegible] रक्कम		शेरा
					दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुर्नगुंतवणूक	मुद्दल	व्याज	
...ऑफ इंडिया	56,20,617				15-05-2017	15-05-2018	56,20,617	16,10,885				
...डी. एफ.सी	70,00,000			6.75	14-08-2018	15-02-2019	70,00,000	2,41,557				
	1,26,20,617				एकूण Total		**1,26,20,617**	**18,52,442**				
...ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
...ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
...ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
...ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
...ऑफ इंडिया	1,00,00,000				06-05-2017	06-05-2018	1,00,00,000	5,18,206				
...क्सीस बॅंक	2,00,00,000				02-06-2018	18-06-2019	2,00,00,000					
...डी.एफ.सी	7,00,00,000			7.3	14-08-2018	15-02-2019	7,00,00,000	26,14,219				
	14,00,00,000				एकूण Total		**14,00,00,000**	**52,05,249**				
...डी. बी. आय	90,00,000				02-06-2018	02-06-2019	90,00,000					
	90,00,000				एकूण Total		**90,00,000**					
...डी. एफ. सी	22,00,000				30-05-2018	05-07-2019	22,00,000					
	22,00,000				एकूण Total		**22,00,000**					
	3,74,86,25,175						**2,64,82,75,643**	**8,63,34,215**	**5,68,82,510**			

CHIEF ACCOUNTS OFFICER
PANVEL MUNICIPAL CORPORATION, PANVEL

(29)

सन २०२०-२०२१

विवरणपत्र क्रमांक ८

पनवेल महानगरपालिकेने केलेल्या गुंतवणूकांचा तपशील

रुपये लाखात

पालिकेचे नाव

अ.क्र.	निधीचा प्रकार	बँकेचे नाव	गुंतवणूक केलेली रक्कम	मंजूर प्राधिकारी (ठराव क्र. व दिनांक)		व्याज दर	गुंतवणूक कालावधी दिनांक ते दिनांक		मुदत संपल्यावर प्राप्त मुद्दल व व्याज			मुदत संपूनही न मिळालेली रक्कम		शेरा
							दिनांक	दिनांक	मुद्दल	व्याज	पुर्नगुंतवणूक	मुद्दल	व्याज	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३	१४	१५
१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	33,87,083			6.3	07-01-1900	00-01-1900	33,87,083	6,98,630	485713			
२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,12,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,12,00,000	6,97,725				
३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,10,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,10,00,000	6,85,265				
४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,21,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,21,00,000	7,53,793				
५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,25,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,25,00,000	7,78,712				
६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,15,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,15,00,000	7,16,414				
७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,20,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,20,00,000	7,47,563				
८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,26,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,26,00,000	7,84,941				
९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,29,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,29,00,000	8,03,630				
१०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,27,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,27,00,000	7,91,171				
११	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,35,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,35,00,000	8,41,007				
१२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,33,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,33,00,000	8,28,548				
१३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,37,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,37,00,000	8,53,468				
१४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,38,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,38,00,000	8,59,697				
१५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,41,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,41,00,000	8,78,386				
१६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,43,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,43,00,000	8,90,846				
१७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,47,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,47,00,000	9,15,764				
१८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,48,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,48,00,000	9,21,994				
१९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,51,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,51,00,000	9,40,683				
२०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,53,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,53,00,000	9,53,142				
२१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,54,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,54,00,000	9,59,373				
२२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,55,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,55,00,000	9,65,603				
२३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,56,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,56,00,000	9,71,832				
२४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,57,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,57,00,000	9,78,062				
२५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,58,00,000			7.3	07-01-1900	00-01-1900	1,58,00,000	9,84,292				
२६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,59,00,000			7.3	05-01-1900	00-01-1900	1,59,00,000	9,90,521				
२७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,00,00,000					
२८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,00,00,000					
२९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,00,00,000					
३०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,00,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,00,00,000					
३१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
३२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
३३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
३४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
३५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
३६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
३७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					

Scanned with OKEN Scanner

३८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
३९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
४९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
५९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
६९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
७९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
८०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
८१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
८२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
८३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				
८४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000				

		बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
	फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९५	जनरल फंड	पंजाब नॅशनल बँक	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९६	जनरल फंड	पंजाब नॅशनल बँक	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९७	जनरल फंड	पंजाब नॅशनल बँक	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९८	जनरल फंड	पंजाब नॅशनल बँक	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
९९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१००	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०१	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१०९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१११	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११२	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११३	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११४	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११५	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११६	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११७	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११८	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	05-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
११९	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.35	00-01-1900	00-01-1900	1,99,00,000					
१२०	जनरल फंड	बँक ऑफ इंडिया	40,85,713			5.3	00-01-1900	00-01-1900	40,85,713					
							एकूण Total		2,16,35,72,796	2,21,91,062	485713			
१४४	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ बडोदा	6,22,263			6.7	09-02-2019	09-02-2024	6,22,263					
१४५	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	22,84,192			7.25	02-05-2016	02-05-2021	22,84,192					
१४६	वतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	23,48,661			7.25	28-03-2017	28-03-2022	23,48,661	10,98,804	3447465			
१४७	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	47,48,300			7.75	12-04-2018	12-08-2022	47,48,300	26,36,039	7384339			
१४८	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	9,37,091			8.5	27-05-2020	27-05-2023	9,37,091	4,89,906	1426997			
१४९	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	2,57,243			5.5	16-06-2020	16-06-2025	2,57,243	1,42,810	400053			
१५०	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	5,67,319			8.25	30-06-2020	30-09-2025	5,67,319	3,03,680	870999			
१५१	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	31,59,395			6.9	31-07-2020	14-09-2021	31,59,395					
१५२	वतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	10,27,965			6.25	31-07-2020	15-09-2021	10,27,965	2,10,201	1238166			
१५३	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	15,62,966			6.25	31-07-2020	16-09-2021	15,62,966	3,19,600	1832566			
१५४	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	2,59,300			6.3	31-07-2020	17-09-2021	2,59,300	53,484	312784			
१५५	वतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,39,09,847			6.3	31-07-2020	18-09-2021	1,39,09,847					

Scanned with OKEN Scanner

१५६	वेतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	12,38,166			5,3	31-07-2020	19-09-2021	12,38,166				
१५७	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	14,26,997			5.25	31-07-2020	20-09-2021	14,26,997				
१५८	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	4,00,053			5.25	31-03-2021	31-03-2024	4,00,053				
१५९	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	30-07-2020	30-07-2025	1,99,00,000				
१६०	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	20-08-2020	20-11-2025	1,99,00,000				
१६१	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	10-11-2020	11-11-2023	1,99,00,000				
१६२	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	28-10-2020	28-11-2026	1,99,00,000				
१६३	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	02-05-2021	02-05-2026	1,99,00,000				
१६४	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	08-12-2021	09-12-2022	1,99,00,000				
१६५	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	09-12-2021	10-12-2022	1,99,00,000				
१६६	वेतन राखीव निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	34,47,465			5.4	10-12-2021	11-12-2022	34,47,465				
१६७	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	73,84,339			5	14-12-2021	15-12-2022	73,84,339				
१६८	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	18,82,566			4.9	15-12-2021	16-12-2022	18,82,566				
१६९	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	8,70,999			4.9	18-12-2021	19-12-2022	8,70,999				
१७०	वेतन राखीव निधी	बँक ऑफ इंडिया	3,12,784			5.3	20-12-2021	21-12-2022	3,12,784				
							एकूण Total		18,79,47,911	52,54,524	16963369		
१७१	सिंकिंग फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	25-09-2021	1,99,00,000				
१७२	सिंकिंग फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,22,660			6.5	02-08-2020	02-08-2021	1,22,660	8,169	130829		
१७४	सिंकिंग फंड	बँक ऑफ इंडिया	1,30,829			5	02-08-2021	02-08-2022	1,30,829				
							एकूण Total		2,01,53,489	8,169	130829		
१७५	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,16,16,024			6.85	23-01-2019	23-01-2024	1,16,16,024				
१७६	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	17,92,046			6.85	23-02-2019	23-02-2024	17,92,046				
१७७	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	4,64,686			6.5	11-04-2017	11-04-2022	4,64,686	2,09,015	673701		
१७८	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	8,41,504			6.7	23-07-2018	23-07-2021	8,41,504	2,45,629	1087133		
१७९	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	44,65,776			6.65	23-07-2018	23-07-2021	44,65,776				
१८०	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	40,18,049			6.8	23-10-2018	23-10-2021	40,18,049	8,21,622	4839671		
१८१	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	52,07,754			5.5	31-07-2020	14-12-2021	52,07,754				
१८२	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	1,19,88,910			5.4	30-07-2020	30-07-2025	1,19,88,910				
१८३	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	2,08,69,359			6.8	17-08-2020	17-08-2023	2,08,69,359				
१८४	भविष्य निर्वाह निधी	बँक ऑफ इंडिया	50,00,000			5.5	19-12-2020	19-12-2024	50,00,000				
१८५	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	6,73,701			5.4	23-07-2021	23-07-2024	6,73,701				
१८६	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	48,39,671				23-07-2021	23-07-2024	48,39,671				
१८७	भविष्य निर्वाह निधी	भारतीय स्टेट बँक	10,87,133			5.3	08-12-2021	23-12-2022	10,87,133				
							एकूण Total		7,28,64,613	12,76,266	6600505		
१९१	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	26-09-2021	1,99,00,000				
१९२	घसारा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	3,87,298			6.25	02-06-2019	26-02-2022	3,87,298	79,196	466494		
१९३	घसारा निधी	बँक ऑफ इंडिया	9,98,937			6.5	21-12-2020	21-12-2023	9,98,937				
१९४	घसारा निधी	बँक ऑफ महाराष्ट्र	4,66,494			4.9	27-12-2021	29-12-2022	4,66,494				
							एकूण Total		2,17,52,729	79,196	466494		
१९५	वृक्ष संवर्धन निधी	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	1,11,907			6.6	02-06-2019	02-06-2024	1,11,907				
१९६	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	49,10,098			6.6	20-08-2019	20-08-2022	49,10,098				
१९७	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	42,00,000			5.5	30-08-2018	17-08-2021	42,00,000				
१९८	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	10,00,000			5.5	31-07-2020	27-09-2021	10,00,000				
१९९	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	10,00,000			5	27-12-2021	31-12-2022	10,00,000				
२००	वृक्ष संवर्धन निधी	बँक ऑफ इंडिया	42,00,000			5	27-12-2021	30-12-2022	42,00,000				
२०१	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	18-08-2021	1,99,00,000				
२०२	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	19-08-2021	1,99,00,000				

	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	20-08-2021	1,99,00,000					
	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	21-08-2021	1,99,00,000					
५	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	22-08-2021	1,99,00,000					
२०६	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	23-08-2021	1,99,00,000					
२०७	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	24-08-2021	1,99,00,000					
२०८	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	25-08-2021	1,99,00,000					
२०९	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	26-08-2021	1,99,00,000					
२१०	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	27-08-2021	1,99,00,000					
२११	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	28-08-2021	1,99,00,000					
२१२	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	29-08-2021	1,99,00,000					
२१३	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	30-08-2021	1,99,00,000					
२१४	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	31-08-2021	1,99,00,000					
२१५	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	01-09-2021	1,99,00,000					
२१६	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	02-09-2021	1,99,00,000					
२१७	विकास शुल्क	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2021	03-09-2021	1,99,00,000					
							एकूण Total		**33,83,00,000**					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	15-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	16-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	17-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	18-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	19-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	20-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	21-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	22-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	23-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	24-12-2021	1,99,00,000					
	अमृत योजन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	25-12-2021	1,99,00,000					
							एकूण Total		**21,89,00,000**					
	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,50,00,000			5.5	31-07-2020	21-09-2021	1,50,00,000					
	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,50,00,000			5.5	31-07-2020	22-09-2021	1,50,00,000					
	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,50,00,000			5.5	31-07-2020	23-09-2021	1,50,00,000					
	अनामत	बँक ऑफ इंडिया	1,50,00,000			5.5	31-07-2020	24-09-2021	1,50,00,000					
							एकूण Total		**6,00,00,000**					
	निवृत्ती वेतन निधी	बँक ऑफ इंडिया	27,09,666			6.3	30-11-2017	30-11-2020	27,09,666	558904	3268570			
	निवृत्ती वेतन निधी	बँक ऑफ इंडिया	27,09,666			6.3	30-11-2017	30-11-2020	27,09,666	558904	3268570			
	निवृत्ती वेतन निधी	बँक ऑफ इंडिया	7,73,184			6.5	12-08-2019	12-08-2022	7,73,184					
	निवृत्ती वेतन निधी	बँक ऑफ इंडिया	32,68,570			5.3	30-11-2020	30-11-2023	32,68,570					
	निवृत्ती वेतन निधी	बँक ऑफ इंडिया	32,68,570			5.3	30-11-2020	30-11-2023	32,68,570					
							एकूण Total		**73,10,324**	**1117808**	**6537140**			
	पाणी पुरवठा	बँक ऑफ महाराष्ट्र	20,63,898			6.5	16-02-2019	16-02-2024	20,63,898					
	पाणी पुरवठा	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	83,425			6.6	02-06-2019	02-06-2024	83,425					
	पाणी पुरवठा	स्टेट बँक ऑफ इंडिया	4,91,366			6.5	26-08-2019	22-05-2022	4,91,366					
							एकूण Total		**26,38,689**					
	अंशदान निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,60,00,000			5.5	31-07-2020	09-12-2021	1,60,00,000					
							एकूण Total		**1,60,00,000**					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	04-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	05-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	06-09-2021	1,99,00,000					

Scanned with OKEN Scanner

	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	07-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	08-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	09-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	10-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	11-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	12-09-2021	1,99,00,000					
	अग्निशमन निधी	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	13-09-2021	1,99,00,000					
							एकूण Total		19,90,00,000					
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	01-08-2021	1,99,00,000	247796				
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	02-08-2021	1,99,00,000	247796				
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	03-08-2021	1,99,00,000	247796				
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5.5	31-07-2020	04-08-2021	1,99,00,000	247796				
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5	31-07-2020	05-08-2021	1,99,00,000	247796				
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5	31-07-2020	06-08-2021	1,99,00,000	247796				
	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,99,00,000			5	31-07-2020	07-08-2021	1,99,00,000	247796				
							एकूण Total		13,93,00,000	1734572				
	१५ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,80,00,000			5.5	31-07-2020	08/082021	1,80,00,000					
	१५ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,80,00,000			5.5	31-07-2020	09-08-2021	1,80,00,000					
	१५ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,80,00,000			5.5	31-07-2020	10-08-2021	1,80,00,000					
	१५ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ इंडिया	1,80,00,000			5.5	31-07-2020	11-08-2021	1,80,00,000					
							एकूण Total		7,20,00,000					
	रस्ता अनुदान	बँक ऑफ इंडिया	1,50,00,000			5.5	31-07-2020	12-08-2021	1,50,00,000					
							एकूण Total		1,50,00,000					
	आमदार निधी	बँक ऑफ इंडिया	50,00,000			5.5	31-07-2020	08-12-2021	50,00,000					
							एकूण Total		50,00,000					
			3,56,05,81,888						3,53,97,40,551	3,16,61,597	31184050			

CHIEF ACCOUNTS OFFICER
PANVEL MUNICIPALCORPORATION, PANVEL

Scanned with OKEN Scanner

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र क्रमांक ९

पनवेल महानगरपालिका स्वनिधी अंदाजपत्रकात समाज कल्याण, महिला व बालकल्याण व अपंग कल्याण योजना अंतर्गत केलेली तरतूद व

(रुपये लाखात)

सन २०१८-१९

अ.क्र.	विभागाचे नाव	स्वनिधीचे एकुण अंदाजपत्रक (स्वउत्पन्न वजा बांधील खर्च)	विहित टक्केवारीप्रमाणे होणारी तरतूद	प्रत्यक्ष केलेली तरतूद	विभागाने केलेला खर्च	शिल्लक अनुशेष	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८
१	समाज कल्याण	४८७५.४१	२४३.७७	२१६.६७	१३४.५८	१०९.१९	
२	महिला व बालकल्याण	४८७५.४१	२४३.७७	८३.००	५.२३	२३८.५४	
३	अपंग कल्याण	४८७५.४१	२४३.७७	७२.००	४६.४७	१९७.३०	

सन २०१९-२०

(रुपये लाखात)

अ.क्र.	विभागाचे नाव	स्वनिधीचे एकुण अंदाजपत्रक (स्वउत्पन्न वजा बांधील खर्च)	विहित टक्केवारीप्रमाणे होणारी तरतूद	प्रत्यक्ष केलेली तरतूद	विभागाने केलेला खर्च	शिल्लक अनुशेष	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८
१	समाज कल्याण	२६६६.०३	१३३.३०	३००.३२	२२२.६८	०.००	
२	महिला व बालकल्याण	२६६६.०३	१३३.३०	५३.००	११.२७	१२२.०३	
३	अपंग कल्याण	२६६६.०३	१३३.३०	१०५.००	१३४.६३	०.००	

पनवेल महानगरपालिका स्वनिधी अंदाजपत्रकात समाज कल्याण, महिला व बालकल्याण व अपंग कल्याण योजना अंतर्गत केलेली तरतूद व

(रुपये लाखात)

सन २०२०-२१

अ.क्र.	विभागाचे नाव	स्वनिधीचे एकुण अंदाजपत्रक (स्वउत्पन्न वजा बांधील खर्च)	विहित टक्केवारीप्रमाणे होणारी तरतूद	प्रत्यक्ष केलेली तरतूद	विभागाने केलेला खर्च	शिल्लक अनुशेष	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८
१	समाज कल्याण	५३९६.३२	२६९.८२	७२.००	०.००	७२.००	
२	महिला व बालकल्याण	५३९६.३२	२६९.८२	०.००	०.००	०.००	
३	अपंग कल्याण	५३९६.३२	२६९.८२	०.००	०.००	०.००	

Scanned with OKEN Scanner

विवरणपत्र -क्रमांक १०

महानगरपालिका यांनी शासनास भरावयाच्या रकमांचा तपशील

महानगरपालिकेचे नांवः- पनवेल महानगरपालिका

सन - 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021 (रुपये लाखात)

अ.क्र.	तपशील	मागील शिल्लक (2018-2019) (2019-2020)	चालू वर्षातील जमा (2020-21)	एकूण	शासनास भरलेली रक्कम	शिल्लक	शेरा
१	२	३	४	५ (३+४)	६	७ (५-६)	८
१	शिक्षण व रोजगार हमी कर	42282215	26523689	68805904	68805904	Nil	Nil
२	पोषण अधिभार व प्रवासी कर			Nil			
३	विवाह नोंदणी फी व शास्तीचा रक्कम			Nil			
४	इतर			Nil			

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
महानगरपालिका.

पनवेल महानगरपालिका

मलनि:स्सारण विभाग

विवरण पत्र क्रमांक ११

महानगरपालिकेने कार्यादेश दिलेल्या परंतू अपुर्ण असलेल्या कामांची योजनानिहाय यादी

महानगरपालिकेचे नाव :- पनवेल महानगरपालिका

कालावधी :- २०१८-१९, २०१९-२० व २०२०-२१

रुपये लाखात

अ.क्र.	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दि.	रक्कम रू.	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दि.	मक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	कामावरील झालेला खर्च	मुदतवाढ मंजूर असल्यास तपशील	कामाची सद्यस्थिती	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	एस.टी.पी. प्लान्ट निगा व दुरुस्ती या लेखाशिर्ष, सांकेतांक क्रं. ३१५२६३४०००१ CRE३५०४	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील वंदर रोड येथील १४ एम.एल.डी.क्षमतेचे मलनि:स्सारण प्रक्रिया केंद्राचे ३ वर्षांकरीता परिचलन व देखभाल करणे.	१) प्रशासकीय मंजुरी दि. १८/०२/२०२० सर्वसाधारण महासभा ठराव क्र.२२५दि.१८/०२/२०२० २) प्रशासकीय मंजुरी दि. १३/१०/२०२१ ३) मा.आयुक्त यांची मान्यता दि.०८/०८/२०२२	मुळ मंजुर रक्कम रु. २,७०,५०,००४/- १)प्रथम वाढीव रक्कम रु.२२,५४,१६७/-	तांत्रिक मंजुरी क्र.५५५ दिनांक ०५/०२/२०२०	१)पमपा/भु.ग./१२७/२०२० दिनांक ३०/०७/२०२० २)जा.क्र. पमपा/जल.मल/२२२१/प्र.क्र.१२/१९५/२०२१ दि.२०/०९/२०२१ ३) जा.क्र. पमपा/मल/२२२२/प्र. क्र.१६/१९२/२०२२ दि.११/०८/२०२२	मे. कुश इन्फ्रास्ट्रक्चर एल.एल.पी.	३ वर्ष (दि. ३०/०७/२०२० ते दि.३०/०७/२०२३) १) प्रथम मुदतवाढ दि. ०१/०८/२०२३ ते ३१/१०/२०२३ पर्यंत	२,६२,९८,६१५/-	मा. स्थायी समिती सभेची मान्यता प्रथम मुदतवाढ दि. ०१/०८/२०२३ ते ३१/१०/२०२३ पर्यंत	सद्य:स्थितीत काम प्रगतीपथावर आहे.	सद्य:स्थितीत पनवेल महानगरपालिकेमार्फत नवीन ठेकेदाराची नियुक्ती न झाल्यामुळे कार्यरत असलेल्या मे. कुश इन्फ्रास्ट्रक्चर एल.एल.पी.या ठेकेदारामार्फत वाढीव तीन महिन्यांकरीता काम सुरु आहे.
२	भुयारी गटर निगा दुरुस्ती (भिकत्यांमार्फत सांकेतांक क्र३३३०२५५००० १५CRE३५०६.	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील मलनि:स्सारण वाहिन्यांतील गाळ, कचरा काढुन साफसफाई करणेकामी आवश्यक उपकरणांसह मनुष्यबळ पुरविणे	१)प्रशासकीय मंजुरी दि. २०/१२/२०१९ सर्वसाधारण सभा ठराव क्र.५७,दि.१९/१०/२०१८ २)मा.आयुक्त दि.३१/०८/२०२०	मुळ रक्कम रु.१,१७,४९,८९६/- १) प्रथम वाढीव आर्थिक मान्यता रु. ४९,९३,५१८/- २) द्वितीय वाढीव आर्थिक मान्यता रु. १८,५६,२७७/- ३) तृतीय वाढीव आर्थिक मान्यता रु. ३९,००,०००/-	तांत्रिक मंजुरी क्र.५४९ दिनांक ०७/११/२०१९	पमनपा/आ.वि./४२५/२०२० दिनांक ३०/०६/२०२०	मे.पुर्वा एन्टरप्रायझेस	२ वर्ष (दि.०१/०७/२०२० ते दि.३०/०६/२०२२ १)प्रथम मुदतवाढ दि. ३०/०६/२०२२ ते ३१/१२/२०२२ पर्यंत २) द्वितीय मुदतवाढ जानेवारी ते मार्च २०२३ ३) माहे एप्रिल २०२३ ते माहे संप्टेंबर २०२३	२,०१,६३,९४५/-	१)मा.आयुक्त यांची रोजीची मान्यता(दिनांक ३०/०६/२०२२) प्रथम मुदतवाढ दि. ३०/०६/२०२२ ते ३१/१२/२०२२ पर्यंत २)मा.आयुक्त यांची रोजीची मान्यता (दिनांक २८/१२/२०२२ द्वितीय मुदतवाढ जानेवारी ते मार्च २०२३) ३)मा.आयुक्त यांची रोजीची मान्यता(दिनांक ०९/०५/२०२३) माहे एप्रिल २०२३ ते माहे संप्टेंबर २०२३	सद्य:स्थितीत काम प्रगतीपथावर आहे.	

मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी,
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

बांधकाम विभाग

विवरणपत्र क्रमांक - ११

महानगरपालिकेने कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपूर्ण असलेल्या कामांची योजनानिहाय यादी

नगरपालिकेचे नाव - पनवेल महानगरपालिका, पनवेल

- २०१८-२०१९ (दि. ०१/०४/२०१८ ते दि. ३१/०३/२०१९)

[illegible]	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दि.	रक्कम रुपये	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दि.	मक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	कामा वरील झालेला खर्च रुपये	मुदतवाढ मंजुर असल्यास तपशील	कामाची सद्यस्थिती	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	महापालिका निधी	सावरकर चौक ते व्ही.के. हायस्कुल ते नॅशनल हायवे नं. ४ रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे.	१४/०१/२०१९	६,६३,५२,७८५	३४ १४/१०/२०१९	५३० १/०३/२०१९	मे. झेनिथ कन्स्ट्रक्शन कंपनी	१२ महिने	८,४४,४३,४११	३०/११/२०२०	काम प्रगती पथावर	
२		प्रभाग समिती ड मधील मिडलक्लास सोसा. अंतर्गत रस्ते सेवा व उन्नतीकरण करणे. रस्त्यालगत गटार बांधणे.	११/०७/२०१८	८,२९,९२,९००	१०८ ३०/०६/२०१८	३२६ १७/१०/२०१८	मे. ठाकूर इन्फ्रा प्रोजेक्ट प्रा.लि.	१२ महिने	८,९२,३१,६३६	३१/०१/२०२०	काम प्रगती पथावर	
३		पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील वडाळे तलावाचे सुशोभिकरण करणे.	१७/०१/२०१९	११,९४,०९,७२५	५६ १७/०१/२०१९	५५४ ०२/०३/२०१९	मे. डेल्टा टेक्स कंस्ट्र.प्रा.लि.,	१५ महिने	१५,४२,५१,४०८	३१/१२/२०२१	काम प्रगती पथावर	
४		मिडल क्लास सोसायटी, पनवेल येथील पावसाळी गटारावर FRP (Grating (Pretorted) Cooers व Frames पुरविणे व बसविणे	२८/१२/२०१९	१,६३,७७,४७८	४०३ २८/१२/२०१८	३१० (१) १८/०२/२०१९	मे. ठाकूर इन्फ्रा प्रोजेक्ट प्रा.लि.	०९ महिने	१,३९,५६,८९४	—	काम प्रगती पथावर	
५		पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती - ड. मधील रस्त्याचे उन्नती करण करणे.	११/०७/२०१८	६,३९,२५,०६४	२०/०७/२०१८	३२७ १७/१०/२०१८	मे. विटकॉन (इंडिया) इन्फ्रा प्रा. लि.,	१२ महिने	७,४७,३०,५४२	३१/०८/२०२०	काम प्रगती पथावर	
६		पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती - ब व क. मधील रस्त्याचे उन्नती करण करणे.	११/०७/२०१८	१,४६,९३,४०२	९०,९२ ११/०७/२०१८	२७१/१ ०१/०२/२०१९	मे. ए.आय.सी. इन्फ्रास्ट्रक्चर	१२ महिने	१,८२,१७,२५४	—	काम प्रगती पथावर	
७		पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्रभाग समिती - अ. मधील रस्त्याचे उन्नती करण करणे.	११/०७/२०१८	९,९२,५२,५५४	११/०७/२०१८	३२८ १७/१०/२०१८	मे. विटकॉन (इंडिया) इन्फ्रा प्रा. लि.,	१२ महिने	११,८०,६६,४७१	१७/१०/२०२०	काम प्रगती पथावर	
८		पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्लॉ.क्र. १०३३ (अ) मध्ये समाज मंदीराचे बांधकाम करणे.	१०/०१/२०१९ ७२ १९/१०/२०१८	३,१०,६५,६१६	३० १०/०१/२०१८	४६७ २८/०२/२०१९	मे. पारस इन्फ्रा	१८ महिने	२,१४,२१,०००	३०/०६/२०२२	काम प्रगती पथावर	
९		पनवेल महानगरपालिका क्षेत्रातील प्राथमिक शाळा क्र. ३ चे अंतिम भुखंड क्र. १२७ अ मध्ये नवीन शाळेच्या इमारतीचे बांधकाम करणे.	१९/०१/२०१९ ९० २०/१२/२०१८	१०,७८,०७,९०१	६८ १९/०१/२०१९	५३४ ०१/०३/२०१९	मे.आर अॅण्ड बी इन्फ्रा प्रो प्रा.लि.	१८ महिने	१२,१८,१८,८६८	३१/०३/२०२२	काम प्रगती पथावर	
१०		पनवेल महानगरपालिका हददीतील नावडे येथे मच्छी मार्केट बांधकाम करणे.	२२/०१/२०१९	५०,६७,५७४	६६ १९/०१/२०१९	५३५ ०१/०३/२०१९	मे. एम.एस.जाधव	०९ महिने	४८,२८,८३७	१५/१२/२०२०	काम प्रगती पथावर	
११		पनवेल महानगरपालिका हददीतील तळोजे पाचनंद येथे मच्छिमार्केट बांधकाम करणे.	२२/०१/२०१९	७०,९३,८६८	६७ १९/०१/२०१९	५५८ ०२/०३/२०१९	मे. संजय कंन्स्ट्रक्शन	०९ महिने	७०,४१,२४५	३०/०१/२०२०	काम प्रगती पथावर	

उप.का.अभियंता

Scanned with OKEN Scanner

(३९)

पनवेल महानगरपालिका

बांधकाम विभाग

विवरणपत्र क्रमांक - ११

महानगरपालिकेने कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपूर्ण असलेल्या कामांची योजनानिहाय यादी

महानगरपालिकेचे नाव - पनवेल महानगरपालिका, पनवेल

सन - २०१९-२०२० (दि. ०१/०४/२०१९ ते दि. ३१/०३/२०२०)

अ. क्र.	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दि.	रक्कम रुपये	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दि.	ठेकेदाराचे नाव	कामाची मुदत	[illegible]	[illegible]	कामाची सद्यस्थिती	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. श्रीनाथ [illegible], लातूर	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	
२		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. श्रीनाथ [illegible], लातूर	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	
३		[illegible] MIDC [illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. स्वस्तिक इन्फ्रा लॉजिक	[illegible] महिने	[illegible]	—	काम प्रगती पथावर	
४		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. यशराज इन्फ्रास्ट्रक्चर	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	
५		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. यशराज इन्फ्रास्ट्रक्चर	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	
६		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. आर [illegible] इन्फ्रा प्रा. लि.	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	
७		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. स्वस्तिक इन्फ्रा लॉजिक	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	
८		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	मे. [illegible]	[illegible] महिने	[illegible]	[illegible]	काम प्रगती पथावर	

Scanned with OKEN Scanner

पनवेल महानगरपालिका

बांधकाम विभाग

विवरणपत्र क्रमांक - ११

महानगरपालिकेने कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपूर्ण असलेल्या कामांची योजनानिहाय यादी

महानगरपालिकेचे नाव - पनवेल महानगरपालिका, पनवेल
सन - २०२०-२०२१ (दि. ०१/०४/२०२० ते दि. ३१/०३/२०२१)

अ. क्र.	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दि.	रक्कम रुपये	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दि.	कार्यारंभ आदेश क्र. व दि.	मक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	कामा वरील झालेला खर्च रुपये	मुदतवाढ मंजुर असल्यास तपशील	कामाची सद्यस्थिती
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	महापालिका निधी	पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील प्र.स.- क मधील प्र.क्र.१४ येथील कोर्ट इमारतीच्या बाजूने नाल्याचे पटेल मोहल्ल्यातील येणाऱ्या नाल्यापर्यंत बांधकाम करणे.	०५/०३/२०२०	४५,३१,५८७	७०६ २७/०२/२०२०	१७३४ २९/१०/२०२०	मे. जी. आर. भगत	०९ महिने	५१,५९,६४६	०३/१०/२०२१	काम प्रगती पथावर
२		पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील प्र.स. क मधील प्र.क्र.१४ येथील पटेल मोहल्ला ते प्रस्तावीत पंपिग स्टेशन पर्यंत RCC नाला तयार करणे.	०५/०३/२०२०	५,५८,४४,०००	७०५ २७/०२/२०२०	१७८३ ०५/११/२०२०	मे. स्पेस क्रिएटर्स डेव्हलपर्स प्रा. लि.	१८ महिने	५,७१,८९,८३८	—	काम प्रगती पथावर
३		पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील प्र.स. ड मधील अं.भु.क्र.१०६/ अमरधाम स्मशानभूमी ते गार्डन हॉटेल ते ठाणा नाका चौक ते कर्नाळा स्पोर्टस च्या समोरुन सिडको नाल्या पर्यंत पावसाळी गटाराचे बंधकाम करणे.	०५/०३/२०२०	३,२१,८४,७८१	६९१ २७/०२/२०२०	१७८४ ०५/११/२०२०	मे. विकास कंस्ट्रक्शन	१२ महिने	३,३१,१०,०४२	३१/०३/२०२३	काम प्रगती पथावर
४		पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील प्र.क्र.०६ कोपरा येथील तलावाचे सुशोभिकरण करणे.	१३/०९/२०२०	३,१२,७९,३९३	५०४ १६/०९/२०१९	१८१० ०९/११/२०२०	मे. अभय बी. जाधव	०९ महिने	२,४४,७१,८६७	३०/०६/२०२२	काम प्रगती पथावर
५		पनवेल महानगरपालिका हद्दीतील प्र.स. "क" मधील प्र.क्र. १४ अग्निशामक केंद्राच्या बाजूने कच्छी मोहल्ला पर्यंत असणाऱ्या नाल्यामध्ये सुधारणा करणे.	०५/०३/२०२०	४२,९०,०७३	६९३ २७/०२/२०२०	१८२८ १२/११/२०२०	मे. वास्तुशिल्प कन्स्ट्रक्शन	०६ महिने	४२,४४,८४६	०४/०९/२०२१	काम प्रगती पथावर
६		पमपा ह.प्र.स. "क" मधील प्र.क्र. १४ धाकटा खांदा गावामधील डोंगरे मंदिरा पासून सार्वजनिक नाल्यापर्यंत व शशिकांत डोंगरे यांच्या चाळी पासून ते सार्वजनिक नाल्यापर्यंत पावसाळी गटाराचे बांधकाम करणे.	०५/०३/२०२०	५६,४९,१९६	६९३ २७/०२/२०२०	१८२९ १२/११/२०२०	मे. पार्श्व कॉर्पोरेशन	०६ महिने	४३,३२,६२४	—	काम प्रगती पथावर

उपअभियंता

Scanned with OKEN Scanner

पनवेल महानगरपालिका

सा.बां. उद्यान

विवरण पत्र

सन २०१८-१९ या आर्थिक वर्षात अपूर्ण असलेल्या कामांची यादी

अ.क्र.	योजना सांकेतांक	योजनेचे नाव	निधी प्रकार	अर्थ संकल्पीय तरतूद रक्कम वर्ष	कामाचे नाव	ठेकेदाराचे नाव	कार्यादेश क्र.	प्रशासकीय मंजूरी /आदेश क्रमांक/दिनांक व रक्कम	तांत्रिक मंजूरी आदेश क्रमांक दिनांक व रक्क्म	निविदा रक्कम रु.	देयक क्रमांक दिनांक व रक्कम
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
१	४१३२११००७८	अमृत अभियान सन १७-१८	केद्र शासन , राज्य शासन व स्थानिक स्वराज्य संस्था	२ कोटी (सन १७-१८)	केद्र शासन पुरस्कृत अमृत अभियान अंतर्गत हरित क्षेत्र विकास कार्यक्रम सन २०१७-१८ अंतर्गत वृक्ष लागवड व सुशोभिकरण करणे.	मे. सुहास एन्टरप्रायझेस व मे. डी.वी.इन्फ्राटेक	१) जा.क्र. /मु.ग. /९३८२/२०१८ दि. ०३/१०/२०१८ २)जा.क्र. /सा.बां. (उद्यान)/६५२३/ प्र.क्र.०८/५६९/२०२३ दि ०२/०८/२०२३	नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. अमृत -२०१६/ प्र.क्र. १८७/नवि.३३/ दि. २ नोव्हेंबर २०१७ (२ कोटी)	क्रमांक ९३०९ दि.२५/०९/२०१७ (२ कोटी)	२ कोटी	४ थे रनिंग बिल पयंत दिनांक एप्रिल २०२२ एकूण रक्कम रु १,१६,४०,५७७/-

उप अभियंता
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

पनवेल महानगरपालिका

सा.बां. उद्यान

विवरण पत्र

सन २०१९-२० या आर्थिक वर्षात अपूर्ण असलेल्या कामांची यादी

अ.क्र.	योजना सांकेतांक	योजनेचे नाव	निधी प्रकार	अर्थ संकल्पीय तरतूद रक्कम वर्ष	कामाचे नाव	ठेकेदाराचे नाव	कार्यादेश क्र.	प्रशासकीय मंजूरी /आदेश क्रमाक/दिनाव व रक्कम	तांत्रिक मंजूरी आदेश क्रमांक दिनांक व रक्कम	निविदा रक्कम रु.	देयक क्रमांक दिनांक व रक्कम
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
1	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

उप अभियंता
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

पनवेल महानगरपालिका

सा.बां. उद्यान

विवरण पत्र

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात अपूर्ण असलेल्या कामांची यादी

अ.क्र.	योजना सांकेतांक	योजनेचे नाव	निधी प्रकार	अर्थ संकल्पीय तरतूद रक्कम वर्ष	कामाचे नाव	ठेकेदाराचे नाव	कार्यादेश क्र.	प्रशासकीय मंजूरी /आदेश क्रमांक/दिनाव व रक्कम	तांत्रिक मंजूरी आदेश क्रमांक दिनांक व रक्कम	निविदा रक्कम रु.	देयक क्रमांक दिनांक व रक्कम
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
1	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

उप अभियंता
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner

(५५) विवरणपत्र ||

पनवेल महानगरपालिका

महानगरपालिकेने कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपुर्ण असलेल्या कामांची योजनानिहाय यादी

[illegible]	योजनेचे नाव	कामाचे नाव	प्रशासकीय मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	रक्कम रु.	तांत्रिक मान्यता आदेश क्र. व दिनांक	कर्यारंभ आदेश क्र.	मक्तेदाराचे नाव	कामाची मुदत	कामावरील खर्च	मुदतवाढ मंजुर असल्यास तपशिल	कामाची सद्यस्थिती	शेरा
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३
१	रस्त्यावर नवीन खांब उभारणे, भूमीगत, सर्व्हिस लाईन साहित्य व खरेदी	पनवेल महानगरपालिकेच्या हद्दीतील वेगवेगळ्या गावांमध्ये पथदिव्यांकरीता अष्टकोनी खांब, स्ट्रीट लाइट कंट्रोल पॅनल, एलटी सीटी मल्टीफंक्शन डीएलएमएस अनुपालन ऊर्जा मीटर, केबल्स इ. साहित्याचा प्रदान व पुरवठा करुन उभारुन आणि कार्यान्वित करणे या कामाचे चौथे देयक अदा करणे.	मा. सर्वसाधारण सभा ठराव क्र. ९७ दिनांक २०/१२/०१८.	१२,७३,४६,७४९.००	तांत्रिक मंजुरी क्र.०३ दिनांक ०२/०१/२०१९	जा.क्र/पमपा/विद्युत/२६९/२०१९ दिनांक- ०२/०३/२०१९	मे. बजाज इलेक्ट्रीकल्स लि.	१ वर्ष	९,१८,८६,८२०.००	प्रथम मुदवाढ आदेश क्र. पमपा/विद्युत/१२२/२०२० दिनांक- ११/०५/२०२० द्वितीय मुदत वाढ आदेश क्र. पमपा/विद्युत/२०२०/२३४ दिनांक- १९/०९/२०२० तृतीय मुदवाढ आदेश क्र. पमपा/विद्युत/२२१/प्र.क्र.०३/३२०/२०२१ दिनांक- २२/०६/२०२१	कामे पुर्ण झाले असून कामामधील सदोष असलेल्या त्रुटींची पुर्तता करणे बाकी आहे.	काम पुर्ण झाले असुन अंतिम देयक सदोष असलेल्या त्रुटींची पुर्तता केल्यानंतर अदा करणेत येतील.

विद्युत विभाग प्रमुख
पनवेल महानगरपालिका

Scanned with OKEN Scanner