नगरपंचायत वडगाव

वडगाव

लेखा परीक्षण अहवाल

2021-2022

सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा कार्यालय, पुणे

लेखाकोष भवन, तिसरा मजला, जिल्हाधिकारी कार्यालय आवार

<u>अस्वीकृती प्रमाणपत्र</u>

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नगरपंचायत वडगाव यांनी 2021-2022 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.

नगरपंचायत वडगाव मावळ ,तालुका मावळ ,जिल्हा पुणे
सन 2021-2022 या वित्तीय वर्षाचा लेखापरीक्षण अहवाल

जा क्र.स्था 2/न.प. वडगाव मावळ /ले.प. अहवाल 2021-22 /पुणे / 574

सहायक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,
म. रा. पुणे यांचे कार्यालय, पुणे
दिनांक- 18/11/2022

प्रेषक ,

सहायक संचालक,
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे

प्रति,
मा. अध्यक्ष,
वडगाव मावळ नगरपंचायत
ता. मावळ, जिल्हा - पुणे

नगरपंचायत वडगाव मावळ , तालुका मावळ ,जिल्हा पुणे येथील सन 2021-2022 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री. पी.बी. कुलकर्णी , वरिष्ठ लेखापरीक्षक, श्रीमती. वर्षा पैठणकर, कनिष्ठ लेखापरीक्षक व श्रीम हर्षला नामदेव खारकर, कनिष्ठ लेखापरीक्षक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे यांनी दि. 18/07/2022 ते 30/09/2022 या कालावधीत पुर्ण केले. अहवालाचे पुनर्विलोकन श्री. एस. आर. घोडके, लेखापरीक्षा. अधिकारी, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे यांनी केले.

श्री. एस. आर. घोडके, लेखापरीक्षा अधिकारी, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे यांनी दि. 16/11/2022 रोजी चर्चा करुन अंतिमिकरण केले.

लेखापरीक्षण कालावधीत खालील अधिकारी कार्यरत होते.

अ. क्र.	नाव	पदनाम	कालावधी
1	श्री मयूर प्रकाश ढोरे	नगराध्यक्ष	01/04/2021 - 31/03/2022
2	श्रीम. सुवर्णा ओगले	मुख्याधिकारी	01/04/2021 - 12/08/2021
3	श्री प्रसन्न ~~कसडे~~ केदारे	मुख्याधिकारी	13/08/2021 -08/09/2021
4	श्रीम. जयश्री काटकर बोराडे	मुख्याधिकारी	09/09/2021 -31/03/2022

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता. मावळ, जि. पुणे

सहायक संचालक
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा पुणे

Scanned with OKEN Scanner

अनुक्रमणिका

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण 1

I PART I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल 2

नगरपंचायत वडगाव 2

PART II 7

नगरपंचायत वडगाव 7

कलम ९ अ खालील आक्षेप 8

1 अर्थसंकल्पिय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत. 9

2 लेखा विभागाकडील लेख्यातील अनियमिततेबाबत 11

3 नगरपरिषदेने दुहेरी नोंद पध्दतीने लेखे ठेवले नसल्याबाबत 13

4 मत्ता व दायित्व बाबत 14

5 रोख रक्कम हाताळणाऱ्या कर्मचाऱ्यांचे जामिन कदबेबाबत 16

6 स्थायी व अस्थायी आस्थापनेची (एस एल ओ) नोंदवहीबाबत 16

7 महिला बालकल्याण योजने वरील खर्चाबाबत 17

8 परिभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन योजनेबाबत ,आस्थापना विभागाकडील वेतन देयके , सेवापुस्तकेबाबत व मुख्याधिकारी यांचे प्रशासकीय वर्गणी रक्कम शासनाकडे जमा करणे बाबत 17

9 सामान्य प्रशासन विभागाकडील अनियमिततेबाबत 20

10 पाणी पुरवठा विभागाकडील लेख्यातील अनियमिततेबाबत 21

11 विजशुल्क आदा केले बाबत 24

12 कर विभागाकडील विविध प्रकारच्या अनियमिततेबाबत 24

13 इमारत बांधकाम परवाना नोंदवहीबाबत 25

14 कराच्या पावत्यापैकी 10% पावत्या मुख्याधिकारी यांनी तपासणी करण्याची दक्षता घेणेबाबत 26

15 वडगाव नगरपंचायत क्षेत्रातील घनकचरा अंतर्गत कचरा वाहतूक, व्यवस्थापन व विल्हेवाट 27

16 वडगाव नगरपंचायत माझी वसुंधरा अभियान 2.0 व स्वच्छ सर्वेक्षण 2022 च्या अनुषंगाने शुशोभीकरण , भिंतीचित्रे व घोषवाक्य रंगरंगोटी करणे कामातील अनियमितता 30

17 चलन पडताळणी बाबत 32

18 वडगाव मावळ नगर पंचायत हद्दीतील प्रभाग क्रमांक ८ मध्ये सर्व ठिकाणी स्ट्रीट लाईट बसविणे या कामातील अनियमिततेबाबत 33

कलम ९ ब खालील आक्षेप 35

19 नगर पंचायतीचे कर्मचार्यांना विशेष भत्ता दिलेबाबत 36

20 वडगाव शहरातील सर्व ओढे ,नाले, साफ सफाई करणे कामातील अनियमिततेबाबत 36

21 पाणीपुरवठा विभागाकडील कामाबाबत 37

22 डोंगराळ भागासाठी 10 टक्के वाढ चुकीच्या पध्दतीने मंजुर केल्याने नगर पंचायत /शासन निधीचे नुकसान होत असलेबाबत... 43

23 पाणी पट्टी थकबाकी वसुल करणेबाबत 47

24 विकास योजना तयार करून मंजुरी घेणे खर्चाबाबत 48

25 नगरपंचायत हद्दीतील मिळकतींचे सर्व्हेक्षण करणे. 49

26 राम ढोरे घर ते जांभूळकर घर पर्यंत RCC पाईप गटर करणे 50

27 डोंगराळ भागासाठी 10 टक्के वाढ चुकीच्या पध्दतीने मंजुर केल्याने नगर पंचायत /शासन निधीचे नुकसान होत असलेबाबत...(बाधकाम) 51

28 कर विभागाने सादर केलेल्या माहिती मध्ये तफावत असले बाबत 54

29 मालमत्ताधारकांकडे मोठ्या प्रमाणात मालमत्ता कर थकबाकी असलेबाबत 54

कलम ९ क खालील आक्षेप 57

------------------ निरंक ------------------ 58

कलम ९ ड खालील आक्षेप 60

30 माझी वसुंधरा अंतर्गत वडगाव शहरात वृक्ष लागवड करणे. 61

31 महिला बाल कल्याण योजनेंतर्गत डस्टबिन खरेदी करणे 62

32 नगरपंचायत वडगाव सन 2021/2022 चे वार्षिक लेखा व विवरण पत्रे, तसेच अनुषंगिक अभिलेखे सादर करणे बाबत 63

33 टीडीएस कपाती बाबत 69

34 रोखपालाकडे जमा होणाऱ्या दैनंदिन हाताळणी रकमेचा विमा न उतरवलेबाबत 70

35 स्थानांतरण नोंदवहीबाबत 70

36 टीडीएस कपात न केलेबाबत 71
37 बांधकाम विभागाकडील कामातील अनियमितता 71
38 नगरपरिषद हद्दीतील अनाधिकृत बांधकामाबाबत 73
लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र 77
विवरणपत्रे व जोडपत्रे 78

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
इतर	12			
सामान्य प्रशासन	9			
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम	16	26, 27		36, 37
शहर अभियंता आणि विद्युत विभाग	18			
पाणी पुरवठा व मल निसा:रण	10, 11	21, 22, 23		
लेखा विभाग	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8	19		32, 33, 34, 35
लेखापरीक्षण	17			
नगर रचना		24, 25		
कर निर्धारण व संकलन	13, 14	28, 29		
आरोग्य	15	20		30
महिला व बालकल्याण विभाग				31
अतिक्रमण विभाग				38

I Part I :मागील लेखा परीक्षण अहवाल

नगरपंचायत वडगाव

मागील लेखापरीक्षण अहवाल

मागील लेखापरीक्षण अहवालामधील खालील परिच्छेद थकीत असून त्याबाबत मा. आयुक्त तथा प्रादेशिक संचालक, नगरपरिषद प्रशासन, पुणे विभाग, पुणे यांचेकडे स्वतंत्ररित्या पत्रव्यवहार चालू आहे.

अ.क्र.	ले. प. सन	स्वनिधी		शासन निधी		एकूण परि च्छेद	पंरास/नागरी स्व. सं. च्या ले.प. पुनर्विलोकन अहवालामधील परिच्छेद क्रमांक संकेतांक क्रमांक	पंरास/नागरी स्व. सं.च्या ले. प. पुनर्विलोकन अहवालात अंतर्भूत परिच्छेदाचा संक्षिप्त तपशिल
		परिच्छेद क्रमां'क	रक्कम रुपये	परिच्छेद क्रमांक	रक्कम रुपये			
1	2018-2019	1						
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						
		11						
		12						
		13						
		14						
		15						
		16						
		17						
		18						
		19						
		20						

		21						
		22						
		23						
		24						
		25						
		26						
		27						
		28						
		29						
		30						
		31						
		32						
		33						
		34						
		35						
		36						
		37						
		38						
		39						
		40						
		41						
		42						
		43						
		44						
		45						
		46						
		47						
		48						
		49						
		50						
		51						
		52						
		53						
2	2019-2020	1						

		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						
		11						
		12						
		13						
		14						
		15						
		16						
		17						
		18						
		19						
		20						
		21						
		22						
		23						
		24						
		25						
		26						
		27						
		28						
		29						
		30						
		31						
		32						
		33						
		34						
		35						
		36						

		37						
		38						
		39						
		40						
		41						
		42						

नगर पंचायत वडगाव मावळ प्रलंबित परिच्छेद सन2020-2021

परिच्छेद क्रमांक	तपशिल
1	अर्थसंकल्पिय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत.
2	गट विमा वर्गणी वसुल न केलेबाबत
3	घंटागाडी खरेदी करणेतील अनियमितता.
4	पाणी पुरवठा इलेक्ट्रिक मोटार दुरुस्तीबाबत
5	माया चव्हाण घर ते मिलींदनगर बंदीस्त गटर करणे कामातील अनियमितता
6	उल्हास ढोरे ते मधुबन अंगणवाडी पर्यंत आरसीसी पाईप व बंदीस्त गटर करणे कामातील अनियमितता
7	भैरवनाथ दत्तनगरी संपूर्ण प्रांगण पेव्हर ब्लॉक बसविणे कामातील अनियमितता
8	राम ढोरे घर ते जांभुळकर यांचे घरापर्यंत आरसीसी पाईप व बंदीस्त गटर करणे कामातील अनियमितता
9	लोटस भक्तीसागर ते लोटस अपार्टमेंट ते संकुल रस्ता सिलकोट करणे कामातील अनियमितता
10	वडगाव ग्रामपंचायत कालावधीतील कामातील अनियमितता
11	मिलींदनगर येथील जॅकवेल ते मिलींदनगर टाकी पर्यंत नवीन पाईपलाईन टाकणे कामातील अनियमितता
12	वडगाव नगरपंचायत हददीतील शांतीदिप कॉम्प्लेक्स मधील ओपन जागेमध्ये कॉक्रीटीकरण करणे व साईड, फुटपाथ पेव्हींग ब्लॉक बसविणे
13	वडगाव नगरपंचायत क्षेत्रातील विविध ठिकाणी मुरुम पुरवठा करणे व पसरवणे कामातील अनियमिता.

14	वडगांव मावळ नगर पंचायत स्वच्छ सर्वेक्षण 2021 अंतर्गत जनजागृती करणे कामातील अनियमितता
15	वडगाव नगरपंचायत स्वच्छ सर्वेक्षण 2021 भिंतीचित्रे व घोषवाक्य रंगरंगोटी करणे कामातील अनियमितता
16	विविध ठिकाणी पाण्याची लाईन टाकणे कामातील अनियमितता
17	बांधकाम/आरोग्य/पाणीपुरवठा विभागातील विविध कामे करण्याकरिता जेसीबी मशिन ट्रक्टर ट्रोली भाड्याने घेणेबाबत.
18	नगरपरिषदेत हंगामी कर्मचारी यांना दिलेल्या मानधनातील अनियमिततेबाबत
19	अतिरिक्त कार्यभाराची रक्कम जादा अदा केलेबाबत
20	वडगाव नगरपंचायत क्षेत्रातील घनकचरा अंतर्गत कचरा वाहतूक, व्यवस्थापन व विल्हेवाट, रस्ते साफसफाई, ड्रेनेज स्वच्छता व स्वच्छतागृहाची दैनंदिन साफसफाई करणे योजनेमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततांबाबत.
21	संगणक साहित्य खरेदीतील अनियमितता
22	नगरपंचायत वडगाव सन 2020/2021 चे अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत.
23	लेखा विभागाकडील लेख्यातील अनियमिततेबाबत
24	महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण यांना अदा केलेल्या तांत्रिक शुल्क रकमेवर टीडीएस कपात न केलेबाबत.
25	कर विभागाकडील विविध प्रकारच्या अनियमिततेबाबत
26	सामान्य प्रशासन विभागाकडील अनियमिततेबाबत
27	नगरपंचायत वडगाव मावळ येथील कर्मचाऱ्यांच्या सेवापुस्तकातील त्रुटींबाबत.
28	पाणी पुरवठा विभागाकडील लेख्यातील अनियमिततेबाबत
29	नगरोत्थान योजनेअंतर्गत वार्ड क्रमांक 13 मधील दिग्वीजय कॉलनी अंतर्गत रस्ता कॉंक्रीटीकरण करणे कामातील अनियमितता
30	नवले घर ते गणेश म्हाळसकर यांचे घरापर्यंत बंदीस्त गटर करणे कामातील अनियमितता .
31	इमारत बांधकाम परवाना नोंदवहीबाबत व भोगवटा प्रमाणपत्र न घेतलेल्या ईमारतींबाबत

उपरोक्त नमूद आक्षेपांच्या संदर्भात त्या त्या वर्षीचे पुढील अभिप्राय मध्ये नमूद आक्षेप क्रमांकच अंतिम समजण्यात यावेत

Part II

नगरपंचायत वडगाव

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 अर्थसंकल्पिय तरतूद व कमी जादा खर्चाबाबत

योजना	: NP GOV	**लेखाशीर्ष**	:	००	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव सन 2021-2022 चे लेखापरीक्षण वेळी सन 2021-2022 या वित्तीय वर्षाचे अर्थसंकल्पीय अंदाजपत्रकातील लेखाशिर्षनिहाय तरतूद व प्रत्यक्ष खर्च सोबत चे विवरण पत्र क्र.1 याची पडताळणी करून खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत

01.नगरपंचायतीने अर्थसंकल्प / अंदाजपत्रक मा. जिल्हाधिकारी यांचेकडे महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 101 (40) अनुसार तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 404 ते 430 मधील सर्व तरतुदींची काटेकोरपणे पालन करून नियमाप्रमाणे अंदाजपत्रक नमुना क्रमांक 84 मध्ये तयार करणे आवश्यक असून सदरचे अंदाजपत्रक मार्च महिन्याच्या पहिल्या आठवड्यात सादर करणे आवश्यक आहे. अंदाजपत्रक तयार करताना होणारा खर्च अपेक्षित जमा रकमेच्या प्रमाणात धरला गेला पाहिजे व जमा रकमेच्या प्रमाणात खर्च करणे आवश्यक आहे. तसेच अनावश्यक आस्थापना खर्च व कर्मचा-यांच्या सेवा पूर्णपणे लोकहिताकरिता वापरणे आवश्यक आहे. अंदाजपत्रकात जमा व खर्च तरतूद करण्यात आलेली असून प्रत्यक्ष जमा व खर्च केलेला नाही. अंदाजपत्रकात जमेसाठी तरतूद करण्यात आलेली आहे परंतु त्या बाबींमधून रकमा जमा नाहीत व काही बाबींवर अतिअल्प प्रमाणात रक्कमा जमा आहेत. तसेच खर्च बाबींसाठी करण्यात आलेल्या तरतुदीपेक्षा कमी खर्च करण्यात आलेला आहे तर काही बाबींवर खर्च केलेला नाही. अंदाजपत्रक वास्तववादी तयार करणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2013 मधील तरतुदीनुसार अर्थसंकल्प तयार करताना दिलेल्या 01 ते 09 सूचनांचे काटेकोरपणे पालन करणे व त्याबाबतची अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2013 मधील नियमानुसार अंदाजपत्रक करताना मागील 03 वर्षाचे जमा खर्चाचे सरासरी अंदाज घेऊन त्यानुसार अंदाजपत्रक तयार करणे आवश्यक आहे. तसेच अंदाजित रक्कमा या शक्यतोवर प्रत्यक्ष रकमा इतक्याच असतील तसेच जमेचे अंदाज व अपेक्षित खर्च या दोन्ही बाबतीत दूरदृष्टी ठेऊन अंदाजपत्रक हे वास्तव / वस्तुनिष्ठ असणे आवश्यक आहे. तसेच अंदाजपत्रक तयार करताना स्थायी निदेश क्रमांक 05 व नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचेकडील क्रमांक : नपसू40/प्रक्र24/2000/01 दिनांक 13/10/2000 मधील बाब क्रमांक 08 अनुसार कोणत्याही परिस्थितीत अपेक्षित जमा व त्या आधारावर खर्च हा भरमसाठ फुगवून दाखवू नये असे स्पष्ट निर्देश देण्यात आलेले असून सदरबाबत काटेकोरपणे अंमलबजावणी होणे आवश्यक आहे.

02.स्थायी निर्देश क्रमांक 15 नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय शासकीय परिवहन सेवा इमारत क्र.आयएनएस/1002 प्र.क्र.18/2002/कार्या-6/ दिनांक 05 मार्च 2002 मधील अनुक्रमांक 04 च्या (प) नुसार अधिनियमाचे कलम 101 (04)

नुसार जिल्हाधिकारी यांची मंजुरी प्राप्त होईपर्यंत नगरपंचायतीने पहिल्या तिमाहीत फक्त आस्थापना व आकस्मिक खर्च करणे आवश्यक आहे. नगरपंचायतीच्या अर्थसंकल्पास उशिरा मंजुरी प्राप्त झालेली आहे. त्याबाबत नियमाप्रमाणे नगरपंचायतीने पहिल्या तिमाहीत केलेल्या खर्चाच्या बाबी पडताळणी केली असता नगरपंचायतीने सर्वच बाबींवर खर्च केलेचे दिसून येते.

03.खालील बाबींवर खालीलप्रमाणे जादा खर्च करण्यात आलेला आहे. नगरपंचायतीकडील अंदाजपत्रकीय तरतूद व प्रत्यक्ष केलेल्या खर्चाची, बाबनिहाय केलेल्या खर्चाची तपासणी केली असता काही बाबींवर तरतूद केलेली नसताना देखील खर्च करण्यात आलेला आहे. सदरच्या जादा खर्चास मान्यता न घेतल्यामुळे सदरबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2013 च्या नियम 424 अनुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. नियमानुसार पुनर्विलोकन लेखा करणे आवश्यक आहे.

04.शासनाने लागू केलेल्या सर्व सक्तीच्या व इच्छिक करांची वसुली तसेच नगरपंचायतीने मंजूर केलेल्या उपविधीनुसार वसुलात आणावयाच्या इतर सर्व संकीर्ण कर रकमांची वसुली 100% करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नसल्यामुळे नगरपंचायतीने काही प्रमाणात आर्थिक नुकसान झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक : संकीर्ण 2009/प्र.क्र.2007/09 नवी-30 दिनांक 02/08/2010 अन्वये नागरी स्वराज्य संस्थांच्या पाणीपुरवठा व जलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण होण्याच्या दृष्टीने आवश्यक त्या उपाययोजना करून अर्थसंकल्पात तरतूद करणे आवश्यक आहे. उदा. मीटर पद्धतीचा अवलंब करून मीटर पद्धतीने पाणीपुरवठा करताना वापर नसला तरी कमीत कमी दर ठरविणे (MINIMUM CHARGES) आवश्यक आहे.

05.स्थायी निदेश क्रमांक 14 दिनांक 26/11/2001 मध्ये आर्थिक स्थिती सुधारण्याकरिता महत्वाच्या उपाययोजना सुचविलेल्या असून परिशिष्ठ अ मध्ये अनुक्रमांक 01 ते 06 बाबींचा नगरपरिषदेच्या उत्पन्न वाढीसाठी उपाययोजना सुचविण्यात आलेल्या असून स्थायी निदेश क्रमांक 15 दिनांक 26/11/2001 मधील परिशिष्ठ अ मध्ये नगरपरिषदेच्या उत्पन्नवाढीकरिता दिलेल्या उपाययोजनांची अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे. आर्थिकदृष्ट्या तुटीतील पाणीपुरवठा शहर स्वच्छता व दिवाबत्ती या सेवांमधील तुट स्थायी निदेश क्रमांक 12 अनुसार भरून काढणेसाठी प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

06.महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायत व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 102 (01 ते 03) मधील तरतुदींनुसार कार्यवाही होणे आवश्यक आहे. तसेच स्थायी निदेश क्रमांक 09 दिनांक 15/01/2001 क स्थायी निदेश क्रमांक 12 दिनांक 10/01/2001 अनुसार नगर पंचायती मार्फत पुरविल्या जाणा-या सेवा आर्थिकदृष्ट्या तुटीत असल्यास इतर तुट भरून काढल्याचा अहवाल वार्षिक अर्थसंकल्पासोबत असणे आवश्यक आहे.

07.अर्थसंकल्प तयार करताना अग्निशमन प्रशिक्षण केंद्र अंशदान पाणीपुरवठा निधीकरिता पुरेशी तरतूद करणे आवश्यक असून महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक अधिनियम उपाययोजना अधिनियम 2006 च्या कलम 25 प्रमाणे विशेष आग

सुरक्षा निधी स्थापन करणे आवश्यक आहे.

08महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग शासनपत्र क्र.जीईएन-1093/794/प्र.क्र.66/नवि-14/दिनांक 17/04/1993, महाराष्ट्र शासन,नगरविकास विभाग शासननिर्णय क्र.जीईएन-1093/1198/नवि-14,दिनांक30/06/1993, दिनांक 14 जुलै 1993, दिनांक 30 डिसेंबर 2006 व दिनांक 8 नोव्हेंबर 2010 अन्वये वार्षिक एकुण उत्पन्नापैकी बांधील खर्च वजा जाता राहिलेल्या निव्वळ महसुलातील 5 टक्के इतका निधी हा महिला व बालकल्याणासाठी राखून ठेवणे आवश्यक असुन त्याप्रमाणे प्रत्यक्षात खर्च करणे आवश्यक आहे. तथापी महिला व बालकल्याणासाठी एकुण रु.641428/-इतकी तरतुद केली असुन प्रत्यक्षात रु. 88700/- इतका खर्च करण्यात आलेला आहे. म्हणजेच अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा रु464028/- इतका कमी खर्च केलेला आहे. नगरपरिषदेने महिला व बालकल्याणासाठी स्वतंत्र रोकडवही ठेवलेली नाही.नगरपंचायतीने ने 5 टक्के दिव्यांग साठी इतकी तरतूद केली असून 5000/- इतका खर्च केला आहे .म्हणजेच तरतुदीपेक्षा रक्कम रु.636428/-इतका कमी खर्च केला आहे , 5 टक्के दुर्बल घटक योजनांवर तरतुद करुनही खर्च केला नसल्याने सदर घटक लाभापासून वंचित राहिलेला आहे. मागील अनुशेषासह निकषानुसार खर्च करुन अनुपालन सादर करावे.

9)महाराष्ट्र शासन निर्णय क्र.एफएफसी -२०20 /प्र.क्र56 /नवी 4 दि.28/10/2020 व .एफएफसी -२०21/प्र.क्र78/नवी 4 दि.22/09/2021 व एफएफसी -2021/प्र.क्र92 /नवी 4 दि.4/12/2021 नुसार प्राप्त निधी II(अ) व (ब) वर खर्च करावयाचा आहे . ब (३)नुसार वीज बिले दंड सोडून भरणा करणे या बाबीवर खर्च करावया ची आहे. परंतु तशी कार्यवाही केलेली नाहि.

उपरोक्त नमूद केलेनुसार 01 ते 08 बाबत योग्य ती कार्यवाही करून नगरपरिषदेची आर्थिक स्थिती सुधारणेसाठी महत्वाच्या उपाययोजना अमलात आणून खर्चात काटकसर करणे आवश्यक आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 23, Hmm No : 2)

2 लेखा विभागाकडील लेख्यातील अनियमिततेबाबत

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	:	लेखा	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

सन 2021/2022 या आर्थिक वर्षात लेखा विभागाकडील नस्तींचे लेखापरीक्षण केले असता खालील प्रमाणे उणीवा आढळून आलेल्या आहेत.

1) प्रलंबित आक्षेप अनुपालन सादर करणेबाबत

01.नगरपंचायत वडगाव सन 2021/2022 चे लेखापरीक्षण वेळी लेखा विभागाकडील प्रलंबित आक्षेप

बाबतचे अनुपालन सादर करणे आवश्यक असताना कोणतेही अनुपालन सादर केलेले नाही. सन 2020/2021 चे मागील लेखापरीक्षण अहवाल मध्ये दर्शविलेप्रमाने आक्षेपांचे अनुपालन सादर करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

2 रोख रक्कम हाताळणी करणा-या कर्मचा-यांनी घ्यायच्या सुरक्षिततेबाबत.

01.नगरपंचायतीकडील वसुली कर्मचा-यांकडून विविध करांची वसुली केल्यानंतर त्याचा भरणा नगरपरिषदेने त्याच दिवशी किंवा लगतच्या दिवशी जमा करणे आवश्यक आहे. जर दुस-या दिवशी सुट्टी असल्यास सुट्टी नंतरच्या दिवसापर्यंत सदरची वसूल केलेली रक्कम हि संबंधित कर्मचा-यांकडे राखीव असते. सदर बाबतीत अफरातफर होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच सदरची पद्धत हि पूर्णपणे चुकीची व नियमबाह्य आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्रमांक 92 अनुसार कार्यवाही करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. नियमानुसार वसूल केलेल्या सर्व रकमांचा भरणा त्याच दिवशी नगरपरिषदेकडील लेखा विभागाकडे होणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

02.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 467 (07) अनुसार रोख रकमेचा आणि मौल्यवान वस्तूंचा सुरक्षित साठा व संरक्षण करिता आवश्यक ती व्यवस्था व नियम 470 (08) प्रमाणे आवश्यक ती कार्यवाही व पडताळणी होणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

3 घसारा निधीबाबत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 चे नियम 198 परिशिष्ट क्रमांक 02 नुसार विहित दराने नगरपरिषदेच्या मालमत्तेचे जसे इमारती, यंत्रे, वाहने, अग्निशमन वाहने, फर्निचर, संगणक आज्ञावल्या इत्यादींचे घसारा मूल्य काढून त्यानुसार रक्कम घसारा निधीत भरणा करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नसल्यामुळे अनियमितता झालेली आहे. ज्या मालमत्तेवर घसा-याची आकारणी करायची आहे तिचे मूल्य ध्यानात घेऊन ती मत्ता उभारण्यासाठी जेवढा खर्च झाला तेवढी रक्कम त्या मत्तेचे आयुष्य / उपयोगिता संपेपर्यंत वसूल करायची आहे. जेणेकरून त्या मत्तेची पुनश्च उभारणी करण्यासाठी नगरपंचायतीजवळ निधी उपलब्ध होईल. अशा उभारलेल्या रकमेची गुंतवणूक करून व्याजही अर्जित होईल. घसारा निधीमध्ये महाराष्ट्र लेखा संहिता 2011 मधील नियम 198 परिशिष्ट क्रमांक 02 मधील विहित टक्केवारी प्रमाणे घसारा मूल्य कपात करून भरणा करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही

4 नगरपंचायतीचे वार्षिक लेखे सादर व प्रकाशित न केलेबाबत

01.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 385, 386 व 387 नुसार नमुना नंबर 80, 81, 82 व 83 नुसार त्रैमासिक लेखे ठेवलेले नाहीत. वार्षिक लेख्याची पडताळणी केली असता महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 कलम 102 उपकलम (3) अन्वये नगरपरिषदेने वार्षिक लेख्यांचा गोषवारा विहित नमुन्यात तयार करुन तो प्रथम सहाय्यक संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, पुणे यांचेकडून प्रमाणित करून तदनंतर मा. संचालक, नगरविकास विभाग, मा. जिल्हाधिकारी आणि मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा संचालनालय यांच्याकडे प्रत्येक वर्षी 31 जुलै पूर्वी पाठविणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

02.महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 103 नुसार नगरपंचायतीचे तिमाही व वार्षिक लेख्याचे विवरणपत्र व अर्थसंकल्प नगरपंचायत क्षेत्रातील नागरिकांकरिता खुले असल्याबाबत स्थानिक वृत्तपत्रात लेखे प्रकाशित करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

5 दर्शनी मूल्य तिकिटांच्या साठ्याची नोंदवही नमुना क्रमांक 58 विहित नमुन्यामध्ये न ठेवलेबाबत

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 चे नियम 88 नुसार दर्शनी मूल्य तिकिटांची पुस्तके / पुस्तक, रोख रक्कम वसूल करण्याकरिता वसुली लिपिकास देऊन त्याची नोंद नमुना क्रमांक 59 मधील तिकिटांचा हिशेब नोंदवही मध्ये करणे आवश्यक आहे. दर्शनी मूल्य तिकिटांच्या साठ्याचा हिशेब नमुना नंबर 58 मध्ये दर्शनी मूल्य तिकिटांच्या साठ्याचा लेखा ठेवणे आवश्यक असून त्यामध्ये पुस्तकांची संख्या, तिकिटांची संख्या, मूल्य, महिना व दिनांक, पुस्तके देणा-या प्राधिकृत अधिकाऱ्याची स्वाक्षरी, पुस्तके प्राप्त करण्या-या लिपिकाची स्वाक्षरी व इतर नोंदी सदर साठा नोंदवही मध्ये करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

6)बँक ताळमेळ घेण्याची दक्षता घेणेत यावी

DATPBKM6801 (Ref No : 9, Hmm No : 11)

3 नगरपरिषदेने दुहेरी नोंद पध्दतीने लेखे ठेवले नसल्याबाबत

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपरिषद वडगाव मावळ यांनी सन 2021-22 या वित्तीय वर्षात दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी केलेली नाही. यावर खालील अभिप्राय नोंदविण्यात येतात.

स्थानिक स्वराज्य संस्थाच्या विदयमान आर्थिक व्यवस्थापन पध्दतीमध्ये सुधारणा करणे तसेच नागरी स्वराज्य संस्थाच्या आर्थिक व्यवहारात अचुकता व पारदर्शकता आणण्याची निकड याबाबी विचारात घेवून नागरी स्थानिक संस्थाचे लेखे दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीने ठेवणे क्रमप्राप्त आहे. याबाबत शासन निर्णय क्रमांक लेखांस/102004/71/प्र.क्र. 5/नवि-31 दिनांक 06 जूलै 2005 मध्ये नमूद केलेप्रमाणे दुहेरी लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी राज्यातील अ वर्ग नगरपरिषदांनी सन 2005-06 तसेच ;ब व क वर्ग नगरपरिषदांनी सन 2006-07 पासून करावयाची आहे. सन 2005-06 च्या लेख्यासाठी उपरोक्त शासन निर्णयानुसार कोडिंग पध्दतीचा अवलंब करणे अनिवार्य राहील. तसेच दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी करतांना पूर्वीची रोख तत्वावर लेखा ठेवण्याची पध्दती व दुहेरी नोंद लेखा पध्द्रती या दोन्ही पध्दतीने ठेवावयाचे आहे. याबाबत नगरपरिषद, लोणावळा यांनी सन 2021-22 चे दुहेरी पध्दतीने पुर्ण करणेबाबत कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे दुहेरी नोंदबाबतचा शासनाचा हेतू सफल होत नाही तसेच दुहेरी नोंद लेखापदधत वेळोवेळी करणे आवश्यक असतांना वर्ष संपल्यानंतर बाहेरुन असे लेखे तयार करणे व त्याकरीता वेगळा खर्च करणेबाबत कोणती तरतुद आहे याबाबत पुर्तता दाखवावी.

2. सदरील शासन निर्णयान्वये दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीमध्ये लेखे न ठेवल्यामुळे सर्व योजना तसेच नगर परिषद निधीच्या जमा व खर्चावर नियंत्रण ठेवणे सोयीस्कर होत नाही.. तसेच दुहेरी नोंद पध्दतीमध्ये लेखे ठेवून सर्व व्यवहार पारदर्शक होतील याची दक्षता घेऊन अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे. यांबाबत पूर्तता अनुपालन अहवाल सादर करावा.

DATPBKM6801 (Ref No : 21, Hmm No : 30)

4 मत्ता व दायित्व बाबत

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत यांचेकडील सन 2021-2022 चे लेखापरिक्षण कालावधीत नगरपरिषद मत्ता व दायित्व विवरणपत्रची तपासणी केली असता त्यामधील अनियमिततेबाबत खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

1)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील परिशिष्ट 1 ख मधे विहीत केलेप्रमाणे दायित्वांची वर्गवारी (उदिष्ट संकेतांक क्र.3) प्रधान शीर्ष,गौण शीर्ष व तपशीलवार शीर्षनिहाय व मत्तेची वर्गवारी (उदिष्ट संकेतांक क्र.4) प्रधान शीर्ष,गौण शीर्ष व तपशीलवार शीर्षनिहाय करणे आवश्यक आहे. मत्ता व दायित्वे यांचे विवरणपत्र तयार करणे,पडताळणी करणे व मुल्यांकन करणेसाठी लेखा संहिता नियम क्र.432 ते 440 मध्ये कार्यपध्दती विहीत करण्यात आलेली आहे. मत्ता व दायित्वे यांचे विवरणपत्र तयार करताना परिशिष्ट 1 ख संकेतांक क्र.3 व 4 मध्ये नमुद केलेप्रमाणे प्रधान शीर्ष,गौण शीर्ष व तपशीलवार शीर्षनिहाय वर्गवारी करुन तयार करणे आवश्यक आहे. तथापी नगरपंचायत ने मत्ता व दायित्वे यांचे विवरणपत्र तयार करतांना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.नगरपंचायत कडील मत्ता व

दायित्वाचे विवरणपत्र प्रधान शीर्ष,गौण शीर्ष व तपशीलवार शीर्षनिहाय तयार करुन सादर करणे आवश्यक आहे.

2)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 नियम क्र.387 नुसार लेखा प्रमुखांनी नगरपरिषदेने वार्षिक वित्तीय विवरणपत्रे (1) ताळेबंद नमुना नं.82 (2) उत्पन्न व खर्च विवरणपत्रे नमुना नं.83 (3) प्राप्त रक्कम व प्रदाने खाते नमुना नं.84 व (4) रोख प्रवाह विवरणपत्र नमुना नं.85 मध्ये तयार करणे आवश्यक आहे. तथापी अशी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यात आलेली नाहीत. त्यामुळे नगरपरिषदेची वित्तीय स्थिती निश्चित कशी आहे याचा बोध होत नाही. तरी वार्षिक वित्तीय विवरणपत्रे विहीत नमुन्यात तयार करुन पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखवावी.

3)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्र.198 ते 200 मध्ये नमुद केलेप्रमाणे नगरपंचायती सर्व स्थिर मत्तेवर (स्थावर मत्ता,जंगम मत्ता व अमूर्त मत्ता) परिशिष्ट क्र.2 मध्ये विहीत केलेल्या दराप्रमाणे घसारा आकारणे आवश्यक आहे. तथापी अशा प्रकारचा घसारा आकारण्यात आलेला नाही. आर्थिक वर्षनिहाय नियमितपणे घसारा निधीची उभारणी तसेच आकारणी केलेली नाही.यामुळे नगरपंचायत च्या दायीत्वात वाढ झालेली आहे.

4) सन 2021/22 अखेर सदर मिळकतदारांकडुन संकलित कराची रक्कम व पाणीपट्टी थकबाकी रक्कम थकबाकीची रक्कम मोठया प्रमाणावर वसुल होणे प्रलंबीत असल्याने वित्तीय तुट निर्माण होऊन नगरपंचायती च्या आर्थिक स्थितीवर परिणाम होत आहे. जोपर्यंत संकलीत कराची रक्कम पुर्णपणे वसुल होत नाही तोपर्यंत ती नगरपंचायती ची प्रत्यक्ष मत्ता म्हणुन गणता येत नाही.

6) नगरपंचायती कडील सर्व प्रकारची जंगम मत्ता जसे वाहने,यंत्रसामुग्री,सयंत्रे,फर्नीचर,संगणक व त्याचे भाग यांचेबाबतीत अनावश्यक/वापरात नसलेल्या मत्तेची गणना करुन आवश्यकतेप्रमाणे त्याची विल्हेवाट न लावल्याने नगरपरिषदेचा निधी अनावश्यकपणे गुंतुन पडलेला आहे. त्यामुळे वित्तीय तुट निर्माण होत आहे. तरी यासंदर्भात सत्वर कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम क्र.213 अन्वये गुंतवणुका शासनाने वेळोवेळी तयार केलेल्या धोरणानुसार करणे आवश्यक आहे. यासंदर्भात महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्र. शासाउ-10,15/प्र.क्र.42/सा.उ./दिनांक 27/10/2015 अन्वये गुंतवणुकीचा निर्णय घेण्याचे धोरण निश्चीत केलेले आहे. यानुसार अतिरिक्त निधी गुंतवण्यापुर्वी योग्य असे व्यावसायिक मुल्यमापन करणे आवश्यक आहे. तसेच सदरची गुंतवणुक ही शेडयुल बँकेपैकी स्टेट बँक व त्याची असोसिएट बँक,राष्ट्रीयकृत बँक किमान 4000 कोटी फक्त मत्ता असलेली बँक,महाराष्ट्र शासनाकडे थेट गुंतवणुक व भारत सरकार आणि महाराष्ट्र शासन यांच्या कोषागारातील देयके/रोखे यामध्ये शक्यतो इलेक्ट्रॉनिकली व ऑनलाईन पध्दतीने करणे आवश्यक आहे. नगरपरिषदेने ठराविक बँकेतच वारंवार गुंतवणुका केलेल्या आहेत तथापी नगरपरिषदेने विहीत कार्यपध्दतीचे पालन केलेले नसल्यामुळे अपेक्षीत असलेले व्याज प्राप्त झालेले नाही त्यामुळे आर्थिक नुकसान होत आहे.

8) थकीत अनामत एकुण रक्कम दायित्व सदरी नमूद केलेली नाही. तसेच शासन निधीतील अखर्चित रकमा योग्य त्या

लेखाशिर्षाखाली शासनास भरणा करणे आवश्यक आहे.

9) नगरपंचायत कडील मत्ता व दायित्व विवरणपत्रकामध्ये एकूण मत्ता व दायित्व नमूद केलेले नाही.सदर मत्ता दायित विवरण पत्र अपूर्ण आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 26, Hmm No : 39)

5 रोख रक्कम हाताळणाऱ्या कर्मचाऱ्यांचे जामिन कदबेबाबत

योजना	: ACCOUNTS	**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

गरपंचायत वडगाव मावळ लेखा सन २०२१- २०२२ चे लेखापरीक्षण सुरु झले असून खालील प्रमाणे अभिलेखे सादर करणेत यावे.

महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 80 (अ) व मुंबई वित्तीय नियमावली 1959 मधील नियम 57 अनुसार नगरपरिषदेतर्फे रोख रक्कम हाताळणा-या कर्मचाऱ्यांचे जामीन कदबे व तारणपत्रे नोंदवही ठेवून त्यामध्ये प्रतिवर्षी रोखपाल, भांडारपाल, उपभांडारपाल, मुंद्राक लिपिक तसेच नगरपंचायत वडगाव मावळ च्यावतीने रक्कम जमा करणे, ताब्यात ठेवणे इत्यादी कामे करणे बाबत कर्मचारी किंवा ज्यांच्याकडे नगरपरिषदेच्या मालकीची मालमत्ता सोपविली आहे, त्यांच्या कडून तारणपत्र करुन घेणे आवश्यक आहे.

DATHNKF8801 (Ref No : 30, Hmm No : 23)

6 स्थायी व अस्थायी आस्थापनेची (एस एल ओ) नोंदवहीबाबत

योजना	: ACCOUTNS	**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ यांचेकडील सन 2021-2022 चे लेखापरिक्षण कालावधीत आस्थापना विभागाने स्थायी व अस्थायी आस्थापनेची लेखापरीक्षा नोंदवही (एस. एल. ओ रजिस्टर) लेखापरीक्षणास सादर करणेबाबत लेखापरीक्षणाचे अर्धसमासपत्र क्र. 04 दिनांक 21/07/2022 अन्वये कळविण्यात आलेले होते, परंतु काहीही उत्तर प्राप्त न झालेने खालील आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

1) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 अनुसार कायम, हंगामी आस्थापना लेखापरीक्षण नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे. तसेच नियम क्रमांक 62, 353 ते 357 अनुसार नमुना क्रमांक 28 वेतन नोंदवही ठेवणे अनिवार्य असताना नगरपंचायत वडगाव मावळ यांनी स्थायी व अस्थायी आस्थापनेची लेखापरीक्षा (एस. एल. ओ.) नोंदवही

ठेवण्याची कार्यवाही केलेली नाही.

DATHNKF8801 (Ref No : 31, Hmm No : 24)

7 महिला बालकल्याण योजने वरील खर्चाबाबत

योजना	: ACCOUNTS	**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-2022 चे लेखापरीक्षणामध्ये महिला बाल कल्याणार्थ रु.88700.00/- खर्च केला आहे. त्यामुळे रक्कम रु. 555728.00/- कमी खर्च केली आहे. याबाबत दिलेल्या अर्धसमास पत्राचे उत्तर अप्राप्त असल्यामुळे खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

१. सन- 2021-2022 चे लेखापरीक्षणात नगर पंचायतीने वार्षिक लेख्यामध्ये महिला बाल कल्याणार्थ रु. 641428.00/- एवढी अंदाजपत्रकीय तरतूद केलेली असल्याचे दिसून आले . महाराष्ट्र शासन- निर्णय नगर विकास विभाग क्र.जीईएन/1093/1998/नवि-14,दि.14/07/1993 तसेच महाराष्ट्र शासन- निर्णय नगर विकास विभाग शासन-परिपत्रक क्र.जीईएन/1093/1998/नवि-14, मुंबई दि. 01/07/1994 मध्ये नमूद केलेप्रमाणे नगरपालिकेने महिला बाल कल्याण समितीचे नावे बँकेत खाते उघडून दरवर्षी 5% प्रमाणे रक्कम महिला बालकल्याणच्या उघडलेल्या बँकेच्या खात्यामध्ये वर्ग करून खर्च करणे आवश्यक आहे.

२ . महिला बाल कल्याणार्थ रु. 641428.00/- एवढी अंदाजपत्रकीय तरतूद केली असून रु. 88700.00/- खर्च केली आहे. त्यामुळे रक्कम रु. 555728.00/- कमी खर्च केली आहे. याबाबत पुढील वर्षी सदरचा अनुशेष भरून काढणेची कार्यवाही करण्यात यावी. तसेच नोंदवही ठेवण्याची दक्षता घेण्यात यावी. त्याचप्रमाणे मागील लेखापरीक्षण अहवालातील अनुशेषही पुढील वर्षी भरून काढणेची दक्षता घेणेत यावी.

DATHNKF8801 (Ref No : 33, Hmm No : 27)

8 परिभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन योजनेबाबत,आस्थापना विभागाकडील वेतन देयके, सेवापुस्तकेबाबत व मुख्याधिकारी यांचे प्रशासकीय वर्गणी रक्कम शासनाकडे जमा करणे बाबत

योजना	: ACCOUNTS	**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

सन 2021-2022 च्या नगरपंचायत वडगाव लेखापरिक्षणामध्ये परिभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन योजनेबाबत ,आस्थापना विभागाकडील वेतन देयके , सेवापुस्तकेबाबत व मुख्याधिकारी यांचे प्रशासकीय वर्गणी रक्कम शासनाकडे जमा करणे मधील अनियमितता/ उणीवा बाबत दिलेल्या अर्धसमास पत्राचे उत्तर अप्राप्त असल्याने खालीलप्रमाणे

आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

अ) परिभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन योजनेबाबत खालील प्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

1) शासन परिपत्रक ग्रामविकास जलसंधारण विभाग क्र. अनियो 1007 संक्र.1152 प्र.क्र.181 आस्था 11 दिनांक 22.09.2007 नुसार कर्मचारी अशंदान व नगरपरिषद समतुल्य हिस्सा निधी लेखा शिर्षाखाली इतर ठेवी 120 संकीर्ण ठेवी (00)(94) परिभाषीत अशंदान निवृत्ती वेतन स्तर 1 अंतर्गत जमा करणे आवश्यक आहे.
2) परिभाषीत अशंदान निवृत्ती योजना वर्गणीधारकास 1 एप्रिल रोजीची शिल्लक वर्षभरात जमा झालेली रक्कम व्याज तसेच नगर पंचायतीने अंशदान याचा तपशील समजणेसाठी वार्षीक विवरणपत्र देणे आवश्यक आहे.
3) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णग्र क्रमांक 2009/प्र.क्र.39/कोषाप्र.5 दिनांक 30/04/2010 प्रमाणे 01 नोव्हेबर 2005 नंतर नियुक्त करण्यात आलेल्या कर्मचाऱ्यांच्या वेतनातुन वसुल केलेल्या रक्कमेसाठी विहित नमुन्यातील लेखा नोंदवही ठेवण्यात येवून दर महिन्यास जमा रक्कमेच्या नोंदी घेणे आवश्यक आहे.

ब) वेतन राखीव निधीमधील उणिवाबाबत :-

1.महाराष्ट्र नगरपालिका अधिनियम 1965 मधील कलम 91 प्रमाणे नगरपरिषदेने दरवर्षी माहे डिसेंबरच्या वेतना इतकी रक्कम हस्तांतरित करून तीन वित्तीय वर्षात ldquo;वेतन राखीव निधीrdquo; ची स्थापना करणे बंधनकारक आहे. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2013 मधील नियम 366 नुसार वेतन राखीव निधी नगर परिषद निधीपासून स्वतंत्र ठेवण्यात येईल. वेतन राखीव निधीमध्ये वर्षाला जमा करण्यात आलेली रक्कम ldquo;वेतन ठेव राखीव निधीrdquo; या शिर्षामध्ये जमा करण्यात येईल.

तथापि वडगाव नगरपंचायतीने वेतन राखीव निधी सदरी नगरपरिषदेच्या कर्मचाऱ्यांचे माहे डिसेंबर २०२१ चे मासिक वेतनाची रक्कम व तीनपट रक्कम राखीव निधी म्हणून ठेवणे आवश्यक आहे. या बाबत नस्ती नगरपंचायतीने लेखापरीक्षणास उपलब्ध केली नाही. त्यामुळे वेतन राखीव निधी म्हणून किती रक्कम गुतंवणूक केली आहे. याबाबत लेखापरीक्षनास माहिती उपलब्ध झाली नाही.

तथापि नगरपरिषदेने वेतन राखीव निधी सदरी किती वेतन राखीव निधी म्हणून गुतंवणूक केली आहे किवा कसे , याबाबत नस्ती उपलब्ध करावी.

(क)मुख्याधिकारी यांचे प्रशासकीय वर्गणी रक्कम शासनाकडे जमा करणे बाबत

महाराष्ट्र नगरपरिषद 1965 चे कलम 75(6) नुसार नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक एम.सी.ओ 1297/सी/आर/40नवि/14 दि. 10/12/1994 अन्वये मुख्याधिकारी यांचे निवृत्ती वेतन तसेच त्याचे करिता राज्य शासानाकडून जो प्रशासन खर्च येणार आहे त्या खर्चासाठी प्रशासकीय खर्च वर्गणी राज्य शासनास देण्याची जबाबदारी नगरपंचायतीची आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. त्याप्रमाणे कार्यवाही करून पूर्तता करवी.

(ड) सेवापुस्तकातील उणिवांबाबत.-

1) महाराष्ट्र नागरी सेवा, सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 मधील नियम क्र.45 अन्वये प्रत्येक मे महिन्यामध्ये कार्यालय प्रमुखाने कार्यालयातील अभिलेख यावरुन तशा आशयाचे प्रमाणपत्र स्वत:च्या सहीनिशी सेवापुस्तकात नोंदवावयाचे आहे, तरी याप्रमाणे सर्व कर्मचा-यांच्या सेवापुस्तकात सन २०२१-२०२२ अखेर सेवापडताळणीची नोंद घेण्यात येवून पूर्तता सादर करावी.
2) . महाराष्ट्र नागरी सेवा, सेवेच्या सर्वसाधारण शर्ती नियम 1981 मधील नियम क्र.38 अन्वये सेवापुस्तकांमध्ये शासकीय कर्मचा-यांच्या जीवनामध्ये घडणा-या प्रत्येक गोष्टीची नोंद नियमितपणे आणि त्या त्यावेळी केली पाहिजे, व अशी प्रत्येक नोंद कार्यालय प्रमुखाकडून साक्षांकित करुन घेतली पाहिजे.
3) सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्र.साप्रवि/हिंदी भाषा/1092/प्रक्र129 व साप्रवि/हिंदी भाषा/1076/28/ दि.6.76 व शासन निर्णय क्र.1092/1570/प्रक्र.143/9210 दि1/1/1993 अन्वये सेवेतील सर्व अधिकारी कर्मचारी यांना एतदर्थ मंडळाची हिंदी व मराठी भाषा परीक्षा उत्तीर्ण झाले बाबतची नोंद सेवापुस्तकात घेणे आवश्यक आहे. अशा नोंदी सर्व कर्मचा-यांच्या सेवापुस्तकांत घेण्यात याव्यात.

4.महाराष्ट्र शासन न्याय व सांस्कृतिक कार्य व विशेष सहाय्य विभाग परिपत्रक क्र.सीबीसी/10/2004/प्रक्र70/आवक-5 दि.5.3.2005 नुसार अनुसुचित जाती/विमुक्त जाती/भटक्या जमाती व इतर मागासवर्गीय व विशेष मागास प्रवर्ग उमेदवारा करीता राखीव असलेल्या पदावर पदोन्नती देणेपूर्वी त्या उमेदवाराच्या जात प्रमाणपत्राची जात वैधता तपासणी करुन जात वैधता प्रमाणपत्र सादर करणे व सेवापुस्तकात त्याची नोंद करणे आवश्यक आहे.

5.महाराष्ट्र नागरी सेवा, निवृत्ती वेतन नियम 1982 मधील नियम क्र.116 (14) कुटुंबाचा तपशील नियम 117(7) परिशिष्ट 5 न.नं.4 नियम 115(1) परिशिष्ट 5 न.नं.1 महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम क्र.7 (3) व गटविमा योजना 1982 मधील न.नं.7 नुसार नामनिर्देशन कर्मचा-याच्या सेवापुस्तकात जोडणे अत्यंत आवश्यक आहे.

6).महाराष्ट्र शासन निर्णय/2000 प्र.कुर.5/2001/39 सामान्य प्रशासन विभाग, मुंबई दि.20 जुलै 2002 नुसार संगणक अर्हता परीक्षा एम.एस.सी.आय.टी विहीत मुदतीत उत्तीर्ण होणे आवश्यक होते तसेच महाराष्ट्र शासन निर्णय क्र.सेप्रनि-2002/प्र.क्र.14/02/12 दि.2 सप्टेंबर 2003 अन्वये वयाची 50 वर्षे पूर्ण केलेल्या शासकीय कर्मचा-यास संगणक अर्हतेचे प्रमाणपत्र सादर करण्यापासून सूट देणेत येत आहे व महाराष्ट्र शासन निर्णय सामान्य प्रशासन विभाग क्र.मातंस/नस्ती04/224/39 दि.5 मे 2007 नुसार मुदतवाढ देणेत आली आहे. त्यानंतर संगणक अर्हता धारण न करणा-या कर्मचा-याच्या दि.1 जानेवारी 2008 पासून वेतनवाढी रोखणे आवश्यक आहे. कर्मचा-यांनी विहीत मुदतीत संगणक अर्हता एम.एस.सी.आय.टी. परीक्षा अथवा उपरोक्त शासन निर्णयामध्ये नमुद केलेप्रमाणे सत्सम संगणक अर्हता धारण केलेली नसल्यास जादा अदा वेतन वसुल करुन शासनखाती भरणा करावे.

9 सामान्य प्रशासन विभागाकडील अनियमिततेबाबत

योजना	: NP	**लेखाशीर्ष**	: प्रशासन	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

सन 2021/2022 या आर्थिक सामान्य प्रशासन विभागाकडील नस्तींचे लेखापरीक्षण केले असता खालील प्रमाणे उणीवा आढळून आलेल्या आहेत.

१) वार्षिक प्रशासकीय तपासणीबाबत

नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचे स्थायी निदेश क्रमांक 11 व नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाचे पत्र क्रमांक आयएनएस-10.01 प्र.क्र.183-6 दिनांक 28 मार्च 2001 नुसार नगरपरिषद प्रशासन संचालनालयाच्या अधिनस्थ कार्यालयाची वार्षीक तपासणी होणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही. स्थायी निदेश क्रमांक 11 मधील मुद्दा क्रमांक 02 प्रमाणे वार्षिक तपासणी न झालेने कार्यालयामध्ये किंवा संस्थेमध्ये कामकाजाची सद्यस्थिती काय आहे याबाबतचा उद्देश सफल झालेला नाही. त्यामुळे स्थायी निदेश क्रमांक 11 मधील मुद्दा क्रमांक 4 प्रमाणे तपासणी ही योग्य त्या प्राधिकृत अधिकारी / कार्यालयाकडून होणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नाही.

2) स्थावर / जंगम मालमत्ता नोंदवही तसेच अमुर्त मत्तांची नोंदवही न ठेवल्याने झालेल्या अनियमिततेबाबत

01.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 चे नियम 191 अनुसार नगरपरिषदेकडील सर्व स्थिर मत्तांची व्यवहाराची नोंद करणेकरिता नमुना क्रमांक 15, 16 व 17 मध्ये जमीन, स्थिर / स्थावर व जंगम मालमत्ता संबधात स्वतंत्र स्थिर मत्ता नोंदवह्या ठेवण्यात याव्यात असे सूचित आहे तसेच अमूर्त मत्तांची नमुना क्रमांक 17 मध्ये नोंद घेण्यात येईल. स्थावर मत्तांच्या नोंदवहीचे परीक्षण मालमत्ता / भांडार विभागाकडून करण्यात येईल व इतर नोंदवह्यांचे लेखापरीक्षण संपदा / पाणीपुरवठा विभागाकडून करण्यात येईल. तसेच मत्तांमध्ये भर घालणे, त्यांची विल्हेवाट लावणे, महत्वाच्या दुरुस्त्या व नूतनीकरण करणे आणि मत्तांचा घसारा यांच्या नोंदवह्या अद्ययावत करून प्राधिकृत अधिका-याच्या व्यक्तिगत अभिरक्षेत ठेवणे आवश्यक असताना नगरपंचायतीने सदर नोंदवह्या ठेवलेल्या नसल्यामुळे नगरपरिषदेकडे किती मालमत्ता आहेत याचा बोध होत नाही.

02.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 62 व 191 नुसार नमुना क्रमांक 15 मध्ये जमिनींची नोंदवही ठेवुन त्यामध्ये नगरपरिषदेकडील जमिनी किंवा इमारती, रस्ते, पुल यांच्या नोंदी घेणे आवश्यक आहे. मात्र नगरपरिषदेने अशी नोंदवही न ठेवल्याने नगरपरिषदेकडील स्थावर मत्ताची पडताळणी

करता आली नाही.

03.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 62 व 191 नुसार नमुना क्रमांक 16 मध्ये जंगम मालमत्ता नोंदवही ठेवुन त्यामध्ये नगरपरिषदेकडील फर्निचर, वाहने, कार्यालयीन सामग्री यांच्या नोंदी घेणे आवश्यक आहे. मात्र नगरपरिषदेने अशी नोंदवही न ठेवल्याने नगरपरिषदेकडील जंगम मालमत्ताची पडताळणी करता आली नाही.

04.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील नियम 62 व 191 नुसार नमुना क्रमांक 17 मध्ये अमुर्त मत्ता नोंदवही ठेवुन त्यामध्ये नगरपरिषदेकडील आज्ञावली यांच्या नोंदी घेणे आवश्यक आहे. मात्र नगरपरिषदेने अशी नोंदवही न ठेवल्याने नगरपरिषदेकडील अमुर्त मत्तांची पडताळणी करता आली नाही.

३) स्थायी व अस्थायी आस्थापनेची लेखापरीक्षा नोंदवही (एस.एल.ओ. रजिस्टर) न ठेवलेबाबत

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2013 नुसार कायम, हंगामी आस्थापना लेखापरीक्षण नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे तसेच नियम 62, 353 ते 357 नुसार नमुना क्रमांक 28 मध्ये वेतन नोंदवही (देय वेतनाची नोंदवही) ठेवणे अनिवार्य असताना आस्थापना विभागाने स्थायी व अस्थायी आस्थापनेची लेखापरीक्षा (एस.एल.ओ.) नोंदवही ठेवलेली नाही. त्यामुळे एकूण कर्मचारी किंवा त्यांचे वेतन भत्ते योग्य प्रमाणात काढले जातात किंवा कसे याबाबत लेखापरीक्षणला पडताळणी करता आली नाही. त्यामुळे सन 2020/2021 मध्ये मंजूर आकृतिबंधानुसार वेतन व वेतनाच्या अनुषंगिक अदा करण्यात आलेले देयके, वेतननिश्चिती देय फरक योग्य अदा केल्याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

4)महाराष्ट्र नगरपरिषद 1965 चे कलम 75(6) नुसार नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक एम.सी.ओ 1297/ सी/आर/40नवि/ 14 दि. 10/12/1994 अन्वये मुख्याधिकारी यांचे निवृत्ती वेतन तसेच त्याचे करिता राज्य शासानाकडून जो प्रशासन खर्च येणार आहे त्या खर्चासाठी प्रशासकीय खर्च वर्गणी राज्य शासनास देण्याची जबाबदारी नगरपरिषदेची आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

५)निवृत्ती वेत न निधी ठेवलेला नाही

DATPBKM6801 (Ref No : 10, Hmm No : 13)

10 पाणी पुरवठा विभागाकडील लेख्यातील अनियमिततेबाबत

योजना	:	water supply	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

सन 2021-/2022 या आर्थिक वर्षात पाणी पुरवठा विभागाकडील नस्तींचे लेखापरीक्षण केले असता खालील प्रमाणे

उणीवा आढळून आलेल्या आहेत.

1 पाणीपट्टी मापक जोडण्यासाठी गृहजोडणी नोंदवही न ठेवलेबाबत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 चे नियम 63 नमुना क्रमांक 41 मध्ये मापक जोडण्यासाठी गृहजोडणी नोंदवही ठेवणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे नोंदवही ठेवलेली नाही. अशा मापक पुस्तकात मापाकावरील दर्शविलेले आकडे नोंदविल्यावर सदर पुस्तक प्रत्येक महिन्याच्या विहित दिनाकापुर्वी नगरपंचायतमध्ये सादर करून त्याव्दारे मागणी अंतिम करणे आवश्यक असतांना नगरपंचायतीने अशा प्रकारचे नमुना नंबर 41 मधील गृहजोडणी नोंदवही ठेवलेली नाही तरी पाणीपट्टी मीटरनुसार आकारली नसल्यामुळे योग्य प्रकारे पाणीपट्टी वसूल होत नाही व पाणी पुरवठा योजना स्वयंपूर्ण होत नाही.

2 पाणीपुरवठा योजना स्वयंपूर्ण होण्याच्या दृष्टीने विशेष पाणीपट्टी दराची आकारणी न केलेमुळे नगरपरिषद निधीचे नुकसान झालेबाबत.

01.शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण 2009/प्र.क्र.207/09/नवि-20 दिनांक 02 ऑगस्ट 2010 अन्वये नागरिक स्थानिक स्वराज्य संस्थेचा पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण होण्याच्या दृष्टीने पाण्याचे व मलनिःसारणाचे दर ठरविणे बाबतची विहित मार्गदर्शक तत्वे निर्णयातील अनुक्रमांक 1 ते 4 बाबत कार्यवाही झालेली नसल्याने नगरपंचायतीचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

02.पाणीपट्टीचे दर हे नळजोडणीच्या व्यासाशी निगडीत न ठेवता व्हॉल्यूमेट्रिक पद्धतीने दर प्रति किलो लीटर या स्वरुपात विहित करणेत यावे. ज्या ठिकाणी रहिवाशी मालमत्तांना अद्याप जलमापके बसविण्यात आलेली नाहीत त्या ठिकाणी जलमापके बसवेपर्यंत सर्वसाधारणपणे प्रतिकुटुंब 05 माणसे गृहीत धरून दरडोई दर दिवशी होणा-या पाणी पुरवठ्याच्या प्रमाणाशी गुणाकार करून 30 दिवसांत पुरवठा होणा-या पाण्याचे प्रमाण व त्याची व्हॉल्यूमेट्रिक पद्धतीने होणारी किंमत विचारात घेऊन तत्सम दरमहा पाणीपट्टीचे दर ठरविणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

03.घरगुती पाण्याच्या दराची आकारणी करताना जीवनावश्यक पाणी पुरवठ्याचा किमान दर हि संकल्पना स्वीकारणे आवश्यक आहे. तसेच जीवनावश्यक पाणीपुरवठा किमान दरडोई दरदिवशी 40 लिटर या पद्धतीने सुरु करून दरडोई दरदिवशी 40 ते 70 लिटर, 70 ते 135 लिटर आणि त्यापुढे असे वर्गीकरण करून प्रत्येक वर्गाला उत्तरोत्तर अधिक दर आकारणी विहित करून पाण्याच्या उपलब्धतेनुसार जीवनावश्यक पाण्याचे प्रमाण 45 लिटर दरडोई दर दिवशी असे गृहीत धरून 45 ते 90, 90 ते 150 लिटर दरडोई दर दिवशी असे वर्गीकरण करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

04.सहकारी गृहनिर्माण संस्थांच्या इमारतीमध्ये तसेच झोपडपट्टीवासीयांच्या सहकारी संस्थांनी जर

गटजोडणीची मागणी केल्यास गटजोडण्या विहित दर्जाच्या जलमापकाद्वारे मान्य करून तिथे किती व्यक्ती वास्तव्य करीत आहेत या माहितीच्या आधारे जीवनावश्यक पाणीपुरवठा व त्यापुढील पाणीपुरवठ्याच्या टप्प्याचे दर ठरविणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

05.व्यवसायिक व औद्योगिक ग्राहकांचे वर्गीकरण करून विविध प्रवर्गांसाठी वेगवेगळे दर ठरवून वापर होणा-या पाण्याकरिता जास्तीचे दर आकारणी करणे आवश्यक आहे. ग्राहकांना पाणीपुरवठा विहित जलमापकाद्वारे करण्यात यावा. सदरची विहित दर्जाची जलमापके शक्यतो ग्राहकांकडून बसवून घ्यावीत किंवा नगरी स्थानिक स्वराज संस्थेनी अशी जलमापके बसविल्यास जलमापकाचे भाडे ग्राहकांकडून हप्ते पडून वसूल करणे आवश्यक आहे.

06.नागरी स्वराज्य संस्थांची पाणी पुरवठा योजनेची कार्यक्षमपणे देखभाल व दुरुस्ती करून नागरिकांना शुद्ध व पर्याप्त पाणी पुरवठा करणे हि त्या स्थानिक स्वराज्य संस्थेची जबाबदारी आहे. पाणी पुरवठा व्यवस्था कार्यक्षम ठेवण्यासाठी पाणी गळती कमी करणे, जलशुद्धीकरण केंद्रांच्या यंत्रसामुग्रीची निगा राखणे, अवैध नळ जोडण्या नियमित करणे अथवा काढून टाकणे, नळ जोडण्यांना मिटर बसविणे आणि केलेल्या पाणीपुरवठ्याचे बिलिंग व वसुली प्रभावीपणे करणे आवश्यक आहे.

07.नगरपरिषद क्षेत्राबाहेरील निवासस्थान व इतर मालमत्ताधारकांना नगरपरिषद योजनेमधून पाणीपुरवठा केलेस महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम, 1965 चे कलम 97 (अ) अनुसार संचालक अथवा रीतसर प्राधिकृत अधिकारी यांची मंजुरी घेणे आवश्यक आहे.

3 नळ जोडणी गणना न केलेबाबत.

01.नगरपंचायत वडगाव, सन 2020/2021 या आर्थिक वर्षातील लेखापरीक्षण कालावधीतील पाणी पुरवठा विभागाने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 चे नियम 63 नमुना 47 मध्ये अनुसार मीटर रीडिंग पुस्तक ठेवणे आवश्यक आहे. सबब लेखापरीक्षण कालावधीमध्ये नळ जोडणी गणना करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कायर्वाही केलेली नाही.

02.स्थायी निदेश क्रमांक 09, 12, 14 दिनांक 26/11/2011 मधील परीशीष्ट - अ मधील 12 नुसार अनधिकृत नळ कट करणे किवा नियमित करणे व वर्षातून किमान एकदा तरी नळ जोडणी गणना करून घेणे आवश्यक असतांना अशी गणना लेखासंहिता नियमाप्रमाणे कार्यवाही केली नाही. अशी नळ गणना न केल्याने अनधिकृत नळ कनेक्शन किती याची पडताळणी करता आली नाही. अनधिकृत नळ कनेक्शन धारकांकडून दुप्पट दराने पाणीपट्टी वसूल झाली किंवा कसे याबाबत पडताळणी करता आली नाही. त्यामुळे नगरपंचायतीचे आर्थिक नुकसान झाले असून, लेखासंहिता व स्थायी निर्देश नियमाप्रमाणे

कार्यवाही केलेली नाही.

३)स्थायी निर्देश क्रमांक 05 दिनांक 13/10/2000 मधील परिच्छेद 06 (ब) नुसार पाणीपट्टीची वसुली मीटर पध्दतीने करुन पाणीपुरवठा कराचे उत्पन्न वाढेल या दृष्टीने व जेणे करुन योजनेवरील खर्च पूर्ण पणे भागवता येईल असे स्पष्ट नमूद केलेले आहे. पाणीपट्टी मीटर नुसार आकारली नसल्यामुळे योग्य प्रकारे पाणीपट्टी वसूल होत नाही व पाणी पुरवठा योजना स्वयंपूर्ण होत नसल्यामुळे नगरपंचायतीचे आर्थिक नुकसान होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

४)पाणी उचल बिल पाटबंधारे विभागाला रक्कम रु. आदा केले आहेत. तथापि सदर पाणी उचलणे साठी मिटर बसविलेले नाहीत. त्यामुळे सरासरी पाणी वापर बिल पाटबंधारे विभागाने नगरपंचायतीस दिले असून त्यानुसार रक्कम आदा केली आहे.

२)सदर बिलानुसार मीटर न बसविल्याने १०० टक्के पाणी वापर दर्शवून आकारणी केली असल्याने नगर पंचायतीचे नुकसान होत आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 13, Hmm No : 4)

11 विजशुल्क आदा केले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

1) मुंबई वीज शुल्क अधिनियम ,1958 च्या कलम 3(2) अंतर्गत नगरपरिषव्दारे स्वतः सार्वजनिक पथ प्रकाश योजना,सार्वजनिक जल व्यवस्था,सार्वजनिक जल व मल निस्सारण योजना साठी वापरण्यात येणाऱ्या उर्जेच्या युनिटवर ELECTRICITY DUTY आकारणी माफ करण्याची तरतूद करण्यात आलेली असताना नगरपरिषदेने विजशुल्क अदा केल्यामुळे नगरपरिषदेचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. तरी सदर रक्कम प्राप्त करून घ्यावी व याबाबत योग्य ती दक्षता घ्यावी

DATPBKM6801 (Ref No : 18, Hmm No : 19)

12 कर विभागाकडील विविध प्रकारच्या अनियमिततेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

01.महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग क्र. 2008/466/प्र.क्र.167/2008/ नवि-32, मंत्रालय, मुंबई, दिनांक 5 जून 2010 प्रमाणे कर आकारणी हि भाडेमुल्यावर आधारित आकारणी न करता भांडवली मूल्यावर आकारणी करणेबाबत सर्व नगरपरिषदांना सूचित केलेले असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.
02.सन 2010 नंतर नविन वाढ झालेल्या मालमत्ता धारकांची कर आकारणी भांडवली मूल्यावर करणे आवश्यक असताना व जागेची / बांधकामाची किंमत उपलब्ध असताना देखील त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

DATPBKM6801 (Ref No : 14, Hmm No : 12)

13 इमारत बांधकाम परवाना नोंदवहीबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 लेखापरीक्षण कालावधीत इमारत बांधकाम परवाना नोंदवहीची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे अभिप्राय देनेत येत आहे.

1.महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 189 नुसार प्राप्त बांधकाम परवानगी अर्जाची छाननी करुन बांधकामास परवानगी दिलेनंतर कलम 193 नुसार बांधकाम पुर्णत्व प्रमाणपत्र व भोगवटा प्रमाणपत्र देताना नगरपरिषदेच्या नगररचना विभागाकडून सदरची माहीती कर विभागास देण्यात येईल व कर विभाग नियम 63 व 327 नुसार नमुना नंबर 35 कर निर्धारण नोंदवही मध्ये बांधकामाची नोंद घ्यावयावी आहे.तदनंतर बांधकामाचे करमूल्य निर्धारण करुन त्याची नोंद नियम 62,327,332,345 अन्वये नमुना क्रं.27 मध्ये कर मागणी नोंदवही मध्ये घ्यावयाची आहे.

2.बांधकाम परवाना नोंदवही नमुना नंबर 45 मधील रकाना क्रं. 1 ते 12 मधील माहीती व नोंदी पुर्णपणे भरणे आवश्यक असतानाही सर्व रकान्यामधील नोंदी न घेतल्यामुळे, बांधकाम कधी पुर्ण झाले, किती कालावधीनंतर पुर्ण झाले, विहीत मुदतीत पुर्ण झाले काय, भोगवटा प्रमाणपत्र केव्हा देण्यात आले. मुदतीत देण्यात आले आहे काय,मुदत वाढ देण्यात आली काय, त्या अनुषंगाने शुल्क आकारणी करण्यात आली आहे काय, एकूण वित्तीय वर्षामध्ये परवाने निर्गमित केलेली संख्या, मागील थकित अथवा उणिवा असलेल्या अर्जांपैकी किती बांधकामे पुर्ण झाली, भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेल्या तारखेपासुनच कर आकारणी करण्यात आली आहे काय आदी माहीती उपलब्ध होवू शकली नाही. तसेच वर्ष संपल्यावर नोंदवहीचा गोषवारा काढण्यात आलेला नाही.

3.तसेच ही सर्व माहीती संकलित करुन नोंदवहीनुसार प्रकरणे कर आकारणी साठी कर विभागास देणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. याबाबत पडताळणी करता महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहीता

1971 चे नियम 75 (6)नुसार स्वच्छता निरिक्षक व कराधान निरिक्षक यांची त्यांच्या निदर्शनास आलेल्या त्यांच्या विभागाकडील नवीन इमारत/इमारतीमध्ये केलेली वाढ किंवा घट तसेच नवीन बांधकाम संदर्भातील मासिक विवरण कराधान विभागाकडे देणे आवश्यक असतानाही त्याप्रमाणे कार्यवाही केली जात नाही. त्यामुळे कर निर्धारण नोंदवहीला नोंदविलेल्या वाढीव इमारती व बांधकाम परवानगी नोंदवही मधील नोंदी यांचा ताळमेळ घेता येत नाही. यामुळे नगर पंचायतीचे आर्थिक नुकसान झाले असल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4.महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 189 ते 199 मध्ये इमारत बांधकाम, त्याबाबत परवानगी , काम पुर्ण प्रमाणपत्र व भोगवटा प्रमाणपत्र आदींबाबत सविस्तर रुपरेषा /तपशिल नमूद आहे. त्यानुसार त्यातील कलम 189 नुसार नमूद सर्व अटींची व शर्तींची पुर्तता झालेनंतर बांधकामास परवानगी दयावयाची आहे व तदनंतर कलम 193 अन्वये बांधकामाची परवानगी घेतलेनंतर इमारत बांधकाम करणारी प्रत्येक व्यक्ति बांधकाम पुर्ण झालेचे तारखेनंतर एक महिन्याचे आत बांधकाम पुर्ण झालेची लेखी नोटीस अथवा अर्जाव्दारे माहीती मुख्याधिकारी अथवा त्यांच्या कार्यालयास देईल असे नमूद आहे. तदनंतर निरिक्षणानंतर मुख्याधिकारी त्या अनुषंगाने सदरची इमारत भोगवटयास योग्य असुन तीचा वापर करणेबाबत भोगवटा प्रमाणपत्र घेईल, असे न केल्यास तो दंडनिय गुन्हयास पात्र ठरतो .असे असतानाही उपरोक्त नमूद प्रकरणी संबंधितांनी आज अखेर भोगवटा प्रमाणपत्र घेतलेली नाही. तथापि,भोगवटा प्रमाणपत्र न घेताच कर निर्धारण नोंदवहीला यांच्या नोंदी घेतल्याची शकयता नाकारता येत नाही. तरी याबाबत खुलासा करुन सदर प्रकरणी दंडात्मक कार्यवाही करुन त्याबाबतचा अहवाल तसेच अवैध इमारतींवर दुप्पट शास्ती केलेबाबतचा अहवाल लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात यावा.

5.तसेच सदरचे प्रकरणी ही सर्व कार्यवाही केलेनंतरच नळ कनेक्श्न अथवा पाणीपुरवठा आदी सुविधा दयावयाच्या आहेत. उपरोक्त प्रमाणे अखेर कार्यवाही केलेचा अहवाल लेखापरिक्षणास मालमत्ता नोंदवही , कर आकारणी नोंदवही, व नळ कनेक्शन नोंदवही सह साधार उपलब्ध करुन या सर्वांचा ताळमेळासह पुर्तता लेखापरिक्षणास दाखववावी.

DATVBPF8501 (Ref No : 27, Hmm No : 33)

14 कराच्या पावत्यापैकी 10% पावत्या मुख्याधिकारी यांनी तपासणी करण्याची दक्षता घेणेबाबत

योजना	:	TAX	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ सन- 2021-2022 चे लेखापरीक्षणामध्ये कराच्या पावत्यापैकी 10% पावत्या मुख्याधिकारी यांनी तपासणी न केले बाबत दिलेल्या अर्धसमास पत्राचे उत्तर अप्राप्त असल्यामुळे खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

१. नगर पंचायत वडगाव मावळ कडील सन- 2021-2022या वित्तीय वर्षातील कराच्या पावत्याची पडताळणी केली

असता म.न.पा.लेखा संहिता 1968 चे नियम 79 अन्वये कर दात्यांना देण्यांत आलेल्या पावत्यापैकी 10% पावत्यांची मुख्याधिकारी यांनी तपासणी करणे आवश्यक असताना त्यानुसार कार्यवाही न केल्याचे दिसून आले. तरी यापुढे उपरोक्त बाबत कार्यवाही करण्याची दक्षता घेण्यात यावी.

DATHNKF8801 (Ref No : 32, Hmm No : 25)

15 वडगाव नगरपंचायत क्षेत्रातील घनकचरा अंतर्गत कचरा वाहतूक व्यवस्थापन व विल्हेवाट

योजना	: NP	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव सन 2021-22 चे लेखापरीक्षणवेळी आरोग्य विभागाकडील वडगाव नगरपंचायत क्षेत्रातील घनकचरा अंतर्गत कचरा वाहतूक, व्यवस्थापन व विल्हेवाट, रस्ते साफसफाई, ड्रेनेज स्वच्छता व स्वच्छतागृहाची दैनंदिन साफसफाई करणे योजनेच्या नस्ती, निवड महिन्यांमधील प्रमाणके व अनुषंगिक अभिलेखे यांचे लेखापरीक्षण केले असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे नमूद केलेल्या अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

कामाचे नाव	वडगाव नगरपंचायत क्षेत्रातील घनकचरा अंतर्गत कचरा वाहतूक, व्यवस्थापन व विल्हेवाट, रस्ते साफसफाई, ड्रेनेज स्वच्छता व स्वच्छतागृहाची दैनंदिन साफसफाई करणे
अंदाजपत्रकीय रक्कम	1260000/ -प्रति महिना
जाहिरात	दैनिक पुण्यनगरी
प्रशासकीय मान्यता	जिल्हाधिकारी पुणे यांचे आदेश क्रमांक जाक्र पसन/कावि/1006/2019 दिनांक 20/09/2019 विशेष सभा ठराव क्रमांक 169 दिनांक 14/06/2019
तांत्रिक मान्यता	आदेश लेखापरीक्षणावेळी उपलब्ध झाले नाही.
प्राप्त निविदाकार व दर	01. डी. एम. एन्टरप्रायजेस, पुणे. दर रु. 1260000/- 02. श्री छत्रपती शिवाजी महाराज सेवा सहकारी संस्था, नाशिक.

	दर रु. 1370000/-
	03. सक्षम फॅसिलीटी सर्व्हिसेस प्रा. लिमिटेड.
	दर रु. 1325000/-.
निविदा मंजुर ठेकेदाराचे नांव	डी. एम. एन्टरप्रायजेस, पुणे.
निविदा मंजुर ठराव क्रमांक	मा. स्थायी समिती सभा ठराव क्रमांक 09 दिनांक 25/07/2019
करारनामा दिनांक	दिनांक 20/09/2019.
कार्यादेश आदेश	
कामाचा कालावधी	दिनांक 01/11/20 ते दिनांक 31/10/2022

सन 2021-2022 मध्ये सदर योजनेवर खालीलप्रमाणे खर्च झालेला आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम रुपये	तपशिल	निधी
1	80	7/06/2021	874429	4/21	NP
2	110	11/06/2021	875338	5/21	NP
3	196		854776	6/21	NP
4	263	26/10/2021	855355	7/21	NP
5	264	26/10/2021	828326	8/21	NP
6	377	10/01/2022	791787	9/21	NP
7	493	7/3/2022	763075	10/21	NP

01.संबधित नस्तीची पडताळणी केली असता महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 चे नियम क्रमांक 124 प्रमाणे त्यास तांत्रिक मान्यता घेणे आवश्यक आहे असे स्पष्ट नमूद केलेले आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही न करता काम सुरु केलेले

आहे.

02.निविदा प्रसिध्द करताना प्रत्यक्षात 3000 स्क्वे. फुटासाठी 1 कर्मचारी आवश्यकता असल्याने अशाप्रकारे स्क्वे. फुट निहाय वार्ड निश्चित करून निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक आहे. तथापी तशी कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे नगरपंचायतीचे आर्थिक नुकसान झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

03.प्रमाणकासोबत मक्तेदार कामाची दैनंदिनी तथा ट्रॅक्टर / वाहनाच्या लॉगबुकाची सत्यप्रत जोडण्यात आली नाही. तसेच करारनाम्यामधील अट क्रमांक 08 मध्ये नमूद केलेनुसार ठेकेदार यांनी वाहनावर GPS प्रणाली / RED SYSTEM लावणे व त्यांचे VEHICLE TRACKING SYSTEM REPORT / लॉगबुक नगरपंचायतीकडे सादर करणे आवश्यक असताना कचरा उचलण्याकरिता वापर केलेल्या वाहनांना GPS प्रणाली बसविलेली नसल्यामुळे ट्रॅक्टर ट्रॉलीद्वारे / वाहनाद्वारे दररोज किती कचरा उठाव केला कचऱ्याचे वजन, डेपोवर गेलेली वेळ व आलेली वेळ झालेल्या एकूण खेपा योग्य व बरोबर असल्याची व बिलात दर्शविलेल्या खेपा यांची खात्री करता आलेली नाही. तसेच सदर कामासाठी वापरण्यात येणारे ट्क्टर / वाहने हे ठेकेदाराने प्रथम नगरपंचायतीस ज्ञात करून देऊन ते RTO कडून वाहन सुस्थितीत असल्याचे याचे प्रमाणपत्र घेऊन नगरपंचायतीस सादर करणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

04.कामाच्या देयकासोबत दररोज केलेल्या कामाची दैनंदिन जोडून झालेले काम, जमा झालेले कच-याचे वजन, गाडीने केलेल्या खेपा, या संदर्भातील लॉगबूकवर स्वच्छता निरिक्षक यांची स्वाक्षरी घेणे व ती नगरपंचायतीस सादर करणे आवश्यक असता तसे केलेले नाही. तसेच देयकात किती टन कचरा संकलित करुन वाहतुक करुन कचरा डेपो वर टाकण्यात आला याबाबत माहीती देखील नमूद नाही. त्यामुळे किती वजन कचरा उचलला सर्व प्रभागातील कच-याची वाहतुक रोजच्या रोज झाली किंवा कसे व खेपा बरोबर असल्याबाबत सत्यता पडताळता येत नाही. त्यांची विल्हेवाट लावणे व कच-यावर योग्य प्रमाणात किटकनाशकांची व धुरळणी केलेबाबत दोन प्रतिष्ठित व्यक्ती किंवा नगरसेवकांचे पोहोच घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.तसेच ओला कचरा व वाळका कचरा स्वतंत्र करून सदर कच-याची काय विल्हेवाट लावली याची खात्री करता आली नाही.

05.भविष्य निर्वाह निधी नियम 1952 अनुच्छेद 43 मध्ये रोजंदारी कर्मचा-यांचे लेखे ठेवणे आवश्यक असताना व सदर रकमा प्रत्येक मजुराच्या खात्यावर जमा करणे क्रमप्राप्त असताना नगरपंचायतीने रकमा कपात केलेल्या नाहीत. ठेकेदाराने भरणा केलेली रक्कम ही नगरपंचायतीकडील उपरोक्त ठेकयाच्या कर्मचा-यांचीच भरणा केली आहे किंवा कसे याबाबत कोणतीही पडताळणी होत नाही. याबाबत निविदा प्रक्रिया अथवा करारनाम्यातही उल्लेख नाही. त्यामुळे नेमके कोणत्या कामगारांची व प्रत्येकी किती कामगारांची भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम अदा केली याची खात्री होत नाही. तसेच सदर ठेकेदाराने दुस-या ठिकाणी याच कामाचा ठेका घेतला असल्यास त्या ठिकाणचे कामगार व उपरोक्त कामाचे कामगार एकच अथवा वेगळे आहेत याबाबत खात्री होत नाही.

06.बिलातून एक टक्का कामगार विमा शासन निर्णय वित्त विभाग क्र. विकास/1088/प्रक्र2889/शासन दिनांक

19/8/1998 विमा संचालक महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचे पत्र क्र. प्रविनि/2300/सहविमा/बां/ संकीर्ण/सांबा दिनांक 20/04/2001 व समक्रमांकाचे शासन परिपत्रक दिनांक 08 मे 2002 अन्वये तसेच विमा संचालनालयाचे पत्र क्र. प्रविनि 2307/जिप/सातारा/विमा संकीर्ण अभि 2 दिनांक 16/11/2007 जिप पुणे बांधकाम विभागाचे परिपत्रक क्र. जिप/बां/प्र.क्र. 793 दिनांक 25/03/2011 वित्त विभागाच्यास आदेशान्वये कंत्राटी कामाच्या एक टक्क्याप्रमाणे विमा उतरविणेसाठी कपात करणे आवश्यक असताना 0.5% प्रमाणे कपात कलेली असल्यामुळे कमी कपात केलेली आहे. तरी सदरची कमी वसूल रक्कम वसूल करून शासन खाती भरणा होणे आवश्यक आहे.

7)सदर निविदाकारा सोबतचे BOQ पहाता 13 टक्के SERVICE TAX समाविष्ट आहे, TYANUSAR प्रशासकीय मान्यता दिलेली आहे.त्यामुळे ठेकेदारास दरमहा रक्कम रु. 144952/- प्रमाणे SERVICE TAX आदा केला आहे. परंतु SRVICE TAX देय नसताना आदा केल्याने रक्कम रु. 144952/- प्रमाणे 7महिन्याची रक्कम जादा आदा झाली आहे. तरी सदर रक्कम रु. 1014666/-वसूल करून पूर्तता दाखवावी. सन 2019-20 ते 20-21 मध्ये आदां केलेली रक्कम सुद्धा वसूल करणेची कार्यवाही करावी

8)सन 2021-22 साठी मुद्रांकावर करारनामा केलेला नाही. तरी करारनामा न करता कामाचे आदेश कसे दिले याबाबत खुलासा करावा.

9 निविदा प्रक्रिया न राबविता मुदतवाढ देण्यात आली आहे. हि बाब नियमबाह्य आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 28, Hmm No : 40)

16 वडगाव नगरपंचायत माझी वसुंधरा अभियान 2.0 व स्वच्छ सर्वेक्षण 2022 च्या अनुषंगाने शुशोभीकरण , भिंतीचित्रे व घोषवाक्य रंगरंगोटी करणे कामातील अनियमितता

योजना	:	public works	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

वडगांव नगरपंचायत,वडगाव मावळ, पुणे सन 2021-2022 चे लेखापरिक्षण सुरु असून माझी वसुंधरा अभियान 2.0 व स्वच्छ महाराष्ट्र अनुदानातून भिंतीचित्रे व घोषवाक्य रंगरंगोटी करणेची नस्ती तपासली असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

जाहिरात	1608/2021 दि. 24/12/2021
निविदा रक्कम	रु.69 प्रति स्केअर फुट
प्रशासकीय मान्यता	स्थायी सभा ठराव क्रमांक 209 दिनांक 10/01/2022

प्राप्त निविदा संख्या	3
मंजूर मक्तेदाराचे नांव	मे. व्रीलटेक , चिखली पुणे
कामाचे कार्यारंभ आदेश	जा.क्र. 167 /2022 दिनांक 27/01/2022

सदर कामावर झालेला खर्च व करणेत आलेल्या कपातींचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

देयक क्रमांक	1 ले व अंतिम		
प्रमाणक क्रमांक	533	ठेकेदारास अदा	274579
दिनांक	30/03/2022	इन्कम टॅक्स	6312.18
स्थूल रक्कम	315609	जी एस टी	6312.18
-	-	सुरक्षा अनामत	28405.00
-	-	एकूण	315608.36

4) महाराष्ट्र शासन परिपत्रक क्र.जीइएन .1093/ प्र.क्रं.126 /नवि14/दिनांक 20/10/1993 व नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय स्थायी निर्देश क्रमांक 36 दिनांक 29/12/2005 नुसार कामाच्या निविदेला जास्तीत जास्त प्रसिध्द मिळण्यासाठी राज्य दैनिक व 20000 प्रति खप असलेले जिल्हास्तरीय दैनिक अशा वेगवगळया वर्तमानपत्रातुन जाहिरात देणे आवश्यक होते. त्याबरोबर जास्तीत जास्त कंत्राटदारांना त्यांची यादी करुन डाकेने पोच करुन स्पर्धात्मक दर प्रापत होण्याच्या दृष्टीने प्रयत्न होणे आवश्यक होते.तथापी तशी कार्यवाही न करता निविदा प्रसिध्दी फक्त नवभारत या एकाच वर्तमान पत्रात दिलेली आहे.

4) उद्योग, ऊर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्रमांक बीसीए / 2009 / प्र.क्र.108 / कामगार 7-अ, दिनांक 17/6/2010 मधील मुद्दा क्रमांक 5 नुसार देयकातून 1% कामगार कल्याण उपकराची रक्कम कपात करणे अनिवार्य आहे. तथापि, हयाप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. ठेकेदाराने कामावर नेमलेल्या कामगारांचा सुरक्षेसाठी विमा उतरवणे बंधनकारक असुन अशा प्रकारे उतरवलेल्या विम्याची पॉलीसी सादर केलेनंतर तेवढी रक्कम ठेकेदारास परत करणे देय ठरते. मात्र ठेकेदाराने अशाप्रकारचा कामगार विमा न उतरवल्यास विभागाने असा विमा उतरवणे आवश्यक असुन विमा उतरवण्यासाठी झालेल्या खर्चाच्या दुप्पट रक्कम ठेकेदाराच्या पहिल्या धावत्या देयकातुन दंड म्हणुन कपात करणे आवश्यक आहे.तथापी अशाप्रकारचा दंड वसुल करण्यात आलेला नाही. त्यामुळे रक्कम रु. 3156/- भरणा

करण्यात यावी.

5) उपसंचालक,विमा संचालनालय,महाराष्ट्र राज्य,यांचे परिपत्रक क्र.प्रविनि-2310/सा.बा.वि/विमावसूली/अभि-3, दि.08/09/2010 नुसार 1% कामगार विमा रक्कम कपात करणे आवश्यक असताना विमा कपात न केलेमुळे ठेकेदारास रक्कम रु. 3156/- जादा अदा झालेले आहेत. सदरची रक्कम रु. 3156/- वसुल करुन शासन सदरी भरणा करणेत यावा.
6) माझी वसुंधरा अभियान 2.0 नुसार कामाचे मूल्यमापन त्रयस्थ यंत्रणेमार्फत करणेचे असलेप्रमाणे ,तसा मूल्यमापन अहवाल लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेला नाही.
7) करारनामा अट क्रमांक 17 नुसार 6 महिन्याच्या आत रंग फिक्कट पडल्यास किवा खराब झाल्यास पुन्हा रंगकाम करावे. यानुसार काम पूर्ण झालेनंतर 6 महिन्यात सदर कामाची तपासणी केल्याबाबतचा अहवाल लेखापरीक्षनास उपलब्ध झालेला नाही.
8) सदर कामाकरिता प्राकलन , तांत्रिक मान्यता घेणेत आलेली नाही.
9) कामाचे मोजमाप नोंदी विहित नमुन्यात ठेवलेल्या नाहीत.
10) . निविदा सुचना मधील अट क्रमांक 3 नुसार कामाची मुदत कार्यारंभ आदेश दिल्यापासून 1 वर्ष असेल असे नमूद आहे. व करारनामा मध्ये सदर अट क्रमांक 12 नुसार कामाची मुदत कार्यारंभ आदेश दिल्यापासून 6 महिने असेल असे नमूद आहे. त्यामुळे कामाची मुदत नेमकी किती याबबत खुलासा होणे आवश्यक आहे . करारनामा अट क्रमांक 25 नुसार काम मुदतीत पूर्ण न झालेस प्रती दिन 100 प्रमाणे दंड आकारून वसूल करणे आवश्यक आहे.

अंतिम अमान्य रक्कम रु. 3156 + 3156 = 6312.00/-

DATHNKF8801 (Ref No : 29, Hmm No : 7)

17 चलन पडताळणी बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 च्या लेखापरीक्षणात लेखा विभागाकडील अभिलेखे तपासले असता, चलनपडताळणीबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1.महाराष्ट्रकोषागार नियम 1968 मधील नियम 92 (2) (5) नुसार शासकिय रक्कमांचा भरणा चलनाव्दारेजेव्हा बँकेत करण्यात येईल तेंव्हा कार्यालय प्रमुख म्हणजेच मुख्याधिकारी यांनी भरणासंदर्भात रकमा खरोखरच जमा करण्यात आल्याबददल स्वत:ची खात्री करणे आवश्यक आहे. त्याअनुषंगानेमहिना संपल्या नंतर तात्काळ त्या महिन्यामध्ये भरणा केलेल्या सर्व रकमांची एकत्रितपावती कोषागारातून मिळवून ती भरणा रकमांशी ताडून पहाणे अनिवार्य

असताना याप्रमाणेकार्यवाही केलेली नाही.

DATVBPF8501 (Ref No : 40, Hmm No : 38)

18 वडगाव मावळ नगर पंचायत हद्दीतील प्रभाग क्रमांक८ मध्ये सर्व ठिकाणी स्ट्रीट लाईट बसविणे या कामातील अनियमिततेबाबत

योजना	: ELECTRICALS	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9अ	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन २०२१- २०२२ चे लेखापरीक्षणात वडगाव मावळ नगर पंचायत हद्दीतील प्रभाग क्रमांक ८ मध्ये सर्व ठिकाणी स्ट्रीट लाईट बसविणे या कामाची नस्ती , प्रमाणके , तपासले असता खालीलप्रमाणे उणिवा आढळून आलेल्या उणिवांबाबत दिलेल्या अर्धसमास पत्राचे उत्तर अप्राप्त असल्यामुळे खालीलप्रमाणे आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

पुरवठादार	मे . फोर्स इलेक्ट्रिकल्स ,पुणे
अंदाजपत्रक रु.	947809.00
मंजूर दर	947809.00
सुरक्षा अनामत	28434.00
करारनामा दिनांक	05/05/2021
कार्यादेश क्रमांक / दिनांक	266/2021 / 03/05/221
पहिले धावते देयक	286541.00
कपात रक्कम	36021.00
निव्वळ रु.	250520.00

१. सदर कामास महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनीची तांत्रिक मान्यता घेतल्याचे दिसून आले नाही.

२. सदर कामाचा काम पुर्णत्वाचा दाखला लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेला नाही. त्यामुळे सदर काम मुदतीत पूर्ण झाले नसल्यास करारनामा क्रमांक १ च्या अटीप्रमाणे प्रतिदिवस रु . १००/- प्रमाणे दंडात्मक कार्यवाही केली किंवा

कसे याबाबत कागदपत्राअभावी खात्री करता आलेली नाही.

३. सदर कामाची जाहिरात राज्यस्तरीय वृत्तपत्रात देण्यात आलेली नसून दैनिक पुढारी या एकाच वर्तमानपत्रात दिलेली आहे.

४. सदर कामाचे दर कोणत्या राज्य दर सूची नुसार घेतले याबाबत खात्री करता आलेली नाही.याबाबत कागदोपत्री खात्री पाटवावी .

5.तसेच न.प.हद्दीत एकूण पोल किती आहेत त्याची नोंदवही नाही. त्यामुळे किती दुरुस्ती केली दिवे बसवले याची खाती होत नाही .

तरी उपरोक्त बाबत खुलासा करून पूर्तता दर्शवावी.

DATHNKF8801 (Ref No : 41, Hmm No : 29)

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

19 नगर पंचायतीचे कर्मचार्यांना विशेष भत्ता दिलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: -	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	शासन निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 चे लेखापरीक्षण कालावधीत प्रमाणकांचे रेखांकन करताना पुढीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या.

प्रमाणक क्र. 146 दिनांक 02/07/2021

रक्कम 1125177/-

उपरोक्त प्रमाणकान्वये नगर पंचायत कर्मचार्याना दि.01/04/2019 ते 30/06/2021 या कालावधीतील कार्यालयीन कर्मचारी याना विशेष भत्ता अदा केलेला आहे.सदर विशेष भत्ता हा ग्रामविकास विभागाच्या शासन निर्णयाच्या आधारे दिसते तरी नगरपंचायत कर्मचार्याना विशेष भत्ता अदाईबाबत संचालक ,नगरपालिका प्रशासन यांचे आदेश किंवा शासन निर्णय उपलब्ध करून देण्यात यावा.अन्यथा सदर रक्कम वसूल करण्यात यावी.

सदर बाबत अर्ध समास पत्र अन्वये कळवूनहि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

तोपर्यंत सदरची रक्कम रु. 1125177/- तात्पुरती अमान्य करण्यात येत आहे.

DATVBPF8501 (Ref No : 3, Hmm No : 9)

20 वडगाव शहरातील सर्व ओढे,नाले, साफ सफाई करणे कामातील अनियम्तितेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: -	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 चे लेखापरीक्षण कालावधीत ओढे ,नाले, साफ सफाई करणे कामाची नस्ती तपासली असता पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

अंदाजप्त्कीय रक्कम 1000000/-

ठराव क्र,195/02/दि.07/2021

कामाची मुदत 1 वर्ष

कार्यारंभ आदेश जा.क्र686/2021/दि.23/7/2021

ठेकेदार कृष्णा मल्टीपल सर्व्हीसेस

1.सदर कामास तांत्रिक मंजुरी घेण्यात आलेली नसतानाही कामाचा ठेका देण्यात आलेला आहे.

2.निविदा अट व शर्ती अन्वये थर्ड पार्टी तांत्रिक अहवाल समाधान कारक असल्याशिवाय देयक पारित करण्यात येवू नये असे असतानाही तसा अहवाल उपलब्ध झाला नाही.

३.कामावर किती कुशल व अकुशल कामगार वापरले याचा तपशील नमूद नाही.

4.उचललेला कचऱ्याची कशी विल्हेवाट लावली याचा खुलासा करावा.

5) किती लांबी व रुंदी याची सफाई केली याची नोंद घेण्यात आलेली नाही तसेच साईट व्हिजीट बुक ठेवण्यात आलेले नाही.

उपरोक्त उणिवांची पूर्तता होईपर्यंत झालेआ खर्च र.रु. 280358/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 4, Hmm No : 10)

21 पाणीपुरवठा विभागाकडील कामाबाबत

योजना	:	water supply	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	123033.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 चे लेखापरीक्षण कालावधीत नगरोत्थान योजनेअंतर्गत व नगरपंचायत कामाच्या नस्ती उपलब्ध अभिलेख्यांसह तपासणी केली असता त्याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहे.

1.कामाचा आराखडा /संकल्प चित्र जोडण्यात आलेले नाही.

2.कामावर वापरलेले साहित्य हे ISI मार्कचे घेतलेबाबत खरेदीची gst ची चलने उपलब्ध नाही.

3.कामावर वापरलेले पाईप ई. साहित्याचा तपासणी अहवाल शासकीय प्रयोगशाळेतील घेण्यात आलेला नाही. महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, परिपत्रक क्र.संकिर्ण-2004/प्र.क्र.109/सम-2 दि.22/03/2009 अन्वये वापरलेल्या साहित्याचा गुणनियंत्रण अहवाल हा साहित्य वापरण्यापुर्वी करुन घेणे आवश्यक आहे.

गुणवत्ता तपासणी होऊन दर्जाबाबत प्रमाणित केल्याशिवाय देयके अदा करू नये असे असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही

करण्यात आली नाही.

6.संचालक नगरपरिषद संचालननालय यांचे स्थायी निदेश क्र. 37 जा.क्र.नपप्रसं-1005/विकासकामे/43/05 दिनांक 3 जानेवारी 2006 मधील अ.क्र. 29,30 व 31 अन्वये एक लाख व त्यावरील;खर्चाच्या विकास कामाचा माहीती फलक कामाच्या ठिकाणी ठेकेदाराने स्वखर्चाने लावणे आवश्यक आहे. व त्यावर दोष दायीत्व कालावधी नमूदकरणे आवश्यक आहे सदर कालावधीतील दुरुस्ती ही त्या ठेकेदाराने विनाशुल्क करणे आवश्यक आहे तथापि याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही

7.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011चे नियम 139 नुसार नगरअभियंता नियम 210 नुसार नमुना 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा दाखला सादर करील तथापि नस्तीसोबत काम पुर्णत्वाचा दाखला नसल्याने काम कधी पुर्ण झाले याचचा बोध होत नाही.

8.मा. जिल्हाधिकारी यांचे पत्र क्र. 148/17 दि. 30/01/2017 मध्ये संदर्भ 2 मधील शासन निर्णय क्र.टिएफसी/8015/प.क्र./106/नवि-4/दि. 03/08/2015 च्या शासन निर्णयातील अट क्र.4 मध्ये नमुद केले प्रमाणे ज्या प्रस्तावात बांधकाम अंतर्भुत आहे. अशा कामांच्या बाबतीत प्रस्तावित बांधकामाखालील जमिनीची मालकी संबंधित स्थानिक स्वराज्य संस्थेची असावी व अट क्र. 5 मध्ये सदर प्रस्तावातील बांधकामे ही शहराच्या विकास आराखड्याशी सुसंगत आहेत किंवा कसे याबाबतचे नगररचना कार्यालयाचे प्रमाणपत्र घेणे बंधनकारक आहे. परंतु नस्ती सोबत नगर रचना कार्यालयाचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही.

9.नगरपरिषद लेखा संहीता 2011 मधील नियम क्र.120 अन्वये कार्यादेश नोंदवही नमुना न. 12 ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु तशी नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

10.नगरपरिषद लेखा संहीता 2011 मधील नियम क्र.166 अन्वये ठेकेदाराला देयकाचे प्रदान करण्यात आल्यानंतर देयकावर देण्यात आले व रद्द केले अशा शेरा मारणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

11.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम 137 अन्वये पुर्ण झालेल्या कामाची नोंदवही नमुना नं. 61 मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे.

12.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011चे नियम 135 नूसार नगरअभियंता व मुख्याधिकारी यांनी काम चालू असतांना केलेले निरीक्षक अहवाल नस्तीसोबत जोडलेले नाहीत.

13.संचालक नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचे स्थालयी निर्देश क्रं. 37 जा.क्र. नपप्रस-1005/विकासकामे/43/05 दिनांक 3.1.2006 मधील अ.क्र. 7 अन्वनये कामाच्या(मोजणी पैकी 10 टक्के4 बाबींची तपासणी करून घ्या/वी, मात्र याप्रमाणे कार्यवाही केल्यामचे दिसून येत नाही.

14.नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचे स्थासयी निर्देश क्रं. 36 निविदा मागविणे क्रं.05/प्र.क्र. 151/ 05/09 दिनांक

29.12.2005 नूसार महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या व करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक आहे, मात्र त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

15.ईनिविदा समिती नेमण्यात आलेली नाही.तुलनात्मक तक्त्यावर सर्व समितीतील सदस्यांच्या सह्या घेणे आवश्यक असताना याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

16.काम सुरु करण्यापूवी व नंतर जीओ टॅगींग चे फोटो घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली दिसून येत नाही.

17)देयकामध्ये देय नसताना आकास्मिक खर्च दिल्याचे दिसून आले. तरी सदर रक्कम वसूल करून दाखवावी. व यापुढे याबाबत दक्षता घेणेत यावी.

न.पं वडगाव मावळ चे सन 2021-2022 चे लेखापरीक्षणामध्ये नगरपंचायत निधीतुन तसेच शासन निधीतुन विवीध विकास कामे पार पाडलेली आहेत. सदर कामांची अंदाजपत्रके बनविताना संबंधीत बाबीच्या मुळ दरामध्ये डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के इतकी दरवाढ ही Normal Schedule of Rates (Basic Completed Item Rates) वर सरसकट मंजुर केलेली आहे. याबाबत अभिप्राय पुढील प्रमाणे आहेत.

18) सार्वजनिक बांधकाम विभाग, राज्य दरसूची Important issues for State Schedule of Rates, Section A : General Notes ii) तसेच महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन 2019-20 जिल्हा दरसूची नुसार, डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ ही Normal Schedule of Rates (Basic Completed Item Rates) वर अनुज्ञेय केलेली आहे. त्याचवेळी राज्य दरसूची मधील Section A : General Notes iv) b) नुसार शासन परिपत्रक क्र.एसएसआर-1090/सीआर 6453/पीएलएन-3/दि.14/7/1993 व महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा विभाग शासन निर्णय क्र.बीसीए2009/सीआर 108/लेबर 7-ए/दिनांक 17-6-2010 1 टक्का कामगार उपकराची रक्कम राज्य दरसूची दरपृथ:करणामध्ये स्वतंत्रपणे समाविष्ट केलेली आहे. तसेच iv) c) नुसार लेबर ॲमेनिटीज व इतर सर्व ओव्हरहेड चार्जेसाठी 10 टक्के इतकी रक्कम दरपृथ:करणामध्ये स्वतंत्रपणे समाविष्ट केलेली आहे. तसेच सदर दर पृथ:करणामध्ये ठेकेदारांचा फायदा म्हणून 10 टक्के इतकी रक्कम दरपृथ:करणामध्ये समाविष्ट करण्यात आलेली आहे.त्यामुळे डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ देताना संबंधीत बाबीच्या मुळ दरातुन 10 टक्के ठेकेदार फायदयाची रक्कम,तसेच 1 टक्का कामगार उपकराची रक्कम व 1 टक्का कामगार सुविधेची रक्कम त्या बाबीच्या दरामुधुन वजा केल्यानंतर येणा-या निव्वळ दरावर डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ देणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाने राज्य दरसूचीमधील Basic Completed Item Rate वर सरसकट 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर केल्याने सन 2021/22 मधील सर्व कामांमध्ये अतिप्रदान झालेले आहे. तरी झालेले सर्व अतिप्रदान परिगणीत करुन अतिप्रदानाची रक्कम निश्चीत करावी व रक्कम संबंधीतांकडुन वसुलात आणुन पुर्तता दाखवावी.

Basic Completed Item Rate वर सरसकट 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर केल्याने मुळ दरात समाविष्ट असलेला 1 टक्का कामगार उपकर,कामगार सुविधा व 10 टक्के ठेकेदार फायदा या रकमेवरही 10 टक्के डोंगराळ भागासाठीची वाढ दिली गेली आहे. या चुकीच्या पध्दतीने दरवाढ दिल्याने नगरपंचायतीचे तसेच शासन निधीमधील अनुदानाचा गैरविनीयोग होत आहे तसेच नगरपंचायतीचे व शासन निधीचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे. चुकीच्या पध्दतीने दरवाढ दिल्याने वित्तीय औचित्यांच्या सुत्राचे उल्लंघन झालेले आहे.

19) तरी यापुढे तांत्रिक मान्यता प्रदान करताना 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजुर करताना, 1 टक्का कामगार उपकर,1 टक्का कामगार सुविधा व 10 टक्के ठेकेदार फायदा यांची रक्कम वजा करुन येणा-या निव्वळ रकमेवर डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर करण्याची दक्षता घ्यावी.

अ.क्र	कामाचे नाव	बाब क्र.	दर	4 च्या 12%	5 च्या 10%	QTY	जादा
1	2	3	4	5			
1	प्रभाग क्रमांक २ कातावी येथे MIDC शेड ते आयुष पार्क पाण्याची पाईप लाईन टाकणे	1	181.5	21.78	2.178	355	773.19
		2	519.2	62.304	6.2304	178	1109.011
		3	881.1	105.732	10.5732	178	1882.03
		5	104.5	12.54	1.254	1050	1316.7
				0			0
	total						5080.931
2	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गत तथास्तु बिल्डींग ते शर्मा हाउस पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	886	106.32	10.632	4	42.528
		6	519.2	62.304	6.2304	77	479.7408
		7	881.1	105.732	10.5732	44	465.2208

		8	80.3	9.636	0.9636	26.21	25.25596
		9	70.4	8.448	0.8448	233	196.8384
		10	7441.5	892.98	89.298	0.23	20.53854
		14	2778.6	333.432	33.3432	2	66.6864
	total			0	0		1296.809
३	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गतसिद्ध आर्या सोसायटी ते प्रथमेश अपार्टमेंट ते मोरे डेअरी पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	181.5	21.78	2.178	189	411.642
		6	519.2	62.304	6.2304	147	915.8688
		7	881.1	105.732	10.5732	84	888.1488
		8	80.3	9.636	0.9636	49.73	47.91983
		9	70.4	8.448	0.8448	442	373.4016
		11	2271.5	272.58	27.258	2	54.516
		15	80.3	9.636	0.9636	344.76	332.2107
	total			0	0		3023.708
				0	0		0
4	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गत किशोर बागुल ते विनायक प्लाझा व पापा इम्पेरीओ ते सिल्वर हाइट्स पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	181.5	21.78	2.178	156.94	342

		6	519.2	62.304	6.2304	122.5	763.224
		7	881.10	106	11	69.75	767
		8	80.3	9.636	0.9636	41.85	40.32666
		9	70.4	8.448	0.8448	372	314.2656
		11	2271.5	272.58	27.258	2	54.516
		15	80.3	9.636	0.9636	257.97	266.1463
	total			0	0		1781.514
5	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गत बालाजी पार्क ते मेन रोड पर्यंत व कैपिटल कॉर्नर ते दत्तकृपा बंगलो पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	181.5	21.78	2.178	229.5	499.851
		6	519.2	62.304	6.2304	178.5	1112.126
		7	881.1	105.732	10.5732	102	1078.466
		8	80.3	9.636	0.9636	60.08	57.89309
		9	70.4	8.448	0.8448	534	451.1232
		11	2271.5	272.58	27.258	2	54.516
		15	80.3	9.636	0.9636	423.54	408.1231
		3	6388	766.56	76.656	2	153.312
	total						3815.411

3)खालील प्रमाणे कामावर पाईप शिल्लक दिसून येतात

!)विजय जोन ते हंगिंग गार्डन पाइपलाईन 130 व प्रभाग १७ चिंतामणी नगर किशोर बागुल ते सिल्व्हर हाईट पर्यंत पाईप लाईन १०० रमी तसेच प्रभाग १७ बालाजी पार्क ते मेन रोड पाइप्लाइन १६० रमी असा एकूण 390 र.मी

पाईप शिलक आहेत जादा रककम रु. २५१ प्रमाणे ९७८९० जादा प्रदान झाले आहे.तरी सदर रक्कम वसूल करून पुर्तता दाखवावी

4) चिंतामणी नगर अंतर्गत किशोर बागुल ते सिन्नर हाईट पर्यंत पाईपलाइन कामात 110 mm पाईप रुंदी मध्ये खुदाई ०.७० ऐवजी ०.७५ घेत्याने खालील प्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे

माती १५६.९४ ndash; १४६ x दर १८१.५० = १८१५

हार्ड मुरूम १२२-११४ =८ x दर ५१९.२० =४१५४

rock ६९.७५-६५.१०=४.६५ x दर ८८१.१० = ४०९७

एकुण जादा प्रदान रक्कम रु. १०१४६ वसूल करून पूर्तता दाखवावी

5)त्याच प्रमाणे हायड्रोलिक टेस्टिंग प्रमाण पत्र जोडलेले नाही. त्यामुळे हायड्रोलिक टेस्टिंग झालेले नाही. तरी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे जिल्हा दरसूची मधील सुचने नुसार संपूर्ण रक्कम आदा करावयाची नसताना आदा केली आहे. हि बाब नियम बाह्य आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 7, Hmm No : 3)

22 डोंगराळ भागासाठी 10 टक्के वाढ चुकीच्या पध्दतीने मंजुर केल्याने नगर पंचायत/शासन निधीचे नुकसान होत असलेबाबत...

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	123033.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व-निधी व शासन निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

न.पं वडगाव मावळ चे सन 2021-2022 चे लेखापरीक्षणामध्ये नगरपंचायत निधीतुन तसेच शासन निधीतुन विवीध विकास कामे पार पाडलेली आहेत. सदर कामांची अंदाजपत्रके बनविताना संबंधीत बाबीच्या मुळ दरामध्ये डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के इतकी दरवाढ ही Normal Schedule of Rates (Basic Completed Item Rates) वर सरसकट मंजुर केलेली आहे. याबाबत अभिप्राय पुढील प्रमाणे आहेत.

1) सार्वजनिक बांधकाम विभाग, राज्य दरसूची Important issues for State Schedule of Rates, Section A : General Notes ii) तसेच महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे सन 2019-20 जिल्हा दरसूची नुसार, डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ ही Normal Schedule of Rates (Basic Completed Item Rates) वर अनुज्ञेय केलेली आहे. त्याचवेळी राज्य दरसूची मधील Section A : General Notes iv) b) नुसार शासन परिपत्रक क्र.एसएसआर-1090/सीआर 6453/पीएलएन-3/दि.14/7/1993 व महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा विभाग शासन निर्णय

क्र.बीसीए2009/सीआर 108/लेबर 7-ए/दिनांक 17-6-2010 1 टक्का कामगार उपकराची रक्कम राज्य दरसूची दरपृथ:करणामध्ये स्वतंत्रपणे समाविष्ट केलेली आहे. तसेच iv) c) नुसार लेबर ॲमेनिटीज व इतर सर्व ओव्हरहेड चार्जेसाठी 10 टक्के इतकी रक्कम दरपृथ:करणामध्ये स्वतंत्रपणे समाविष्ट केलेली आहे. तसेच सदर दर पृथ:करणामध्ये ठेकेदारांचा फायदा म्हणून 10 टक्के इतकी रक्कम दरपृथ:करणामध्ये समाविष्ट करण्यात आलेली आहे.त्यामुळे डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ देताना संबंधीत बाबीच्या मुळ दरातुन 10 टक्के ठेकेदार फायदयाची रक्कम,तसेच 1 टक्का कामगार उपकराची रक्कम व 1 टक्का कामगार सुविधेची रक्कम त्या बाबीच्या दरामुधुन वजा केल्यानंतर येणा-या निव्वळ दरावर डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ देणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाने राज्य दरसूचीमधील Basic Completed Item Rate वर सरसकट 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर केल्याने सन 2020/21 मधील सर्व कामांमध्ये अतिप्रदान झालेले आहे. तरी झालेले सर्व अतिप्रदान परिगणीत करुन अतिप्रदानाची रक्कम निश्चीत करावी व रक्कम संबंधीतांकडुन वसुलात आणुन पुर्तता दाखवावी.

Basic Completed Item Rate वर सरसकट 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर केल्याने मुळ दरात समाविष्ट असलेला 1 टक्का कामगार उपकर,कामगार सुविधा व 10 टक्के ठेकेदार फायदा या रकमेवरही 10 टक्के डोंगराळ भागासाठीची वाढ दिली गेली आहे. या चुकीच्या पध्दतीने दरवाढ दिल्याने नगरपंचायतीचे व शासन निधीचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे.

2) तरी यापुढे तांत्रिक मान्यता प्रदान करताना 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजुर करताना, 1 टक्का कामगार उपकर,1 टक्का कामगार सुविधा व 10 टक्के ठेकेदार फायदा यांची रक्कम वजा करुन येणा-या निव्वळ रकमेवर डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर करण्याची दक्षता घ्यावी.

अ.क्र	कामाचे नाव	बाब क्र.	दर	4 च्या 12%	5 च्या 10%	QTY	जादा
1	2	3	4	5			
1	प्रभाग क्रमांक २ कातावी येथे MIDC शेड ते आयुष पार्क पाण्याची पाईप लाईन टाकणे	1	181.5	21.78	2.178	355	773.19
		2	519.2	62.304	6.2304	178	1109.011
		3	881.1	105.732	10.5732	178	1882.03
		5	104.5	12.54	1.254	1050	1316.7
				0			0

	total						5080.931
2	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गत तथास्तु बिल्डींग ते शर्मा हाउस पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	886	106.32	10.632	4	42.528
		6	519.2	62.304	6.2304	77	479.7408
		7	881.1	105.732	10.5732	44	465.2208
		8	80.3	9.636	0.9636	26.21	25.25596
		9	70.4	8.448	0.8448	233	196.8384
		10	7441.5	892.98	89.298	0.23	20.53854
		14	2778.6	333.432	33.3432	2	66.6864
	total			0	0		1296.809
३	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गतसिद्ध आर्या सोसायटी ते प्रथमेश अपार्टमेंट ते मोरे डेअरी पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	181.5	21.78	2.178	189	411.642
		6	519.2	62.304	6.2304	147	915.8688
		7	881.1	105.732	10.5732	84	888.1488
		8	80.3	9.636	0.9636	49.73	47.91983
		9	70.4	8.448	0.8448	442	373.4016
		11	2271.5	272.58	27.258	2	54.516
		15	80.3	9.636	0.9636	344.76	332.2107

	total			0	0		3023.708
				0	0		0
4	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गत किशोर बागुल ते विनायक प्लाझा व पापा इम्पेरीओ ते सिल्वर हाइट्स पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	181.5	21.78	2.178	156.94	342
		6	519.2	62.304	6.2304	122.5	763.224
		7	881.10	106	11	69.75	767
		8	80.3	9.636	0.9636	41.85	40.32666
		9	70.4	8.448	0.8448	372	314.2656
		11	2271.5	272.58	27.258	2	54.516
		15	80.3	9.636	0.9636	257.97	266.1463
	total			0	0		1781.514
5	प्रभाग क्रमांक १७ मधील मोरया कॉलनी अंतर्गत बालाजी पार्क ते मेन रोड पर्यंत व कैपिटल कॉर्नर ते दत्तकृपा बंगलो पर्यंत पाण्याची लाईन टाकणे	5	181.5	21.78	2.178	229.5	499.851
		6	519.2	62.304	6.2304	178.5	1112.126
		7	881.1	105.732	10.5732	102	1078.466
		8	80.3	9.636	0.9636	60.08	57.89309
		9	70.4	8.448	0.8448	534	451.1232

	11	2271.5	272.58	27.258	2	54.516
	15	80.3	9.636	0.9636	423.54	408.1231
	3	6388	766.56	76.656	2	153.312
total						3815.411

3)खालील प्रमाणे कामावर पाईप शिल्लक दिसून येतात

!)विजय जोन ते हंगिंग गार्डन पाइपलाईन 130 व प्रभाग १७ चिंतामणी नगर किशोर बागुल ते सिल्व्हर हाईट पर्यंत पाईप लाईन १०० रमी तसेच प्रभाग १७ बालाजी पार्क ते मेन रोड पाइप्लाइन १६० रमी असा एकूण 390 र.मी पाईप शिलक आहेत जादा रककम रु. २५१ प्रमाणे ९७८९० जादा प्रदान झाले आहे.तरी सदर रक्कम वसूल करून पुर्तता दाखवावी

4) चिंतामणी नगर अंतर्गत किशोर बागुल ते सिन्नर हाईट पर्यंत पाईपलाइन कामात 110 mm पाईप रुंदी मध्ये खुदाई ०.७० ऐवजी ०.७५ घेत्याने खालील प्रमाणे जादा प्रदान झाले आहे

माती १५६.९४ ndash; १४६ x दर १८१.५० = १८१५

हार्ड मुरूम १२२-११४ =८ x दर ५१९.२० =४१५४

rock ६९.७५-६५.१०=४.६५ x दर ८८१.१० = ४०९७

एकुण जादा प्रदान रक्कम रु. १०१४६ वसूल करून पूर्तता दाखवावी

5)त्याच प्रमाणे हायड्रोलिक टेस्टिंग प्रमाण पत्र जोडलेले नाही. त्यामुळे हायड्रोलिक टेस्टिंग झालेले नाही. तरी महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण यांचे जिल्हा दरसूची मधील सुचने नुसार संपूर्ण रक्कम आदा करावयाची नसताना आदा केली आहे. हि बाब नियम बाह्य आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 11, Hmm No : 14)

23 पाणी पट्टी थकबाकी वसुल करणेबाबत

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणामध्ये पाणी पुरवठा विभागाकडील

मागणी, वसुल, थकबाकीचे पडताळणी केले असता दिनांक 31/03/2022अखेर थकबाकी रुपये 8616178/- इतकी येते.

1.महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिकनगरी अधिनियम 1965 मधील कलम 150 नुसार देयके देणे, कलम 141 नुसार मागणीची नोटीस देणे आवश्यक आहे. स्थायी निर्देश क्र. 14 दिनांक 26/11/2001 मधील मुद्दा क्र. (क) मधील 2 व 3 नुसार कार्यवाही करुन थकबाकीची रक्कम शिघ्रगतीने वसुल करुन नगरपरिषद निधीमध्ये जमा होणे आवश्यक आहे. सन 2021-22 मागणी व वसुलीचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

मागणी	वसुली	थकबाकी
14925336	6309158	8616178

6) स्थायी निर्देश क्रमांक 5 दिनांक 13/10/2000 नुसार खालीलप्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

अ) पाणी पुरवठा देयके अदा करण्यासाठी केलेली तरतुद ही त्याच कारणासाठी वापरली गेली पाहिजे. त्या तरतुदीमधून इतर खर्च करु नये.

ब) मालमत्ता कर निर्धारण तसेच पाणीपट्टी यात वेळो वेळी सुधारणा करण्यात येत नाही. तसेच कर वसुली ही 100% होईल व जेणे करुन नगरपरिषदेच्या उत्पन्नात भर पडेल.

ड) उत्पन्नाचे स्त्रोत वाढविण्याकरीता गांभीर्यपुर्ण प्रयत्न केले जात नाही.

11) स्थायी निर्देश क्र. 9 दि. 15/01/2001 नुसार नगरपरिषदा मार्फत पुरविल्या जाणा-या सेवा आर्थिक दृष्ट्या तुटीत असल्याने इतर तुट भरुन काढण्याचा अहवाल दप्तरी नाही.

DATVBPF8501 (Ref No : 35, Hmm No : 32)

24 विकास योजना तयार करून मंजुरी घेणे खर्चाबाबत

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	:	नगररचना	**वसुलपात्र**	:	193650.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

प्रशासकीय मान्यता : निरंक

तांत्रिक मान्यता :० निरंक

निविदा मंजुरी :- ठराव कर. 156/9-12/2020 वाटाघाटी 17/06/2020 मंजुरी 19/06/2020 दर रु.8150/- प्रती हे.

१२२९ हे. रु.10521650/-

मक्तेदार : मोनार्क सर्व्हेअर्स and इंजिनिअर

याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1)करारनामा योग्य मुद्रांका वर करणे ऐवजी रु.500/ वर केल्याने नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम वसूल करून शासनास भरणा करावी.

2)शासन दर 8000 प्र.हे. असल्याने 150/- प्र.हे. प्रमाणे 193650/- जादा आदाई होणार आहे.

3)शासन दरा प्रमाणे दर घेवून तांत्रिक मान्यता घेवून निविदा मागविणे आवश्यक असंताना तशी कार्यवाही न करता निविदा प्रक्रिया करून प्रशासकीय मान्यतेला प्रस्ताव पाठविल्याचे दिसून येते त्यामुळे शासनाने निविदा प्रक्रिया केल्याने व दर जादा असल्याने प्रशासकीय मान्यता देता येत नाही व तसेच कोणतेही शासन अनुदान मिळणार नाही असे कळविले आहे. त्यामुळे नगर पंचायतीस शासन अनुदानास मुकावे लागले आहे.. त्यामुळे नगर पंचायतीचे नुकसान झाले आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 12, Hmm No : 15)

25 नगरपंचायत हद्दीतील मिळकतींचे सर्व्हेक्षण करणे

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: -	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 च्या लेखापरीक्षणात नगरपंचायत हद्दीतील मिळकतींचे सर्व्हेक्षण करणे.नस्ती तपासली असता, टिपण क्र.35अन्वये सुचित करण्यात आले. त्यास अनुसरुनअनुपालन सादर न झाल्याने खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

कामाचे नाव नगरपंचायत हद्दीतील मिळकतींचे सर्व्हेक्षण करणे.

अंदाजपत्रकीय रक्कम 5688000/- खर्च रक्कम 3628200/-

तांत्रिक मान्यता घेणेत आलेली नाही.

प्रशासकीय मान्यता स्थायी समिती सभा ठराव क्र.172 दि.28/4/21

ठेकेदार स्थापत्य कन्सल्टंन्सी,अमरावती

कामाची मुदत 90 दिवस

कार्यारंभ आदेश जा.क्र.626/2021 दि.14/07/2021

1.नगर पंचायत वडगाव हद्दीतील मिळकतींचे सर्व्हेक्षण करणे,कर आकारणी करणे,मिळकतींची प्रारूप कर आकरणी यादी तयार करणे व इतर अनुषंगिक कामे करणे यासाठी स्थापत्य कन्सल्टंन्सी,अमरावती याना टेंडर देण्यात आलेले आहे.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011 मधील नियम 124 अन्वये तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही.तांत्रिक मान्यता नसतानाही कार्यांभ आदेश काय आधारे देण्यात आला.

3. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे कलम 34 आर्टिकल 63 मध्ये दिनांक 20 एप्रिल 2015 नुसार कार्यकरारावर आकारणी करावयाच्या मुद्रांक शुल्कामध्ये सुधारणा करणेत आलेली असून कंत्राटात मांडलेली रक्कम किंवा मूल्य दहा लाख रुपयापेक्षा कमी असल्यास रक्कम रुपये 500/- चे मुद्रांक शुल्क तसेच दहा लाख रुपयापेक्षा जादा असल्यास रक्कम रुपये 500/- अधिक दहा लाख रुपयाच्या वरील रकमेवर 0.1% यानुसार उपरोक्त कामाकरिता रक्कम रुपये 500/- इतक्या रकमेच्या मुद्रांकावर करारनामा करणे आवश्यक असताना करारनामा करण्यात आलेला नाही.

DATVBPF8501 (Ref No : 42, Hmm No : 43)

26 राम ढोरे घर ते जांभूळकर घर पर्यंतrcc पाईप गटर करणे

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	40775.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

प्र.मा:-ठ.क्र.७८/१७/०७/२०२०

तां.मं :- -३०/३/२०२०

अंदाज पत्रक रक्कम १६४८१०

याबाबत अभिप्राय पुढील प्रमाणे

१)शासन निर्दर्शानुसार क्रश्ड SAND वापरणे आवश्यक असताना NATURAL SND वापरल्याने

०.425 *२९६.७९ - १२६.१३ ने दर घेणे ऐवजी ०.५४*६७२ =२८५.६० ने दर घेतल्याने १५९.४७ ने जादा आदाई झाली आहे.

तसेच पाईप ३०० चे ऐवजी ४०० mm वापरल्याने ७४३-५१०=२३३ ने १७५ र.मी ची ४०७७५ जादा आदाई

झाली आहे

तरी सदर रक्कम वसूल करून पूर्तता दाखवावी

DATPBKM6801 (Ref No : 15, Hmm No : 16)

27 डोंगराळ भागासाठी 10 टक्के वाढ चुकीच्या पध्दतीने मंजुर केल्याने नगर पंचायत/शासन निधीचे नुकसान होत असलेबाबत...(बाधकाम)

योजना	: NPGOV	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

न.पं वडगाव मावळ चे सन 2021-2022 चे लेखापरीक्षणामध्ये नगरपंचायत निधीतुन तसेच शासन निधीतुन विवीध विकास कामे पार पाडलेली आहेत. सदर कामांची अंदाजपत्रके बनविताना संबंधीत बाबीच्या मुळ दरामध्ये डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के इतकी दरवाढ ही Normal Schedule of Rates (Basic Completed Item Rates) वर सरसकट मंजुर केलेली आहे. याबाबत अभिप्राय पुढील प्रमाणे आहेत.

1) सार्वजनिक बांधकाम विभाग, राज्य दरसूची मधील Important issues for State Schedule of Rates, Section A : General Notes ii) नुसार, डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ ही Normal Schedule of Rates (Basic Completed Item Rates) वर अनुज्ञेय केलेली आहे. त्याचवेळी राज्य दरसूची मधील Section A : General Notes iv) b) नुसार शासन परिपत्रक क्र.एसएसआर-1090/सीआर 6453/पीएलएन-3/दि.14/7/1993 व महाराष्ट्र शासन उदयोग उर्जा विभाग शासन निर्णय क्र.बीसीए2009/सीआर 108/लेबर 7-ए/दिनांक 17-6-2010 1 टक्का कामगार उपकराची रक्कम राज्य दरसूची दरपृथ:करणामध्ये स्वतंत्रपणे समाविष्ट केलेली आहे. तसेच iv) c) नुसार लेबर ॲमेनिटीज व इतर सर्व ओव्हरहेड चार्जेसाठी 10 टक्के इतकी रक्कम दरपृथ:करणामध्ये स्वतंत्रपणे समाविष्ट केलेली आहे. तसेच सदर दर पृथ:करणामध्ये ठेकेदारांचा फायदा म्हणून 10 टक्के इतकी रक्कम दरपृथ:करणामध्ये समाविष्ट करण्यात आलेली आहे.त्यामुळे डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ देताना संबंधीत बाबीच्या मुळ दरातुन 10 टक्के ठेकेदार फायदयाची रक्कम,तसेच 1 टक्का कामगार उपकराची रक्कम व 1 टक्का कामगार सुविधेची रक्कम त्या बाबीच्या दरामुधुन वजा केल्यानंतर येणा-या निव्वळ दरावर डोंगराळ व दुर्गम भागासाठी 10 टक्के दरवाढ देणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाने राज्य दरसूचीमधील Basic Completed Item Rate वर सरसकट 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर केल्याने सन 2021/22 मधील सर्व कामांमध्ये अतिप्रदान झालेले आहे. तरी झालेले सर्व अतिप्रदान परिगणीत करुन अतिप्रदानाची रक्कम निश्चीत करावी व रक्कम संबंधीतांकडुन वसुलात आणुन पुर्तता दाखववावी.

Basic Completed Item Rate वर सरसकट 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर केल्याने मुळ दरात समाविष्ट असलेला 1 टक्का कामगार उपकर,कामगार सुविधा व 10 टक्के ठेकेदार फायदा या रकमेवरही 10 टक्के डोंगराळ

भागासाठीची वाढ दिली गेली आहे. या चुकीच्या पध्दतीने दरवाढ दिल्याने नगरपंचायतीचे तसेच शासन निधीमधील अनुदानाचा गैरविनीयोग होत आहे तसेच नगरपंचायतीचे व शासन निधीचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे. चुकीच्या पध्दतीने दरवाढ दिल्याने वित्तीय औचित्यांच्या सुत्राचे उल्लंघन झालेले आहे.

2) तरी यापुढे तांत्रिक मान्यता प्रदान करताना 10 टक्के डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजुर करताना, 1 टक्का कामगार उपकर,1 टक्का कामगार सुविधा व 10 टक्के ठेकेदार फायदा यांची रक्कम वजा करुन येणा-या निव्वळ रकमेवर डोंगराळ भागासाठी दरवाढ मंजूर करण्याची दक्षता घ्यावी. व याप्रमाणे कार्यवाही केलेबाबत साधार खात्री पटवावी.

अ. 1	कामाचे नाव	बाब	दर	12 %	10%	परिमाण	जादा प्रदान
1	प्रभाग कर.१७ साई समर्थ नगर आरसीसी पाईप गटर	खुदाई हार्ड मुरूम	112	13	1.3	162	210.6
		Soft rock	161	19	1.9	67.5	128
		Spredding hmm	72	9	0.9	73.91	670
		Np pipe	705	85	9	328.5	2957
		Back filing	744	89	9	86.23	776
2	प्रभाग ८ मध्ये सीसी रोड व गटर	खुदाई हार्ड मुरूम	112	13	1.3	२०.03	26
		खुदाई soft rock	161	19	2	2671	5342
		Spreding hard murum	72	9	0.9	6.87	6
		Np pipe	705	85	9	136.30	1226
		Back filling	744	89	9	10.2	91
		Granular	1738	209	21	75.37	1582

		sub base					
		Dry lean concete	3240	389	39	59.37	2315
3	प्रभाग क्र १३ अंतर्गत रस्ता व गटर	खुदाई	221	27	3	350.31	1051
		Granular sub base	1542	185	19	141.08	2681
		M30 concrete	7340	881	88	180.9-	15919
		Spreding hm	72	9	0.9	22.80	21
		M10pcc	5470	656	66	9.6	634
		Filling pnth	109	13	1.3	48.63	63
4	सागर जाधव घर ते समर्थ रेसिडेन्सी	खुदाई	80.15	10	1	210	210
		Dry rubble soling	1481.15	178	18	105	1890
		concrete	7090.27	843	84	105	8820
		Khudai	203.5	24.42	24	68.4	1642
		खुदाई hm	519.20	62	6	68.4	410
		खुदाई soft rock	8811	106	11	34.20	376
		Illing in plnth	80.3	10	1	2850	2850
		Lowering	185	22.2	2	190	380

	and laying					
	M10pcc	5456	655	66	26.6	1756
	Refilling	80.3	10	1	102.47	102
	Disposing	285.84	34	3	68.53	206
total						35279

DATPBKM6801 (Ref No : 25, Hmm No : 31)

28 कर विभागाने सादर केलेल्या माहिती मध्ये तफावत असले बाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

	अखेर शिल्लक	सु.शिल्लक	वर्ष
१	41634621	5291027	१८-१९
2	38706092	34502646	19-20
3	45006885	29914473	20-21

4 32660201 29914473 21-22

4

वरील प्रमाणे तफावत असल्याने सन २०२१-२२ ची सु.शिल्लक योग्य असल्याची खात्री करता येत नाही तरी तफावत रक्कम रु31016006 चा

मेळ घेवून दाखवावा

DATPBKM6801 (Ref No : 19, Hmm No : 20)

29 मालमत्ताधारकांकडे मोठ्या प्रमाणात मालमत्ता कर थकबाकी असलेबाबत

योजना	:	NP	**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ब	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणामध्ये पाणी पुरवठा विभागाकडील

मागणी, वसुल, थकबाकीचे पडताळणी केले असता दिनांक 31/03/2022अखेर थकबाकी रुपये 24016873/- इतकी असलेबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

8) सन 2021-22 मध्ये नगरपरिषदेतर्फे झालेल्या करांची वसुली पडताळणी केली असता एकूण कर रक्कम रुपये 24016873/- थकीत असल्याचे दिसून येते. महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 150 नुसार बिल देणे व कलम 141 नुसार मागणीचे नोटीस देणे, कलम 152 नुसार अधिपंज (वारंट) बजावून तसेच स्थायी निर्देश क्रमांक 05 मधील बाब क्रमांक (6) नुसार मालमत्ता कराचे निर्धारण करण्याकरिता नवीन घरांचे मोजमाप दरवर्षी करावे. तसेच जुन्या मालमत्तेबाबत नियमानुसार सुधारित करनिर्धारण नियमित स्वरुपात करून वसुली लवकरात लवकर करावी असे असतांना नगरपंचायतीची मोठया प्रमाणात थकीत मागणी वाढत असल्याचे निदर्शनास येते सोबत जोडलेले परिशिष्ठानुसार थकीत रक्कम रुपये 24016873/- कर धारकांकडून वरील कलमाचा वापर करून वसूल करणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केलेली नाही. तरी नियमाप्रमाणे कार्यवाही करून रक्कम रुपये 24016873/- वसूल करावी. कर विभागाने कराची 100% वसुली केलेली नसल्यामुळे नगरपंचायतीला करापासून मिळणा-या उत्पन्नापासून वंचित राहावे लागले आहे तसेच आर्थिक नुकसान सोसावे लागत आहे.

2.महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती व औद्योगिक नगर अधिनियम 1965 चे प्रकरण 10 कलम 149 ते 170 प्रमाणे कार्यवाही करून नगरपरिषदेस कररूपाने देय असलेल्या रक्कमांची वसुली करून नगरपरिषद निधीचे उत्पन्न वाढविणे आवश्यक त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नसल्यामुळे अनियमितता झालेली आहे. तरी सदरची थकबाकी वसुलात आणून स्थायी निदेश क्रमांक 05 दिनांक 13/10/2000 व स्थायी निदेश क्रमांक 14 दिनांक 26/11/2001 मधील नगरपंचायतीची आर्थिक स्थिती सुधारण्याबाबत वसुलीसाठी करावयाच्या उपाययोजना याबाबत दिलेल्या निदेशांचे पालन करणे आवश्यक आहे.

3.महाराष्ट्र नगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 77 अनुसार कर वसुलीबाबत योग्य ते नियंत्रण तसेच योग्य ती कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. तरी सदर बाबत योग्य ती नियमाप्रमाणे कार्यवाही करून थकबाकीची रक्कम त्वरित वसूल करून नगरपालिका निधीमध्ये जमा करावी.

सन 2021-22 मागणी व वसुलीचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

मागणी	वसुली	थकबाकी
40469879	16453006	24016873

वसूलपात्र रक्कम रुपये : 24016873/-

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

30 माझी वसुंधरा अंतर्गत वडगाव शहरात वृक्ष लागवड करणे

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: -	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 चे लेखापरीक्षण कालावधीत माझी वसुंधरा अंतर्गत वडगाव शहरात वृक्ष लागवड करणे कामी देशी प्रजातीचे वृक्षांची रोपे १)मे.ग्रीन हेरीटेज फार्म नर्सरी २) कुणाल एन्ट्ररप्राईजेस ३)कृष्णा मल्टीपल सर्व्हिसेस यांच्याकडून रोपे खरेदी करणे व खड्डे घेण्यासाठी कार्यारंभ आदेश दिलेला आहे. सदर कामाची नस्ती तपासली असता पुढीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

सदर बाबत अर्ध समास पत्र क्र.41 अन्वये कळवूनहि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

1.पुरवठा आदेश क्र.जा.कर.वनप/448/2022 दि.14/03/22 याप्रमाणे विविध पुरवठाआदेशान्वये रोपे खरेदी केलेली आहे.

परंतु सदर आदेशात कोणत्या जातीचे रोपांचा पुरवठा करावा याचा तपशील नमूद नसतानाही पुरवठादारने काय आधारे रोपांचा पुरवठा केला तसेच निविदा अट शर्ती मध्ये देखील स्पेसिफिकेशन नमूद केलेला नाही.

9) सदर योजनेअंतर्गत वृक्ष लागवड करणेसाठी खर्च करण्यात आलेला असुन सदर खर्चाच्या तांत्रिक मंजुरीचा तपशिल/मंजुर अंदाजपत्रक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही.

३.) सदरचा खर्च तांत्रीक मंजुरी न घेता केलेला असुन निविदा प्रक्रिया राबविणेपुर्वी शासकीय रोपवाटीकेतुन सदरची रोपे उपलब्ध होऊ शकतात किंवा कसे ? याबाबत खातरजमा करण्यात आलेली नाही. सबब शासकीय रोपवाटीकेकडील सदर रोपांची किंमत आदा केलेल्या किंमतीच्या मर्यादेत असलेबाबत साधार खात्री पटवावी

12) नगर पंचायतीने वृक्ष लागवडीपुर्वी दाट सावली देणारे त्याचवेळी उत्पन्न मिळवुन देणारे वृक्षांची निवड करुन त्याप्रमाणे खर्च करणे आवश्यक होते. प्रत्यक्षात दाट सावली देणा-या वृक्षांचीच लागवड केलेली आहे.रोपे पुरवठा केलेनंतर रोपे विहीत केलेल्या उंचीप्रमाणे,निरोगी व चांगल्या स्थितीत प्राप्त झाले असलेबाबत प्रमाणपत्र अभिलिखीत केलेले नाही.

5) ठेकेदाराने रोपे पुरवठा केलेनंतर रोपे विहीत केलेल्या उंचीप्रमाणे,निरोगी व चांगल्या स्थितीत प्राप्त झाले असलेबाबत उदयान विभाग प्रमुखांनी प्रमाणपत्र अभिलिखीत केलेले नाही. तसेच प्राप्त झालेल्या रोपांची नोंद कोणत्याही नोंदवहीत करण्यात आलेली नाही.

6) वृक्ष लागवड करणे या प्रयोजनासाठी खर्च करण्यात आलेला असुन त्यामुळे रोपे खरेदी करणे,खड्डे काढणे इत्यादी विवीध बाबींसाठी सार्वजनिक बांधकाम विभागाकडील पार्कस् ॲन्ड गार्डन राज्य दर सुचीच्या आधारे अंदाजपत्रक बनवुन त्यास सक्षम प्राधिका-यांची तांत्रिक मंजुरी प्राप्त झालेनंतरच खर्च करणे आवश्यक आहे. तथापी सदर खर्चास तांत्रिक मंजुरी घेतलेबाबत अभिलेखे/मंजुर अंदाजपत्रक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाही. मंजुर अंदाजपत्रकाच्या आधारे खर्च योग्य प्रकारे झाल्याची खात्री पटवावी.

उपरोक्त उणिवांची पूर्तता होईपर्यंत र.रु. 821111/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे.

DATVBPF8501 (Ref No : 1, Hmm No : 5)

31 महिला बाल कल्याण योजनेंतर्गत डस्टबिन खरेदी करणे

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	: -	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन चे लेखापरीक्षण कालावधीत महिला व बालकल्याण योजनेंर्गत महिलांसाठी सांस्कृतिक कार्यक्रम राबवणेसाठी 3500 नग डस्टबिन खरेदी करून वाटप केलेले आहे.सदर खरेदी ची नस्ती तपासली असता पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.सदर बाबत अर्ध समास पत्र क्र.42 अन्वये कळवूनहि अनुपालन प्राप्त न झाल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

१.महाराष्ट्र शासन, उदयोग उर्जा व कामगार विभाग मुंबई शासन निर्णय क्रमांक ndash; संकिर्ण-2006/प्रक्र 215/उदयोग-4 दिनांक 28 ऑगस्ट 2017 व शासन निर्णय दिनांक 8 डिसेंबर 2017 च्या निर्णयान्वये केंद्र शासनाने विकसित केलेल्या गव्हर्नमेंट ई मार्केटप्लस (GEM) पोर्टलची कार्यपध्दती, राज्य शासनास वस्तु व सेवा खरेदी करण्यासाठी स्विकृत करण्यास मान्यता देण्यात आलेली आहे. खरेदीची सुधारणा नियमपुस्तिका दिनांक 01/12/2016 मधील परिच्छेद क्रमांक 3.2.2 व 3.2.3 मध्ये सदर शासन निर्णयान्वये सुधारणा करण्यात आलेल्या आहेत. त्याच प्रमाणे GEM पोर्टलवर खरेदीसाठी उपलब्ध असलेल्या वस्तु व सेवांचे दोन किंवा त्यापेक्षा जास्त पुरवठादार असतील तर सदरच्या वस्तु व सेवांची GEM पोर्टलवर खरेदी करण्यास खरेदी धोरण दिनांक 01.12.2016 मधील परिच्छेद क्रमांक 2.4 मध्ये नमुद केलेल्या लक्ष्यांकीत विभागांना / कार्यालयांना बंधणकारक करण्यात आलेले आहे. त्याच प्रमाणे सदर खरेदीबाबत कार्यवाही केलेली नाही.

2.पुरवठा केलेल्या साहित्य सुस्थितीत मिळाल्याबाबत पोहच घेण्यात आलेल्या नाहीत.तसेच साठा नोंद वहीला नोंद घेण्यात आलेली नाही.

3.कार्यक्रमासाठी किती महिला उपस्थित होत्या याबाबत उपस्थिती अहवाल उपलब्ध नाही.तसेच साहित्याचा

विनियोग दाखला घेण्यात आलेला नाही.

आक्षेपाधीन रक्कम 297360/-

DATVBPF8501 (Ref No : 2, Hmm No : 6)

32 नगरपंचायत वडगाव सन 2021/2022 चे वार्षिक लेखा व विवरण पत्रे, तसेच अनुषंगिक अभिलेखे सादर करणे बाबत

योजना	: NP	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव, तालुका मावळ, जिल्हा पुणे सन 2021-2022 चे लेखा परीक्षण करताना खालील प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या आहेत.

१)मा.संचालक,संचालनालय, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचे सोबत जोडलेल्या परिपत्रक क्र.स्था.१८/ब/न.पा.ले.प./2022/अहवाल/वलेप/न.क्र.334/27/दिनांक २० जुलै २०२२ नुसार वार्षिक लेखे व सर्व अभिलेखे, विवरणपत्रे ठेवल्याचे दिसून येत नाही त्यामुळे विहित नमुन्यातील विवरणपत्रांची व अभिलेख्याची पडताळणी करता आली नाही व अहवालासोबत सदर विवरण पत्रे जोडता आली नाही.

२)महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2011 तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषदा, नगरपंचायती आणि औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 अनुसार सदर कालावधीतील खालील नमूद केलेले विविध नोंदवह्या व अभिलेखे ठेवल्याचे दिसून आले नाही

अ.क्र	नोंदवहीचा तपशील	नमुना क्रमांक	नियम क्रमांक
01	सर्वसाधारण रोकडवही / रोखपालाची रोकडवही	01	48, 50, 94, 473
02	सर्वसाधारण बँक नोंदवही / पुस्तक	02	48, 52 ते 94, 473
03	जर्नल नोंदवही	03	48, 55
04	सर्वसाधारण खाते वही	04	48, 57 ते 60
05	बँकमेळ विवरणपत्र	05	54, 228, 396, 399

06	स्थावर मालमत्ता व वस्तुसुची चा ताळमेळ	05 अ	54, 228, 396, 399
07	संकीर्ण अग्रीमाचा मासिक ताळमेळ	05 ब	54, 228, 396, 399
08	ठेवी, अग्रिम, प्राप्त रकमा व प्रदान रकमा यांचा ताळमेळ	05 क	54, 228, 396, 399
09	जर्नल प्रमाणक	06	56, 70, 72, 99, 104, 111, 112, 159, 178, 476
10	संपणाऱ्या वर्षाकरिता तेरीज (trial balance)	07	60
11	देण्यात आलेल्या धनादेशाची नोंदवही	08	63
12	अनुज्ञप्तीची नोंदवही	09	62
13	भाड्याने दिलेल्या नगरपरिषद मालमत्तेची नोंदवही	10	62, 69
14	संकीर्ण विक्रीची नोंदवही	11	62
15	कार्यादेश नोंदवही	12	62, 120
16	प्राप्त देयकांची नोंदवही	13	62, 145, 256
17	अदत्त रकमांची नोंदवही	14	62, 169, 170
18	जमिनींची नोंदवही	15	62, 191
19	स्थावर मालमत्तांची नोंदवही	16	62, 191
20	जंगम मालमत्तांची नोंदवही	17	62, 191
21	प्रगती पथावरील कामाची नोंदवही	18	62, 207, 442
22	गुंतवणुकांची नोंदवही	19	62, 215, 443
23	अग्रधन अग्रिम नोंदवही	20	62, 240

24	वस्तुसुची नोंदवही	21	62, 250
25	कर्मचा-यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाची नोंदवही	22	62, 276
26	कर्जाची नोंदवही	23	62, 282, 283, 451
27	प्राप्त ठेवींची नोंदवही ठेवली आहे	24	62, 295, 453
28	प्रतिभूती ठेवींची नोंदवही	25	62, 301
29	अनुदानाची नोंदवही	26	62, 315, 317, 450
30	मागणी नोंदवही	27	62, 327, 332, 345
31	देय वेतनाची नोंदवही	28	63, 353 ते 357
32	दाव्यांची नोंदवही	29	63
33	पर्यटक बंगला, सराई, धर्मशाला यांच्या पर्यटकांची नोंदवही	30	63, 69
34	शहर मिश्रखताच्या उत्पादनाची नोंदवही	31	63, 69
35	खाजगी व्यक्तींकरिता करण्यात आलेल्या कामाची नोंदवही	32	63
36	मोजमाप पुस्तकांची नोंदवही	33	63, 137, 138
37	पशुधन नोंदवही	34	63
38	निर्धारण यादी / नोंदवही	35	63, 327
39	वेतनमान नोंदवही	36	63, 357
40	निर्धारित करांच्या आक्षेपांची नोंदवही	37	63, 332
41	इमारत परवानगी नोंदवही	38	63
42	निर्धारित करांची वाढ व घट नोंदवही	39	63

43	खाजगी पाईप जोडणींची नोंदवही	40	63
44	गृहजोडणी नोंदवही	41	63
45	नगरपरिषद मंडळाच्या अधिका-यांनी / कर्मचा-यांनी सादर केलेल्या सुरक्षेच्या पर्याप्ततेबाबत करण्यात आलेल्या चौकशींचे निर्णय दर्शविणारी नोंदवही	42	63
46	दैनंदिन मजुराचे हजेरीपट	43	63
47	प्रभाग विभागाचा सकाळचा अहवाल क्रमांक	44	63
48	खाजगी मेहतर कामाची नोंदवही	45	63
49	आठवडा मेहतरकाम सेवेचा स्वच्छता निरीक्षक अहवाल	46	63
50	मीटर मापन पुस्तक	47	63
51	कर्मचा-यांची उपस्थिती / अनुपस्थिती याच्या विवरणपत्राचा सारांश	48	63, 358
52	मोटार वाहन खाते	49	63
53	पथकर पावती	50	63
54	मागणीचे / उपर्जित उत्पन्नाचे विवरणपत्र	51	67, 70, 71, 476
55	थकबाकी / चालू मागणी देयक	52	68, 93
56	संकीर्ण मागण्यांकरिता देयक	53	68
57	पावती	54	75, 87, 476
58	फाडावयाची स्लीप	55	77, 93
59	चलान	56	78, 84 ते 86, 90, 96, 106

60	पावती पुस्तकांचा हिशेब	57	80
61	दर्शनी मूल्य तिकिटांच्या साठ्याचा लेखा	58	88
62	वसुली लिपीकाला देण्यात आलेल्या तिकिटांचा हिशेब	59	88
63	प्रतीनोंद प्रमाणक	60	97, 476
64	मोजमाप पुस्तक	61	137
65	पूर्णतेचा अहवाल / दाखला	62	139, 141
66	मागणी नमुना	63	144
67	कामे व पुरवठा यांकरिता प्रदान प्रमाणक	64	147 ते 156, 181, 208, 270, 467, 475
68	नामंजूर विवरणपत्र	65	158, 467
69	कायम / तात्पुरत्या आस्थापनेसाठी वेतन व प्रवास भत्त्याची वेतनपट नोंदवही	66	169, 350
70	प्रदान थांबविण्याचा आदेश	67	177
71	क्षतिपूर्ती बंधपत्र	68	184
72	मुद्रांक लेखा	69	248
73	साहित्य पावती नोंद	70	253, 476
74	साहित्य मागणी नोंद	71	258
75	साहित्य निर्गमन नोंद	72	259, 476
76	अखेरच्या साठ्याचा अहवाल	73	274, 373
77	नोटीशी व अधिपत्र यांची नोंदवही	74	329
78	कायम/तात्पुरत्या आस्थापनेचे वेतन देयक आणि वेतनपट	75	349

नोंदवही

79	वेतनवाढ प्रमाणपत्र	76	351
80	आस्थापना प्रवास देयक	77	360
81	आस्थापना विवरणपत्र	78	366
82	वेतन राखीव निधीची अनुसूची	79	366
83	ताळेबंद	80	387
84	संपणा-या वर्षाकरिता उत्पन्न व खर्चाचा लेखा	81	387
85	जमा व प्रदाने लेखा	82	387
86	रोख प्रवाह विवरणपत्र	83	387
87	वर्षाचे तपशीलवार अंदाजपत्रक	84	405, 406, 411
88	कार्य निहाय जमा व खर्चाचा सारांश	85	406
89	अर्थसंकल्पाचा सारांश	86	406
90	अर्थसंकल्पामध्ये तरतूद केलेल्या वेतन व मजुरीच्या तरतुदीचे तपशील दर्शविणारे विवरणपत्र	87	413
91	अर्थसंकल्पामध्ये तरतूद केलेल्या सार्वजनिक बांधकामावरील खर्चाचे तपशील दर्शविणारे विवरणपत्र	88	413
92	वर्षाकरिता प्रत्येक बाबतीतील प्रारंभिक आणि अखेरची शिल्लक, नगरपरिषदेने प्रस्थापित केलेल्या कोणत्याही विश्वस्थव्यवस्था निधींच्या अंदाजित प्राप्त रकमा, प्रदाने व शिल्लक दर्शविणारे विवरणपत्र	89	413
93	पुनर्विनियोजनाचे विवरणपत्र	90	426

94	निवृत्तीवेतन नोंदवही	91	परिशिष्ट 4 ब
95	निवृत्तीवेतन प्रदान आदेश	92	परिशिष्ट 4 ट
96	निवृत्तीवेतन देयक	93	परिशिष्ट 4 ट
97	जिचे निवृत्तीवेतन तिच्या विवाहानंतर अथवा पुनर्विवाहानंतर बंद होईल अशा महिला निवृत्तीवेतन धारकांचे सहामाही घोषणापत्र	94	परिशिष्ट 4 ढ
98	निवृत्तिवेतन प्रदान आदेश नोंदवही	95	परिशिष्ट 4 प
99	उपदान नोंदवही	96	परिशिष्ट 4 र
100	निवृत्तिवेतनाची लेखापरीक्षा नोंदवही	97	परिशिष्ट 4 म
101	भविष्यनिर्वाह निधी खातेवही	98	परिशिष्ट 5 ग व ङ
102	भविष्यनिर्वाह निधीचे बृहतपत्र	99	परिशिष्ट 5 ग
103	भविष्य निर्वाह निधी दिवस पुस्तक	100	परिशिष्ट 5 ङ
104	अनुज्ञप्ती	101	69

DATPBKM6801 (Ref No : 17, Hmm No : 17)

33 टीडीएस कपाती बाबत

योजना	:	**लेखाशीर्ष**	:	00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	:	9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

आयकर अधिनियम 1961 मधील सेक्शन 194J नुसार प्रोफेशनल सर्विसेसवर वार्षिक 30000 पेक्षा जादा देय असेल तर 10% TDS कपात करणे आवश्यक आहे. खालील नमुद केलेल्या प्रमाणकांनुसार सिटी कॉर्डीनेटरला वेतन अदा केलेले आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 22, Hmm No : 22)

34 रोखपालाकडे जमा होणाऱ्या दैनंदिन हाताळणी रकमेचा विमा न उतरवलेबाबत

योजना	: ACCOUNTS	**लेखाशीर्ष**	: 07	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: शासन निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगर पंचायतीच्या वडगाव मावळ चे सन 2021-2022 चे लेखापरीक्षणात रोखपालाकडे जमा होणाऱ्या दैनंदिन हाताळणी रकमेचा ट्रांझीट विमा उतरविणेबाबतच्या नस्ती उपलब्ध करणेबाबत दिलेल्या अर्धसमास पत्राचे उत्तर / खुलासा अप्राप्त असल्याने आक्षेप कायम करण्यात येत आहे.

1. नगर पंचायतीच्या रोखपालाकडे नगर पंचायतीच्या वेगवेगळया विभागामार्फत दैनंदिन जमा होणारी रक्कम जमा चलनाने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2013 चे नियम 78, 84 ते 86 , 90, 96, व 106 नुसार नगर पंचायतीच्या नावे बँकेत भरणा केली जाते. यासाठी हाताळणी योग्य रक्कमेच्या कमाल मर्यादेपर्यंत रकमेच्या ट्रांझीट विमा (इन्सुरन्स) उतरविणे आवश्यक आहे. सदर विम्यामुळे नगर पंचायतीच्या कार्यालयापासून बँकेत भरणा करणेपर्यंतच्या वेळेमध्ये संबंधीत रक्कमेस विमासंरक्षण मिळून नगर पंचायतीच्या निधीचे संरक्षण होणे सुलभ होईल त्यामुळे विमा उतरविणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATHNKF8801 (Ref No : 5, Hmm No : 26)

35 स्थानांतरण नोंदवहीबाबत

योजना	: NP	**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	: 0.00/-
निधी	: नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	: 0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणामध्ये लेखा विभागाकडील अभिलेखेतपासले असता, नमुना नं. 26 मध्ये स्थानंतरण नोंदवही ठेवणे आवश्यक असलेबाबत अभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

1.महाराष्ट्रनगरपरिषद लेखा संहिता 2013 मधील नियम 62, 315, 317, 450 नुसार जेव्हा स्थानांतरणाचीनोंद करण्याची असेल तेव्हा वर्गीकरण गोषवारा पुस्तकात ज्या लेखाशीर्षकातुन रक्कमस्थानांतरीत करावयाची असेल त्याखाली उणे नोंद करण्यात यावे व ज्या लेखाशीर्षकाखालीती रक्कम स्थानांतरीत केली असेल तेथे अधिक नोंद करणे आवश्यक असुन, नमुना नं. 26 मध्येस्थानांतरण नोंदीची प्रपत्र ठेवणे आवश्यक असुन असताना याप्रमाणे कार्यवाही करण्यातआलेली नाही.

DATVBPF8501 (Ref No : 39, Hmm No : 37)

36 टीडीएस कपात न केलेबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

कार्यकारी अभियंता महाराष्ट्र जिवन प्राधिकरण यांना विविध तांत्रिक फी, शुल्क अदा केलेले आहेत. तांत्रिक सेवा ही प्रोफेशनल मध्ये येत असलेमुळे 10% आयकर कपात करणे आवश्यक असताना तशी कपात न केलेमुळे जादा रक्कम अदा केलेली आहे.

DATPBKM6801 (Ref No : 16, Hmm No : 18)

37 बांधकाम विभागाकडील कामातील अनियमितता

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगरपंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 चे लेखापरीक्षण कालावधीत कामातील अनियमितता करणे कामाची नस्ती उपलब्ध अभिलेख्यांसह तपासणी केली असता त्याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहे.

13) वर्तमानपत्रात कामाचे जाहीर निविदेबाबत जाहीरात दिलेचे कात्रण उपलब्ध नाही

2 कामावर वापरलेल्या डांबर,पाईप इ. साहीत्य योग्य प्रतीचे वापरलेचा तपासणी अहवाल घेण्यात आलेला नाही. कामावर आवश्यक त्या कोणत्याही टेस्ट केलेल्या नाही.महाराष्ट्र शासन, ग्रामविकास व जलसंधारण विभाग मुंबई शासन निर्णय क्र. विकास 2011/प्र.क्र. 217/पं.रा.8 दि.15/11/2011 मधील परिच्छेद क्र. 5 क अन्वये गुणवत्ता तपासणी होऊन दर्जाबाबत प्रमाणित केल्याशिवाय देयके अदा करू नये असे असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आली नाही. तथापी खालील तपासण्या केलेल्या नाही.त्यामुळे कामाचे गुणवत्तेबाबत तपासणी होत नाही.महाराष्ट्र शासन, सार्वजनिक बांधकाम विभाग, परिपत्रक क्र.संकिर्ण-2004/प्र.क्र.109/सम-2 दि.22/03/2009 अन्वये वापरलेल्या साहित्याचा गुणनियंत्रण अहवाल हा साहित्य वापरण्यापुर्वी करुन घेणे आवश्यक आहे.

4.16 महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011चे नियम 139 नुसार नगरअभियंता नियम 210 नुसार नमुना 62 मध्ये काम पुर्णत्वाचा दाखला सादर करील तथापि नस्तीसोबत काम पुर्णत्वाचा दाखला नसल्याने काम कधी पुर्ण झाले याचचा बोध होत नाही.

5.मा. जिल्हाधिकारी यांचे पत्र क्र. 148/17 दि. 30/01/2017 मध्ये संदर्भ 2 मधील शासन निर्णय क्र.टिएफसी/8015/प.क्र./106/नवि-4/दि. 03/08/2015 च्या शासन निर्णयातील अट क्र.4 मध्ये नमुद केले प्रमाणे ज्या प्रस्तावात बांधकाम अंतर्भुत आहे. अशा कामांच्या बाबतीत प्रस्तावित बांधकामाखालील जमिनीची मालकी संबंधित

स्थानिक स्वराज्य संस्थेची असावी व अट क्र. 5 मध्ये सदर प्रस्तावातील बांधकामे ही शहराच्या विकास आराखड्याशी सुसंगत आहेत किंवा कसे याबाबतचे नगररचना कार्यालयाचे प्रमाणपत्र घेणे बंधनकारक आहे. परंतु नस्ती सोबत नगर रचना कार्यालयाचे प्रमाणपत्र जोडलेले नाही.

6.नगरपरिषद लेखा संहीता 2011 मधील नियम क्र.120 अन्वये कार्यादेश नोंदवही नमुना न. 12 ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु तशी नोदवही ठेवण्यात आलेली नाही.

7.नगरपरिषद लेखा संहीता 2011 मधील नियम क्र.166 अन्वये ठेकेदाराला देयकाचे प्रदान करण्यात आल्यानंतर देयकावर देण्यात आले व रद्द केले अशा शेरा मारणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

8.महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 2011 मधील नियम 137 अन्वये पुर्ण झालेल्या कामाची नोंदवही नमुना नं. 61 मध्ये ठेवणे आवश्यक आहे.

9.कामाचे सर्वसाधारण वर्णनात तपशिल नमूद नाही.कामाचे संकल्प चित्र /प्लॅन तपशिलवार जोडलेला नाही.

10.महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 2011चे नियम 135 नूसार नगरअभियंता व मुख्याधिकारी यांनी काम चालू असतांना केलेले निरीक्षक अहवाल नस्तीसोबत जोडलेले नाहीत.

11.संचालक नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचे स्थालयी निर्देश क्रं. 37 जा.क्र. नपप्रस-1005/विकासकामे/43/05 दिनांक 3.1.2006 मधील अ.क्र. 7 अन्वनये कामाच्या(मोजणी पैकी 10 टक्के4 बाबींची तपासणी करून घ्या/वी, मात्र याप्रमाणे कार्यवाही केल्यामचे दिसून येत नाही.

12.नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय यांचे स्थासयी निर्देश क्रं. 36 निविदा मागविणे क्रं.05/प्र.क्र. 151/ 05/09 दिनांक 29.12.2005 नूसार महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती व औदयोगिक नगरी अधिनियम 1965 चे कलम 93(4) नुसार ठेकेदाराने जोडलेल्या व करारनाम्यावर स्थायी समिती सदस्यांची स्वाक्षरी व नावे असणे आवश्यक आहे, मात्र त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

13.ईनिविदा समिती नेमण्यात आलेली नाही.तुलनात्मक तक्त्यावर सर्व समितीतील सदस्यांच्या सह्या घेणे आवश्यक असताना याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

14.संचालक नगरपरिषद संचालनालय यांचे स्थायी निदेश क्र. 37 जा.क्र.नपप्रसं-1005/विकासकामे/43/05 दिनांक 3 जानेवारी 2006 मधील अ.क्र. 29,30 व 31 अन्वये एक लाख व त्यावरील खर्चाच्या विकास कामाचा माहीती फलक कामाच्या ठिकाणी ठेकेदाराने स्वखर्चाने लावणे आवश्यक आहे. व त्यावर दोष दायीत्व कालावधी नमूदकरणे आवश्यक आहे सदर कालावधीतील दुरुस्ती ही त्या ठेकेदाराने विनाशुल्क करणे आवश्यक आहे तथापि याप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही

15.काम सुरु करण्यापूवी व नंतर जीओ टॅगींग चे फोटो घेणे आवश्यक असताना त्याप्रमाणे कार्यवाही झालेली दिसून

येत नाही.

16)देयकामध्ये देय नसताना आकास्मिक खर्च दिल्याचे दिसून आले. तरी सदर रक्कम वसूल करून दाखवावी. व यापुढे याबाबत दक्षता घेणेत यावी.

DATPBKM6801 (Ref No : 20, Hmm No : 21)

38 नगरपरिषद हद्दीतील अनाधिकृत बांधकामाबाबत

योजना	:		**लेखाशीर्ष**	: 00	**वसुलपात्र**	:	0.00/-
निधी	:	नगर पंचायत स्व- निधी	**कलम**	: 9ड	**अंतिम अमान्य**	:	0.00/-

नगर पंचायत वडगाव मावळ चे सन 2021-22 च्या लेखापरीक्षणात कर निर्धारण व संकलन विभागाकडील अभिलेख्यांचेलेखापरीक्षण केले असता, खालीलप्रमाणेअभिप्राय नोंदविण्यात येत आहेत.

14) महाराष्ट्रनगरपरिषद, नगरपंचायती व औद्योगिकनगरी अधिनियम 1965 चे कलम 189(अ) नुसार अनधिकृत/अवैधबांधकामावर नगरपरिषदेने कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. परंतू लेखापरीक्षण कालावधीत नगरपरिषदहद्दीत राखीव जागांवर अतिक्रमण, अनाधिकृतपणे टप-या अथवा शेड बांधकाम करुन अतिक्रमणकेले आहे किंवा कसे याबाबत माहिती लेखापरिक्षणास प्राप्त झाली नाही. अनाधिकृत बांधकामअसतील तर याबाबत योग्य ती कार्यवाही करणेत यावी. अशा अनाधिकृत बांधकामांबाबत आजअखेरनगरपरिषदेने कोणती कार्यवाही केली याबाबत नस्तीसह व अहवालासह अभिलेखे लेखापरीक्षणाससादर न केल्याने पडताळणी करता आली नाही.

2.सन 2021-2022 मध्ये काढलेली अतिक्रमणे व शिल्लक राहिलेली अतिक्रमणे यांचा तपशिल नसल्यानेपडताळणी करता आली नाही.

3.अतिक्रमणनोंदवही उपलब्ध न झाल्याने अतिक्रमित मालमत्ता/जागा या शासनाच्या/ नगरपालिकेच्यामालकीच्या असल्याबाबत पडताळणी करता आली नाही. शासनाच्या/ नगरपालिकेच्या मालमत्ता/जमिनी अवैधरित्या गुंतून पडल्याने, त्यापोटी मिळणा-या करापासून नगरपरिषद वंचित राहिलीअसल्यास नगरपरिषदेचे आर्थिक नुकसान होण्याची शक्यता नाकारतायेत नाही. महाराष्ट्रशासन राजपत्र 4 जानेवारी 2008 व महाराष्ट्र नगरपरिषद नगरपंचायती व औदयोगिकनगरी अधिनियम 1965 चे कलम 189 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

DATVBPF8501 (Ref No : 38, Hmm No : 35)

तळटिप :

1.लेख्यांची स्थिती : सन 2021-2022 मध्ये लेख्यांची स्थिती पुढील तपशिलावरुन असमाधानकारक असल्याचे आढळून आले. नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्र. लेखासं-102004/71 /प्र.क्र.5 नवि-31 दि. 06 जुलै 2005 अन्वये 1 एप्रिल 2005 पासून दुहेरी नोंद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी करणे आवश्यक असताना अद्यापपर्यंत अंमलबजावणी व कार्यवाही केलेली नाही. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2013 मधील विविध तरतुदींनुसार जंगम मालमत्ता नोंदवही, गुंतवणुक नोंदवही, बांधकाम परवाना, कर्ज नोंदवही परिपूर्णरीत्या अद्यावत ठेवलेल्या नाहीत. तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2013 मधील प्रकरण 13 मधील नियम 193, 194, 195 नुसार अंतर्गत लेखापरीक्षकांनी लेखे तपासून तसे प्रमाणपत्र दिलेले नाही. तसेच शासनाकडून विविध योजनेअंतर्गत प्राप्त झालेला निधीबाबत त्वरीत नियोजन करुन नियमानुसार कार्यवाही करून विनियोजन प्रमाणपत्रे सादर केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच अंदाजपत्रके, वार्षिक लेखे, याबाबत असणा-या त्रुटींबाबत स्वतंत्र आक्षेप सदर अहवालात नोंदविलेले आहेत. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 1971 मधील नियम 61 अन्वये मत्ता व दायित्व विवरणपत्रे नमुना क्रमांक 29 मध्ये तयार करुन प्रशासकीय अहवालासोबत जोडणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषदा व नगरपंचायती व औद्योगिक नगरी अधिनियम 1965 कलम 102 अन्वये मत्ता दायित्व व वार्षिक लेख्यांप्रमाणे कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता 2013 मधील तरतुदीनुसार कोणताही अग्रिम अथवा आगाउ रक्कमा देण्याची तरतुद नसताना नियमबाह्यरीत्या आगाउ रक्कमा देण्यात आलेल्या आहेत.

2.आक्षेप विवरणपत्र : सर्वसामान्य आक्षेपांची पूर्तता प्रत्यक्ष लेखापरीक्षणाचेवेळी केल्यामुळे स्वतंत्रपणे आक्षेप विवरणपत्र निर्गमित केले नाही.

3.विवरणपत्रे : सदर अहवालासोबत आवश्यक ती विवरणपत्रे जोडली आहेत.

4.अनुपालन : या लेखापरीक्षण अहवालाचे परिपूर्ण अनुपालन महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियमचे कलम 10(1) च्या तरतुदीप्रमाणे हा अहवाल प्राप्त झाल्याचे दिनांकापासून चार महिन्याचे आत नगरपरिषदेच्या सर्वसाधारण सभेच्या मान्य ठरावाच्या प्रतीसह तीन प्रतीत या कार्यालयास पाठविण्यात यावे.

5.पोच : हा लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त होताच त्याची दिनांकासह पोच देण्यात यावी.

(सु.र.घोडके)
सहायक संचालक,(प्र)
स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे.

जा.क्र.स्था.2/नप. वडगाव मावळ /लेप.अहवाल/21-22/पुणे- /574 दिनांक : - 18/11/2022

प्रत सविनय सादर :-

1.मा. प्रधान सचिव (वितीय सुधारणा), वित्त विभाग, मंत्रालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई 32

2.मा. महालेखापाल (लेखापरीक्षा), 101, महर्षि कर्वे रोड, मुंबई

3.मा. सचिव, नगरविकास विभाग, मंत्रालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई 32

4.मा. संचालक, नगरपरिषद प्रशासन संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, मुंबई.

5.मा. आयुक्त व प्रादेशिक संचालक, नगरपालिका प्रशासन, पुणे विभाग, पुणे.

6.मा. जिल्हाधिकारी, पुणे.

7.मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, महाराष्ट्र राज्य, नवी मुंबई.

8.मा. सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, पुणे विभाग, पुणे.

9.मा. सहसंचालक (मनपालेप) स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, रायगड भवन, नवी मुंबई.

प्रत सस्नेह अग्रेषित :-

1.मुख्याधिकारी, नगरपरिषद वडगाव मावळ , तालुका मावळ जिल्हा पुणे.

2.अभिलेखापाल/ मंडळ लिपिक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा,पुणे.

(सु.र.घोडके)

Sunil Raghuvir Ghodke
Audit Officer,
Assistant Director, Local Fund Accounts Audit
Office, Pune.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
पराग बाळासाहेब कुलकर्णी, वरिष्ठ लेखापरिक्षक	1, 10, 11, 12, 15, 2, 20, 21, 22, 24, 26, 27, 28, 3, 32, 33, 36, 37, 4, 9
हर्षला नामदेव खारकर, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	14, 16, 18, 34, 5, 6, 7, 8
वर्षा भानुदास पैठणकर, कनिष्ठ लेखापरिक्षक	13, 17, 19, 23, 25, 29, 30, 31, 35, 38

विवरणपत्रे व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधीन रक्कम	वसूलपात्र रक्कम	तात्पुरती अमान्य रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	गुंतलेली रक्कम
1	15	----	----	----	----	1014664.00
2	16	----	----	----	----	315609.00
3	18	----	----	----	----	947809.00
4	19	----	----	1125177.00	----	1125177.00
5	20	280358.00	----	----	----	280358.00
6	21	----	----	----	123033.00	----
7	22	----	123033.00	----	----	123033.00
8	23	----	----	----	----	8616178.00
9	24	----	193650.00	----	----	193650.00
10	25	----	----	----	----	3628200.00
11	26	----	40775.00	----	----	40775.00
12	27	----	----	----	----	35279.00
13	28	31016006.00	----	----	----	31016006.00
14	30	821111.00	----	----	----	821111.00
15	31	297360.00	----	----	----	297360.00
एकूण रक्कम		**32414835**	**357458**	**1125177**	**123033**	**48455209**

Annexture of Office Nagarpanchayat Vadgaon, 2021-2022

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकुण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
	कार्य संकेतांक			
	भाग - 1			
	महसुल प्राप्त रकमा			
	महसुली जमा			
अ	कर महसुल			
1	एकत्रित कर	49,861,195	17,767,820	32,093,375
2	जाहिरात कर	10,000	-	10,000
3	करमणूक कर	10,000	-	10,000
4	अग्निशमन कर	10,000	-	10,000
5	पाणी पट्टी कर	60,000	70,899	(10,899)
6	वृक्ष कर	100,000	-	100,000
7	विशेष शिक्षण कर	-	-	-
8	आरोग्य कर	417,170	125,586	291,584
9	दिवाबत्ती कर	416,716	125,329	291,387
	एकुण महसुल कर (अ)	50,885,081	18,089,634	32,795,447
ब	अभिहस्तांकित महसूल आणि भरपाई			
	शासनाने वसुल केलेल्या करांचा/शुल्कांचा हिस्सा			
1	मुद्रांक शुल्क	5,000,000	-	5,000,000
2	करमणूक कर	5,000	-	5,000
3	जमिन महसुल व बिनशेतसारा	5,000	-	5,000
ब	एकुण ब	5,010,000	-	5,010,000
क	महसुली अनुदान,अंशदान आणि अर्थसहाय्य			
1	महसुली अनुदाने			
1.1	सहायक अनुदान वेतन व भत्ते	3,500,000	5,234,257	(1,734,257)
1.2	न्याय दंडाधिकारी /नुकसान भरपाई अनुदान	3,500	-	3,500
1.3	गौण खनिज अनुदान	-	-	-
1.4	कोरोना निधी	800,000	-	800,000
	एकुण महसुली अनुदाने	4,303,500	5,234,257	(930,757)
2	खर्चाची प्रतिपूर्ती			
2.1	सामाजिक आर्थिक मानधन/राष्ट्रीय लोकसंख्या रजिस्टर अनुदान/जनगणना अनुदान	6,000,000	-	6,000,000
2	एकुण खर्चाची प्रतिपूर्ती	6,000,000	-	6,000,000
3	वसुली करिता अभिकर्ता आकार			

वडगांव नगरपंचायत, स्थापना 3/2… मावळ, जि. पुणे

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
3.1	शिक्षण कर रिबेट क्लेम	1,000	-	1,000
3.2	रोजगार हमी कर रिबेट क्लेम	1,000	-	1,000
3.3	उपकर रिबेट क्लेम	1,000	-	1,000
	एकूण वसुली करिता अभिकर्ता आकार	3,000	-	3,000
क	एकूण महसुली अनुदाने,अंशदाने आणि (क)	10,306,500	5,234,257	5,072,243
ड	नगरपरिषद मालमत्तांपासून भाडयाचे उत्पन्न			
1	मोकळया जागांपासून भाडे (बाजार व आठवडे बाजार)	110,000	270,500	(160,500)
2	इमारती व दुकाने भाडे	1,000	-	1,000
3	मोबाईल टॉयलेट भाडे	1,000	-	1,000
4	डजबीन व इतर वस्तूंचे भाडे	1,000	-	1,000
5	तळयाचे भाडे	1,000	-	1,000
6	मोबाईल टॉवर भाडे	1,000	-	1,000
7	ईतर	1,000	-	1,000
	एकूण (ड)	116,000	270,500	(154,500)
इ	फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड			
1	न.पा.मालमत्तांचा तात्पुरता वापर करण्याकरिता आकार			
1.1	अतिक्रमण फी	1,000	-	1,000
1.2	इतर सेवा शुल्क	1,000	-	1,000
1	एकूण तात्पुरता वापर आकार	2,000	-	2,000
2	सेवा फी			
2.1	स्वच्छता फी	1,000	-	1,000
2.2	सार्वजनिक शौचालय वापर फी	1,000	-	1,000
2.3	पाणी टँकर पुरविणे फी	1,000	-	1,000
2.4	ईतर	1,000	-	1,000
	एकूण सेवा फी	4,000	-	4,000
3	पुरविण्यात आलेल्या मालांकरिता आणि वस्तु करिता आकार			
	एकूण पुरविण्यात आलेल्या मालांकरिता आणि वस्तु करिता आकार			
1	स्पेशल वॉटर चार्जेस	16,196,983	6,061,263	10,135,720
2	पाणी मीटर चार्जेस	-		-

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
3	शिफ्टींग चार्ज	15,000	18,500	(3,500)
	एकूण स्पेशल वॉटर चार्जेस	16,211,983	6,079,763	10,132,220
4	नोंदणी,लायसन्स व ना हरकत प्रमाणपत्र फी			
4.1	सर्व्हेअर फी	1,000	-	1,000
4.2	व्यवसाय ना हारकत दाखला फी	15,000	1,000	14,000
4.3	वीज ना हारकत दाखला फी	1,000	675	325
4.4	फटाके स्टॉल ना हारकत दाखला फी	10,000	600	9,400
4.5	गणेश स्टॉल ना हारकत दाखला फी	10,000	-	10,000
4.6	ईतर ना हारकत दाखला फी	1,000	500	500
4.7	मंडप फी	5,000	-	5,000
4.8	आर्किटेक्ट लायसन्स फी	30,000	-	30,000
4.9	ईंजिनियर लायसन्स फी	30,000	13,500	16,500
5	सुपरवायजर लायसन्स फी	10,000	-	10,000
5.1	प्लंबर परवाना फी	1,000	-	1,000
5.2	मोबाईल टॉवर परवाना फी	1,000	-	1,000
5.3	झोन दाखला भाग नकाशा फी	20,000	19,400	600
5.4	डिमोलेशन	5,000	-	5,000
5.5	जाहिरात फ्लेक्स बोर्ड दाखला फी	5,000	-	5,000
5.6	नळ कनेक्शन जोडणी फी	150,000	454,500	(304,500)
5.7	विवाह नोंदणी फी	6,000	340	5,660
5.8	कार्यक्रम,प्रदर्शन इ.करिता परवानगी	10,000	-	10,000
5.9	ईतर नोंदणी फी	1,000	1	999
	एकूण नोंदणी,लायसन्स व ना हरकत दाखला	312,000	490,516	(178,516)
5	इमारत बांधकाम परवानगी आकार			
5.1	विकास शुल्क	4,200,000	10,963,509	(6,763,509)
5.2	उपविभागणी/एकत्रिकरण	5,500,000	2,186,511	3,313,489
5.3	छाननी फी	2,500,000	403,334	2,096,666
5.4	तडजोड शुल्क	50,000	32,074	17,926
5.5	जोते तपासणी	450,000	1,149,340	(699,340)
5.6	भोगवटा प्रमाणपत्र फी	1,300,000	1,123,740	176,260
5.7	अग्नीशमन फी	10,000	-	10,000
5.8	प्रीमिअम चार्जेस	4,500,000	8,479,485	(3,979,485)
6	रेखांकन शुल्क	1,300,000	1,615,488	(315,488)
6.1	नकाशा सत्यप्रत फी	5,000	45,381	(40,381)
6.2	अनधिकृत बांधकाम प्रशमन शुल्क	5,000	787,398	(782,398)

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
6.3	मुदतवाढ	2,100,000	218,070	1,881,930
	एकूण इमारत बांधकाम परवानगी	21,920,000	27,004,330	(5,084,330)
6	हस्तांतर आकार			
1	मालमत्ता हस्तांतर नोंदणी फी	250,000	634,358	(384,358)
2	मालमत्ता हस्तांतरण आदेश	5,000	-	5,000
3	थकबाकी नसल्याबाबत दाखला शुल्क	5,000	-	5,000
	एकूण हस्तांतर आकार	260,000	634,358	(374,358)
7	**दस्त ऐवज आकार**			
7.1	जन्म दाखला फी	1,500	1,825	(325)
7.2	मृत्यु दाखला फी	1,500	5,105	(3,605)
7.3	जन्म अनुउपलब्धता दाखला	500	-	500
7.4	मृत्यु अनुउपलब्धता दाखला शुल्क	500	-	500
7.5	जन्म मृत्यु दुरुस्ती शुल्क	500	-	500
7.6	विवाह दाखला फी	3,000	8,471	(5,471)
7.7	रहिवासी दाखला फी	1,500	9,525	(8,025)
7.8	उतारा फी	3,000	1,950	1,050
7.9	वारस नोंद फी	1,000	2,000	(1,000)
8	माहिती अधिकारी उत्तर फी	1,000	-	1,000
8.1	माहिती अधिकारी नक्कल फी	1,000	3,907	(2,907)
8.2	इतर नक्कल फी	1,000	6,900	(5,900)
8.3	बोजा कमी करणे फी	500	2,500	(2,000)
	एकूण दस्तऐवज आकार	16,500	42,183	(25,683)
8	**द्रव्यदंड व शास्ती**			
8.1	विलंब शुल्क मालमत्ता हस्तांतरण	5,000	-	5,000
8.2	धनादेश रिटर्न वसुल	1,000	-	1,000
8.3	प्लॅस्टिक पिशवी वापर दंड	15,000	-	15,000
8.4	स्पॉट फाईन दंड	15,000	-	15,000
8.5	विलंब दंड वसुली बिलातून	150,000	378,862	(228,862)
8.6	रस्ता खोदाई नुकसान भरपाई	500,000	-	500,000
8.7	दंड अनधिकृत बांधकाम/अतिक्रमण/टपरी	5,000	-	5,000
8.8	नोटिस फी	120,000	219,154	(99,154)
8.9	वॉरंट फी	10,000	-	10,000
9	दंडात्मक नळ कनेक्शन	5,000	-	5,000
9.1	अनधिकृत बांधकामावरील शास्ती	100,000		100,000
9.2	नळ कनेक्शन रस्ता/गटर दुरुस्ती	50,000	-	50,000

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नि;ाम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
9.3	कर्मचा-यांकडुन दंड वसुली	1,000	-	1,000
9.4	विना परवानगी दंड वसुली /इतर दंड वसुल	15,000	3,150	11,850
9.5	कोरोना मास्क फाईन व इतर संबंधित दंड	15,000	5,660	9,340
	एकुण द्रव्यदंड व शास्ती	1,007,000	606,826	400,174
	एकूण फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड ड	39,733,483	34,857,976	4,875,507
फ	विक्री व भाडे आकार			
1	विक्री/भाडे आकारापासून मिळणारे उत्पन्न मालमत्ते व्यतिरिक्त			
1	फॉर्म विक्री			
1.1	टेंडर फॉम फी	500,000	850,192	(350,192)
1.2	नळ कनेक्शन फॉम फी	10,000	7,900	2,100
1.3	विवाह नोंदणी फॉम फी	5,000	2,720	2,280
1.4	जन्म फॉम फी	5,000	1,300	3,700
1.5	मृत्यु फॉम फी	1,000	125	875
1.6	उतारा फॉम फी	3,000	3,950	(950)
1.7	बांधकाम परवानगी फॉर्म फी	5,000	3,464	1,536
1.8	सेफ्टी टँक	1,000	-	1,000
1.9	मालमत्ता हस्तांतर फॉम फी	80,000	163,892	(83,892)
2	ना हरकत दाखला फॉम फी	3,000	-	3,000
2.1	नामनिर्देशन फॉम फी	1,000	-	1,000
2.2	भांडाराची रद्दी आणि इतर वस्तूचा लिलाव	40,000	-	40,000
2.3	इतर फॉम फी	8,000	25	7,975
2.4	कंपोस्ट खत व इतर भंगार विक्री	10,000	-	10,000
	एकूण फ	672,000	1,033,568	(361,568)
च	व्याजापासून उत्पन्न			
1	मुदत ठेवीवरील व्याज	10,000	-	10,000
2	जनरल बँक खात्यावरील व्याज	700,000	2,329,376	(1,629,376)
3	लाभांश	1,000	-	1,000
4	शासकिय अनुदान बँक खात्यावरील व्याज	1,000,000	1,706,819	(706,819)
5	करावरील व्याज	-		-

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक वसूल
	1			
	एकूण व्याजापासून उत्पन्न च	1,711,000	4,036,195	(2,325,195)
छ	समपहृत ठेवी/ना परतावा ठेवी इत्यादी			
	ना परतावा ठेवी			
1	व्यापगत ठेवी (न.पा.फंडात जमा असलेल्या रकमा)			
1.1	बयाणा व अनामत	200,000	-	200,000
1.2	सुरक्षा अनामत	1,500,000	-	1,500,000
	एकूण छ	1,700,000	-	1,700,000
ज	इतर उत्पन्न			
1	मुदतबाहय चेक जमा	5,000	-	5,000
2	ऑडिट वसुली	10,000	-	10,000
3	इतर किरकोळ उत्पन्न	25,000	83,000	(58,000)
4	शासकिय योजनासाठी लोकवर्गणी	500,000	-	500,000
5	फेरीवाला परवाना फी	1,000	-	1,000
6	पेन्शन रक्कम जमा	1,000	-	1,000
7	पेन्शन मधील वसुली	1,000	-	1,000
	एकूण ज	543,000	83,000	460,000
	एकूण भाग एक महसुली जमा	110,677,064	63,605,130	47,071,934

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियंम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
	भाग तीन III भांडवली जमा			
	दायित्वे			
अ	नगरपरिषद निधी आणि राखीव निधी			
1	सर्वसाधारण राखीव निधी			
1.1	खर्चावरील उत्पन्नाची अधिक रक्कम	2,000	-	2,000
1.2	सर्वसाधारण राखीव निधी	100,000	-	100,000
	एकूण सर्वसाधारण राखीव निधी	102,000	-	102,000
2	सांविधिक राखीव निधी			
2.1	सेवक वेतन राखीव निधी	30,000	-	30,000
2.2	निवृत्ती वेतन निधी	30,000	-	30,000
2.3	पाणी पुरवठा निधी	30,000	-	30,000
2.4	कर्ज परतफेड निधी	40,000	-	40,000
2.5	यंत्र घसारा निधी	40,000	-	40,000
2.6	वृक्ष संवर्धन निधी	40,000	-	40,000
2.7	पारिभाषिक अंशदान	40,000	-	40,000
	एकूण सांविधिक राखीव निधी	250,000	-	250,000
3	विशेष राखीव निधी			
3.1	5 टक्के महिला व बालकल्याण निधी		-	-
3.2	5 टक्के दुर्बल घटक निधी		-	-
3.3	अंध व अपंग (5 %)		-	-
3.4	MPCB Pollution Control Board Provision (25%)		-	-
3.5	इतर		-	-
	एकूण विशेष राखीव निधी	-	-	-
4	विश्वस्तव्यवस्था/अभिकरणराखीव निधी			
4.1		-	-	-
4.2		-	-	-
4.3		-	-	-
4.4		-	-	-
	एकूण विश्वस्तव्यवस्था/अभिकरणराखीव निधी	-	-	-

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
अ	एकूण नगरपरिषद आणि राखीव निधी अ	352,000	-	352,000
ब	विशिष्ट प्रयोजनाकरिता अनुदान,अंशदाने			
1	राज्य/राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान SULM/NULM	500,000	-	500,000
2	आमदार निधी	1,000,000	-	1,000,000
3	खासदार निधी	1,000,000	-	1,000,000
4	वैशिष्टयपूर्ण कामासाठी अनुदान	50,000,000	-	50,000,000
5	14 वा वित्त आयोग	-	-	-
6	15 वा वित्त आयोग	20,000,000	8,463,016	11,536,984
7	महाराष्ट्र सुजल निर्मल अभियान	-	-	-
8	सौर ऊर्जा/पवन ऊर्जा	100,000	-	100,000
9	रस्ता अनुदान	4,000,000	-	4,000,000
10	विशेष रस्ता अनुदान	20,000,000	-	20,000,000
11	अणाभाऊ साठे नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना अनुदान	50,000,000	-	50,000,000
12	नागरी दलित एतर वस्ती योजना अनुदान	20,000,000	5,577,000	14,423,000
13	अल्पसंख्यांक बहुलक्षेत्र योजना अनुदान	1,000,000	-	1,000,000
14	राष्ट्रीय शहरी आरोग्य अभियान NUHM	500,000	-	500,000
15	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	10,000,000	-	10,000,000
16	राज्य तळे संवर्धन निधी	100,000	-	100,000
17	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियन जिल्हा स्तर	40,000,000	91,830,000	(51,830,000)
18	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियन राज्य स्तर	200,000,000	-	200,000,000
19	नविन नगरपंचायत अनुदान	5,000,000	-	5,000,000
20	अग्निशमन अनुदान	1,000,000	-	1,000,000
21	ग्रामपंचायत निधी (अनुदान) जमा	100,000	-	100,000
22	रमाई घरकुल योजना	5,000,000	-	5,000,000
23	PFeb अनुदान	500,000		500,000

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक रक्कम
	1			
24	स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्प अहवाल (DPR)	2,996,417	-	2,996,417
25	नाविन्यपूर्ण विकास योजना	7,500,000	8,048,000	(548,000)
	एकूण विशिष्ट प्रयोजनाकरिता अनुदान,अंशदाने व	440,296,417	113,918,016	326,378,401
क	सुरक्षित व असुरक्षित कर्जे			
1	नगररचना शुडि 6 कर्जे	1,000	-	1,000
2	एल.आय.सी. कर्जे	1,000	-	1,000
	एकूण सुरक्षित व असुरक्षित कर्जे क	2,000	-	2,000
ड	कर्जावरील व्याज			
1	भारत सरकारकडून प्राप्त कर्जावरील व्याज	1,000	-	1,000
2	महाराष्ट्र राज्य शासनाकडून प्राप्त कर्जावरील व्याज	1,000	-	1,000
3	वित्तीय संस्थांकडून प्राप्त कर्जावरील व्याज	1,000	-	1,000
	एकूण कर्जावरील व्याज ड	3,000	-	3,000
इ	नियोक्त्यांचे दायित्व			
1	कर्मचारी वर्गाला देय असलेला लाभ			
1.1	म्यु.पल प्रॉ.फंड वर्गणी व हप्ता	450,000	388,487	61,513
1.2	कर्मचारी अंशदान हिस्सा (dcps)	75,000	414,119	(339,119)
1.3	कर्मचारी अंशदान न प हिस्सा (dcps)	100,000	472,096	(372,096)
1.4	सोसायटी	1,000		1,000
1.5	एल.आय.सी.	100,000	46,761	53,239
1.6	गट विमा	5,760	8,640	(2,880)
1.7	पोस्टल विमा	1,000		1,000
1.8	व्यवसाय कर	150,000	149,250	750
1.9	कर्मचारी आयकर	50,000	48,400	1,600
2.0	मुख्यमंत्री सहायता निधी व इतर मदतनिधी	10,000	-	10,000
2.1	कर्मचारी सण अडव्हान्स	50,000		50,000

वडगांव नगरपंचायत स्थापना 3/2/2018 ता. मावळ, जि. पुणे

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
2.2	कर्मचारी कार्यालयीन कामासाठी अडव्हान्स	10,000	-	10,000
	एकूण कर्मचारी वर्गाला देय असलेला लाभ	1,002,760	1,527,753	(524,993)
2	शासकिय कराच्या मार्गाने ठेकेदार व पुरवठादार यांचे बिलात ल कपाती			
2.1	आयकर	1,000,000	2,892,258	(1,892,258)
2.2	जी.एस.टी	1,000,000	2,150,234	(1,150,234)
2.3	रॉयल्टी	1,000,000	538,183	461,817
2.4	उपकर	400,000	1,116,894	(716,894)
2.5	विमा	400,000	1,103,320	(703,320)
2.6	बिलातील सुरक्षा अनामत	2,000,000	8,115,280	(6,115,280)
2.7	भविष्य निर्वाह निधी ठेकेदार	50,000	-	50,000
	एकूण शासकिय कराच्या मार्गाने ठेकेदार व पुरवठादार यांचे बिलात ल कपाती	5,850,000	15,916,169	(10,066,169)
3	पुरवठादार आणि कंत्राटदार यांचे दायित्व			
3.1	सुरक्षा अनामत/बयाणा	2,500,000	4,100,263	(1,600,263)
3.2	नळ जोडणी अनामत	300,000	1,135,000	(835,000)
3.3	नगररचना सुरक्षा अनामत	2,000,000	-	2,000,000
3.4	वृक्ष संवर्धन सुरक्षा अनामत	3,000,000	1,770,000	1,230,000
3.5	कंत्राटदार/पुरवठादार यांच्या कडून इतर जमा असलेले देय परतावे	1,000	-	1,000
3.6	भविष्य निर्वाह निधी दंड व व्याज	1,000	-	1,000
	एकूण पुरवठादार आणि कंत्राटदार यांचे दायित्व	7,802,000	7,005,263	796,737

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण जमा	शिल्लक तरतूद
	1			
4	नागरिकांचे दायित्व			
4.1	नागरिकांचे सर्व दायित्व	10,000	-	10,000
4.2	जनतेला देय असलेले परतावे	10,000	-	10,000
	एकूण नागरिकांचे दायित्व	20,000	-	20,000
5	आगाऊ प्राप्त झालेले कर			
5.1	मालमत्ता कर	500,000	-	500,000
5.2	पाणी पट्टी कर	50,000	-	50,000
	एकूण आगाऊ प्राप्त झालेले कर	550,000	-	550,000
6	शासनाच्या वतीने केलेल्या सर्व वसुली			
6.1	शिक्षण कर	100,000	-	100,000
6.2	रोजगार हमी कर	100,000	-	100,000
6.3	नगररचना विभाग पावत्यांमधील कामगार कल्याण उपकर	4,000,000	14,735,816	(10,735,816)
6.4	शासकीय प्रीमियम चार्जेस	2,000,000	8,479,485	(6,479,485)
6.5	ध्वज निधी	10,000	-	10,000
	एकूण शासनाला देय असणारी रक्कम	6,210,000	23,215,301	(17,005,301)
इ	एकूण नियोक्त्यांचे दायित्व इ	21,434,760	47,664,486	(26,229,726)
फ	इतर दायित्व			
	खर्चाकरिता तरतूदी			
1	कार्यालयीन खर्च	-	-	-
2	इतर प्रशासकिय खर्च	-	-	-
3	इतर (वृक्ष संवर्धन अनामत)	-	-	-
4	व्याजाकरिता तरतूदी	-	-	-
5	इतर	-	-	-
	एकूण इतर दायित्वे फ	-	-	-
	एकूण दायित्वे	462,088,177	161,582,502	300,505,675

वडगांव नगरपंचायत

वडगांव नगरपंचायत,जि.पुणे

नमुना नंबर २७

नियम ५९(१) पहा

सन २०२१-२०२२ वार्षिक लेखे सारांश

	तपशील	अर्थ संकल्पीय अंदाजपत्रक सन 2021-2022	एकूण खर्च	शिल्लक तरतूद
	1			
	कार्य संकेतांक			
	भाग - दोन			
	महसुली खर्च			
अ	आस्थापना खर्च			
2	आस्थापना / प्रशासन वेतन			
1	मुख्याधिकारी वेतन	800,000	775164	24,836
2	संवर्ग कर्मचारी वेतन	2,500,000	2806956	(306,956)
3	कार्यालयीन कर्मचारी वेतन	1,500,000	3268936	(1,768,936)
4	पाणीपुरवठा वेतन	5,000,000	3817131	1,182,869
5	सफाई कर्मचारी वेतन	3,000,000	3025553	(25,553)
6	वाहन चालक वेतन	792,000	631423	160,577
7	आरोग्य विभाग वेतन	50,000	0	50,000
8	विद्युत विभाग वेतन	220,000	240445	(20,445)
9	बांधकाम विभाग वेतन	50,000	0	50,000
10	रोजंदारी कर्मचारी वेतन	50,000	0	50,000
11	अग्निशमन विभाग वेतन	50,000	0	50,000
12	हंगामी कर्मचारी वेतन	700,000	1857765	(1,157,765)
1.1	एकुण स्थायी आस्थापना खर्च	14,712,000	16,423,373	(1,711,373)
2	लाभ			
2.1	अतिकालिन भत्ता/राहणीमान भत्ता	200,000	0	200,000
2.2	राहणीमान भत्ता	200,000	0	200,000
2.3	वैद्यकिय बिलाची परिपूर्ती	300,000	1726[illegible]	127,354

2.4	सानुग्रह अनुदान	700,000	635000	65,000
2.5	पदाधिकारी/कर्मचारी प्रशिक्षण फी	300,000	0	300,000
2.6	मुख्याधिकारी निवास भाडे	100,000	0	100,000
2.7	वेतन आयोग फरक	700,000	313820	386,180
2	एकूण लाभ	2,500,000	1,121,466	1,378,534
3	**अंशदान**			
3.1	**निवृत्ती वेतन निधी**	100,000	0	100,000
3.2	मुख्याधिकारी यांचे निवृत्ती वेतन/प्रशासकिय वेतन अंशदान	100,000	0	100,000
3.3	संवर्ग कर्मचारी निवृत्तीवेतन आणि रजा वेतन अंशदान	100,000	153566	(53,566)
3.4	कर्मचारी पारिभाषिक अंशदान न.पा हिस्सा	100,000	0	100,000
3	एकूण अंशदान	400,000	153,566	246,434
4	मानधन/मोबदला			
4.1	सर्व सल्लागार मोबदला	100,000	0	100,000
4.2	नगराध्यक्ष मानधन	180,000	180000	-
4.3	सदस्य मिटींग भत्ता	120,000	0	120,000
4.4	अतिरिक्त पदभार वेतन	50,000	46958	3,042
4	एकूण मानधन/मोबदला	450,000	226,958	223,042
5	निवृत्ती वेतन आणि अंतिम लाभ			
5.1	निवृत्ती वेतन/कुटुंब निवृत्ती वेतन	100,000	0	100,000
5.2	अंशराशिकरण	100,000	0	100,000
5.3	उपदान	100,000	0	100,000
5.4	रजा वेतन	100,000	0	100,000
5	एकूण निवृत्ती वेतन आणि अंतिम लाभ	400,000	-	400,000
अ	**एकूण आस्थापना खर्च अ**	18,462,000	17,925,363	536,637

ब	प्रशासकिय खर्च			
1	कार्यालय खर्च			
1.1	कार्यालय वीज बिल	100,000	123230	(23,230)
1.2	स्ट्रिटलाईट वीज बिल	2,500,000	756990	1,743,010
1.3	पाणी पुरवठा वीज बिल	15,000,000	6791969	8,208,031
1.4	चहापान/अल्पोहारावरील खर्च	300,000	57055	242,945
1.5	मुद्रण व लेखन सामग्री छपाई	1,200,000	213856	986,144
1.6	मुद्रण व लेखन सामग्री स्टेशनरी	1,000,000	209564	790,436
1.7	झेरॉक्स	300,000	228532	71,468
1.8	न.पा.वाहनांचा विमा	150,000	0	150,000
1.9	मालमत्तेचा विमा	150,000	0	150,000
2	कर्मचारी आरोग्य विमा	100,000	0	100,000
2.1	सादील/रेकॉर्ड बांधणेसाठी कापड खरेदी	100,000	0	100,000
2.2	कर्मचारी गणवेश,गमबूट व इतर खरेदी	1,000,000	37734	962,266
2.3	इतर	300,000	603193	(303,193)
1	एकुण कार्यालयीन खर्च	22,200,000	9,022,123	13,177,877
2	भाडे,दर व कर			
2.1	दुरध्वनी/फॅक्स/एस.एम.एस.	-	0	-
2.2	दुरध्वनी बिल / इंटरनेट	25,000	0	25,000
2.3	भ्रमणध्वनी	-	0	-
2.4	पोस्टेज व कुरिअर आकार	10,000	0	10,000
2.5	महाराष्ट्र प्रदुषण नियंत्रण सेस	25,000	0	25,000
2	एकुण भाडे,दर व कर	60,000	-	60,000
3	पुस्तके आणि नियतकालिके			
3.1	पेपर बिल	20,000	8454	11,546
3.2	नियतकालिके आणि मासिके	8,000	0	8,000
3.3	पुस्तके	50,000	0	50,000
3.4	इतर	10,000	0	10,000
3	एकुण पुस्तके आणि नियतकालिके	88,000	8,454	79,546

4	प्रवास व वाहन भत्ता			
4.1	प्रवास भत्ता	200,000	29200	170,800
4.2	बांधा बांध भत्ता	100,000	0	100,000
4.3	नगराध्यक्ष वाहनभत्ता	50,000	0	50,000
4.4	इतर	25,000	0	25,000
4	एकूण प्रवास व वाहन भत्ता	375,000	29,200	345,800
5	पेट्रोल,तेल व वंगण			
5.1	जनरेटर	200,000	2650	197,350
5.2	कार्यालय वाहन/अग्निशमन वाहन	60,000	0	60,000
5.3	आरोग्य विभाग वाहन	100,000	2500	97,500
5.4	जंतुनाशक मशीन	100,000	0	100,000
5.5	इतर	50,000	0	50,000
5	एकूण पेट्रोल,तेल व वंगण	510,000	5,150	504,850
6	फी			
6.1	ऊर्जा लेखापरिक्षण फी	50,000	0	50,000
6.2	सुजल निर्मल योजना ऊर्जा लेखापरिषण फी	50,000	0	50,000
6.3	सर्व्हेक्षण मोजणी फी व आराखडा सिमांकन	6,192,000	0	6,192,000
6.4	प्रॉपर्टी सर्वेक्षण मोजणी फी	7,500,000	3628200	3,871,800
6.5	विकास योजना आराखडा	10,600,000	3616643	6,983,357
6.6	जी.आय.एस.जमिन वापर नकाशा जी.पी.एस.	100,000	0	100,000
6.7	अंदाजपत्रक तांत्रिक तपासणी शुल्क	2,500,000	4142768	(1,642,768)
6.8	त्रयस्थ संस्थेकडील तांत्रिक लेखा परिक्षण फी	2,000,000	804320	1,195,680
6.9	आर्किटेक फी/ठोक तांत्रिक सेवा परविणे फी	2,500,000	1248822	1,251,178
7	पाणी पुरवठा भुजल सर्व्हेक्षण पर्यवेक्षण व मार्गदर्शन फी	1,000	1392563	(1,391,563)
7.1	दावे व खटले यांच्या संबंधातील खर्च / मानद विधीतद्न्य मानधन	600,000	53840	546,160

7.2	आयकर व विक्रीकर सल्लागार व सनदी लेखापाल मानधन	800,000	0	800,000
7.3	इतर	700,000	198004	501,996
	एकूण फी व सल्लागार व लेखापरिक्षण फी	33,593,000	15,085,160	18,507,840
7	**जाहिरात व प्रसिध्दी**			
7.1	निविदा वृत्तपत्र जाहिरात	1,500,000	981636	518,364
7.2	योजनेची प्रसिध्दी	200,000	0	200,000
7.3	विशेष प्रसंगावरील जाहिरात	100,000	0	100,000
7.4	इतर	50,000	0	50,000
	एकूण जाहिरात व प्रसिध्दी	1,850,000	981,636	868,364
8	इतर			
8.1	निवडणूक	50,000	0	50,000
8.2	सर्व कार्यक्रम व्हिडिओ शुटींग खर्च	50,000	27970	22,030
8.3	पोलिस संरक्षण खर्च	25,000	0	25,000
8.4	जनगणना/पशुगणना/आर्थिक गणना मानधन	10,000,000	0	10,000,000
8.5	5 टक्के महिला व बालकल्याण समिती	641,428	88700	552,728
8.6	5 टक्के अपंग कल्याणकारी योजना/दिव्यांग लाभार्थी	641,428	5000	636,428
8.7	दीनदयाळ योजना एस.यू.एल.एम/एन.यु.एल.एम.	100,000	0	100,000
8.8	राष्ट्रीय शहरी आरोग्य अभियान NUHM वेतन	100,000	0	100,000
8.9	राष्ट्रीय शहरी आरोग्य अभियान NUHM इतर कामासाठी	100,000	0	100,000
9	स्वच्छता महाराष्ट्र अभियान नगरपंचायत हिस्सा (शौचालय अनु वाटप)	1,200,000	0	1,200,000
9.1	राष्ट्रीय आरोग्य अभियान	25,000	0	25,000
9.2	संत गाडगे बाबा अभियान	-	0	-

9.3	गणेश मूर्ती विसर्जनासाठी कृत्रिम तलावासाठी सर्व प्रकारचा खर्च	500,000	449913	50,087
9.4	शेतकरी पिके नुकसान भरपाई	25,000	0	25,000
9.5	गौरव आणि स्वागत समारंभ	500,000	0	500,000
9.6	मुदतबाहय चेक	10,000	0	10,000
9.7	खाजगी सुरक्षा रक्षक	100,000	0	100,000
9.8	अपघाती विमा	100,000	0	100,000
9.9	खेळाडू आरोग्य विमा	50,000	0	50,000
10.1	आपत्कालीन व्यवस्थापन सर्व खर्च	3,000,000	0	3,000,000
10.2	कोरोना (covid 19) सर्व खर्च	1,500,000	79160	1,420,840
10.3	धोकादायक झाडे तोडणे खर्च	150,000	0	150,000
10.4	ईतर	500,000	426732	73,268
	एकूण इतर प्रशासकिय खर्च	19,367,856	1,077,475	18,290,381
	एकूण प्रशासकिय खर्च ब	78,043,856	26,209,198	51,834,658
क	व्याज व वित्त आकार			
1	शासकिय कर्ज व्याज	10,000	0	10,000
2	शासकिय कर्ज हमीशुल्क	10,000	0	10,000
3	बँक आकार चार्जेस	10,000	0	10,000
4	एल.आय.सी.कर्जावरील व्याज	10,000	0	10,000
5	इतर	10,000	0	10,000
	एकूण व्याज व वित्त व आकार क	50,000	-	50,000
ड	मत्तांची दुरुस्ती व परिरक्षण			
1	स्थिर मत्ता			
1.1	न.पा.इमारत दुरुस्ती सुधारणा	1,500,000	668929	831,071
1.2	न.पा.मालकीच्या सर्व इमारत / दुरुस्त्या	1,000,000	0	1,000,000
1.3	शाळा दुरुस्ती	100,000	0	100,000
1.4	जागांच्या परिरक्षणाचा खर्च (दुरुस्ती व परिरक्षण या व्यतिरिक्त)	1,500,000	330139	1,169,861

1.5	गटारे व नाले दुरुस्ती	2,500,000	894509	1,605,491
1.6	पुल व ब्रिज	5,000	0	5,000
1.7	रस्ता व पदपथ	2,000,000	441785	1,558,215
1.8	प्रसाधनगृहे फायबर शौचालय/शौचालय भांडी व इतर दुरुस्ती	6,500,000	571407	5,928,593
1.9	समाज मंदिर/वाचनालय दुरुस्ती	500,000	0	500,000
2	5% दुर्बल घटक अंतर्गत सर्व दुरुस्ती	320,714	0	320,714
2.1	इतर	500,000	346260	153,740
	एकूण स्थिर मत्ता दुरुस्ती	16,425,714	3,253,029	13,172,685
2	संयंत्र आणि यंत्रसामग्री			
2.1	संगणक,प्रिंटर देखभाल दुरुस्ती	500,000	329915	170,085
2.2	जनरेटर/इनव्हेटर/ए.सी.दुरुस्ती इतर यंत्र सामुग्री दुरुस्ती	100,000	74184	25,816
2.3	टेलिफोन/इंटरकॉम दुरुस्ती	20,000	0	20,000
2.4	फर्निचर व क्रिडा साहित्य दुरुस्ती	10,000	0	10,000
2.5	इतर	50,000	14500	35,500
	एकूण संयंत्र आणि यंत्रसामग्री	680,000	418,599	261,401
3	वाहने दुरुस्ती			
3.1	कार्यालयीन वाहने	200,000	0	200,000
3.2	अग्निशमन वाहने	20,000	0	20,000
3.3	आरोग्य विभाग वाहने	300,000	9040	290,960
	एकूण वाहने दुरुस्ती	520,000	9,040	510,960
4	वीज संच मांडणी विदयूत सामग्री दुरुस्ती			
4.1	हायमास्ट/ट्रान्सफार्मर दुरुस्ती	500,000	0	500,000
4.2	रस्त्यावरील दिवे दुरुस्ती	500,000	53628	446,372
4.3	मीटर दुरुस्ती	25,000	4200	20,800
4.4	EESL Tender खर्च	1,800,000	469208	1,330,792
	एकूण संच मांडणी व विदयुत सामग्री दुरुस्ती	2,825,000	527,036	2,297,964
5	पाणी पुरवठा विभागातील इतर दुरुस्ती			

5.1	पा.पु.पंप,मोटार व इ. दुरुस्ती	2,000,000	380149	1,619,851
5.2	पाण्याच्या टाक्या दुरुस्ती	1,500,000	0	1,500,000
5.3	जलशुध्दीकरण केंद्राची दुरुस्ती	3,200,000	0	3,200,000
5.4	जलवाहिनी दुरुस्ती/देखभाल	2,000,000	55136	1,944,864
5.5	बोअरवेल दुरुस्ती	500,000	15608	484,392
5.6	बंधारा दुरुस्ती	1,000,000	0	1,000,000
5.7	धरणावरती फळया बसविणे	1,500,000	0	1,500,000
5.8	इतर	500,000	0	500,000
5	एकूण पाणी पुरवठा दुरुस्ती	12,200,000	450,893	11,749,107
	एकुण मत्तांची दुरुस्ती परिरक्षण	32,650,714	4,658,597	27,992,117
इ	**व्यवहाराकरिता आणि कार्यक्रमं अंमलबजावणी करिता खरेदी**			
1	पुरवठ्याकरिता वस्तूंची खरेदी			
1.1	पाणी जोडणी दुरुस्ती साहित्य खरेदी	1,500,000	10908	1,489,092
1.2	पाण्याची खरेदी पाणी वापर बिल	1,500,000	2161065	(661,065)
1.3	कार्यक्रम आयोजित खर्च/उपभोग्य वस्तुची खरेदी	700,000	260804	439,196
1.4	जंतूनाशके खरेदी	1,500,000	0	1,500,000
1.5	स्प्रिंग फोगिंग ट्रक्टर (Spring fogging tractor)	1,000,000	0	1,000,000
1.6	Vaccum Emptier खरेदी	1,600,000	0	1,600,000
1.7	ग्रास कटर खरेदी	30,000	0	30,000
1.8	टी.सी.एल./ आलम खरेदी	1,500,000	169701	1,330,299
1.9	बंधारे/टॅंकरने पाणी पुरवठा करणे	300,000	0	300,000
2	सफाई साहित्य खरेदी	800,000	24388	775,612
2.1	मेडिकल किट	25,000	0	25,000
2.2	रेबीज लस खरेदी	25,000	0	25,000
2.3	हागणदारी मुक्त अभियान ODF++	1,500,000	0	1,500,000

2.4	स्टार मानांकन खर्च (star Rating)	200,000	2129	197,871
2.5	स्वच्छ सर्वेक्षण अंतर्गत खर्च	2,500,000	5938347	(3,438,347)
2.6	माझी वसुंधरा अभियान खर्च	10,000,000	821111	9,178,889
2.7	मैला व्यवस्थापन खर्च (FSTP हिस्सा)	500,000	0	500,000
2.8	उदयान उपयोगी साहित्य खरेदी	50,000	0	50,000
2.9	पल्स पोलिओ कुटूब कल्याण कार्यक्रम	25,000	0	25,000
3	सुरक्षा खर्च सीसीटिव्ही कॅमेरे	1,000,000	0	1,000,000
3.1	नगरपरिषद आणि इतर शासकिय कर	100,000	0	100,000
3.3	अनधिकृत बांधकाम/इतर अतिक्रमण काढणेसाठी खर्च करणे	500,000	0	500,000
	एकुण पुरवठयाकरिता वस्तूंची खरेदी	26,855,000	9,388,453	17,466,547
2	कामाचे आणि व्यवहाराचे कंत्राट			
2.1	कार्यालय लेबर	300,000	0	300,000
2.2	विदयुत विभाग लेबर	300,000	0	300,000
2.3	पाणी पुरवठा लेबर	300,000	0	300,000
2.4	उदयान विभाग लेबर	180,000	0	180,000
2.5	नर्सरी व्यवस्थापन	120,000	0	120,000
2.6	वृक्षगणना करणे	150,000	0	150,000
2.7	अभिकर्ते मार्फत स्वच्छता	300,000	0	300,000
2.8	मोकाट जनावरांचा बंदोबस्त करणे	50,000	0	50,000
2.9	अग्निशमन सेवा खाजगीकरण	50,000	0	50,000
3	मायनेट पोस्ट इंम्पलमेंटेशन सपोर्ट व इतर	50,000	0	50,000
3.1	जंतूनाशक फवारणी लेबर	50,000	0	50,000
	एकुण कामाचे आणि व्यवहाराचे कंत्राट	1,850,000	-	1,850,000
3	भाडयाने घेतलेल्या सेवा			
3.1	हैड्रोलिक लॅडर भाडे	50,000	0	50,000
3.2	जेसीबी भाडे	2,000,000	1724151	275,849
3.3	Pocklane भाडे	1,000,000		1,000,000

3.4	खाजगी वाहन/इतर	500,000	0	500,000
3.5	कार्यक्रमासाठी वस्तू भाडयाने घेतल्याचे भाडे	500,000	0	500,000
3.6	घनकचरा प्रकल्प जागा भाडे	1,000,000	0	1,000,000
	एकूण भाडयाने घेतलेल्या सेवा	5,050,000	1,724,151	3,325,849
4	**कार्यक्रमावरील खर्च**			
1	इतर कार्यक्रमांवरील खर्च उद्घाटन	1,500,000	0	1,500,000
	एकूण कार्यक्रमावरील खर्च	1,500,000	-	1,500,000
	एकूण व्यवहाराकरिता आणि कार्यक्रम अंमलबजावणी करिता खरेदी इ	35,255,000	11,112,604	24,142,396
फ	**दिलेली महसुली अनुदाने,अंशदाने आणि अर्थसहाय्य**			
1	**न.पा.ने दिलेली अनुदाने**			
1.1	शाळा,कॉलेज,मंडळास अनुदान	10,000	0	10,000
1.2	प्राथमिक शिक्षणासाठी अनुदान	10,000	0	10,000
1.3	प्राथमिक शिक्षक 10 टक्के अनुदान	10,000	0	10,000
1.4	प्राथमिक/माध्यमिक शिक्षण	10,000	0	10,000
1.5	विविध महापुरुषांच्या जयंती समारंभ खर्च	20,000	3700	16,300
	एकूण दिलेली महसुली अनुदाने,अंशदाने आणि अर्थसहाय्य फ	60,000	3,700	56,300
च	**तरतूदी आणि निर्लेखित करणे**			
1	कर परतावे	100,000	309804	(209,804)
2	इतर परतावे	50,000	0	50,000
3	इतर किरकोळ खर्च	500,000	0	500,000
4	भाडयाचे खर्च	50,000	0	50,000
5	कर महसुलाच्या शंकास्पद प्राप्य रकमांकरिता तरतूदी	50,000	0	50,000
6	करातील सुट इतर योजना राबविण्याकामी	50,000	0	50,000
7	संकलित कर सुट	100,000		100,000

	एकूण तरतूदी आणि निर्लेखित करणे च	900,000	309,804	590,196
	एकूण महसुली खर्च	165,421,570	60,219,266	105,202,304

	कार्य संकेतांक			
	भाग चार			
	भांडवली खर्च			
अ	स्थिर व जंगम मालमत्ता			
1	जमिनी			
1.1	भुसंपादन/आरक्षणाचा विकास	500,000	0	500,000
1.2	ओपनस्पेस डेव्हलपमेंट	1,000,000	0	1,000,000
	एकुण जमिनी	1,500,000	-	1,500,000
2	इमारती व जागा			
2.1	नगरपालिका मालकीच्या सर्व इमारती बांधकाम	1,000,000	0	1,000,000
2.2	नगरपालिका कार्यालय इमारत बांधकाम	10,000,000	0	10,000,000
2.3	समाज मंदिर	500,000	0	500,000
2.4	दफनभूमी	200,000	0	200,000
2.5	विभागीय कार्यलय/कर्मचारी निवासस्थान/मुख्याधिकारी निवासस्थान	100,000	0	100,000
2.6	भाजी मंडई	500,000	0	500,000
2.7	वाचनालय/ग्रंथालय/संग्रहालय	100,000	0	100,000
2.8	व्यायाम शाळा बांधकाम	200,000	0	200,000
2.9	प्रशासकीय इमारत AC व विद्युत सर्व व्यवस्था	3,500,000	0	3,500,000
	एकुण इमारती व जागा	16,100,000	-	16,100,000
3	गटारे व नाले बांधकाम			
3.1	गटारे व नाले बांधकाम	1,000,000	89931	910,069
3.2	भुयारी गटारे योजना	500,000	0	500,000
	एकुण गटारे व नाले बांधकाम	1,500,000	89,931	1,410,069
4	रस्ते व पदपथ बांधकाम			
4.1	रस्ते व पदपथ न.पा.फंडातून	1,200,000	123553	1,076,447
4.2	रस्ता अनुदान अंतर्गत रस्ता काम	4,000,000	0	4,000,000
4.3	विशेष रस्ता अनुदान	20,000,000	0	20,000,000
4.4	डि.पी.रोड	1,000,000	0	1,000,000
	एकुण रस्ते व पदपथ	26,200,000		26,076,447

5	प्रसाधनगृहे			
5.1	शौचालय/मुतारी बांधकाम	1,000,000	0	1,000,000
5.2	फायबर शौचालय/मोबाईल टॉयलेट/युरिनल खरेदी	500,000	0	500,000
	एकुण प्रसाधनगृहे	1,500,000	-	1,500,000
6	इतर स्थिर व जंगम मालमत्ता			
6.1	राज्य/राष्ट्रीय नागरी उपजिविका अभियान SULM/NULM	500,000	0	500,000
6.2	आमदार निधी	1,000,000	0	1,000,000
6.3	खासदार निधी	1,000,000	0	1,000,000
6.4	वैशिष्टयपूर्ण कामासाठी अनुदान	40,000,000	0	40,000,000
6.5	14 वा वित्त आयोग	15,000,000	8049019	6,950,981
6.6	15 वा वित्त आयोग	20,000,000	11652227	8,347,773
6.7	महाराष्ट्र सुजल निर्मल अभियान	-	0	-
6.8	सौर ऊर्जा/पवन ऊर्जा	100,000	0	100,000
6.9	अणाभाऊ साठे नागरी दलित वस्ती सुधारणा योजना अनुदान	50,000,000	304514	49,695,486
7	नागरी दलित एतर वस्ती योजना अनुदान	20,000,000	1944869	18,055,131
7.1	अल्पसंख्यांक बहुलक्षेत्र योजना अनुदान	1,000,000	0	1,000,000
7.2	राष्ट्रीय शहरी आरोग्य अभियान NUHM	500,000	0	500,000
7.3	स्वच्छ महाराष्ट्र अभियान	10,000,000	0	10,000,000
7.4	राज्य तळे संवर्धन निधीतून तळे विकास	100,000	0	100,000
7.5	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियन जिल्हा स्तर	40,000,000	58220726	(18,220,726)
7.6	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अभियन राज्य स्तर	200,000,000	0	200,000,000
7.7	नविन नगरपंचायत अनुदान खर्च	5,000,000	2672455	2,327,545
7.8	अग्निशमन अनुदान खर्च	1,000,000	0	1,000,000
7.9	ग्रामपंचायत निधी (अनुदान) खर्च	4,000,000	0	4,000,000
8	रमाई घरकुल योजना	5,000,000	0	5,000,000
8.1	PFeb अनुदान खर्च	500,000		500,000

8.2	स्वच्छ भारत अभियान (नागरी) अंतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन प्रकल्प अहवाल (DPR)	10,274,000	1575632	8,698,368
8.3	नाविन्यपूर्ण विकास योजना	7,500,000	7036246	463,754
8.4	5% दुर्बल घटक अंतर्गत खर्च	320,814	0	320,814
8.5	25% MPCB अंतर्गत खर्च	5,162,500	0	5,162,500
	एकूण इतर स्थिर व जंगम मालमत्ता	437,957,314	91,455,688	346,501,626
अ	एकूण स्थिर व जंगम मालमत्ता अ	484,757,314	91,669,172	393,088,142
ब	**संयंत्र व यंत्रसामग्री**			
1	**कार्यालय विभाग**			
1.1	संगणक व संगणक प्रणाली	1,500,000	85000	1,415,000
1.2	टेलिफोन/इंटरकॉम	100,000	11800	88,200
1.3	जनरेटर सयंत्र खरेदी	500,000	311839	188,161
1.4	अनाऊंसिंग कामी ट्रॉली, स्पिकर व माईक खरेदी	100,000	0	100,000
1.5	फर्निचर खरेदी	2,000,000	108867	1,891,133
1.6	xerox मशिन खरेदी	150,000	0	150,000
1.7	फॉगिंग मशिन खरेदी	150,000	0	150,000
1.8	बायोमेट्रिक हजेरी मशीन	50,000	0	50,000
	एकूण कार्यालय विभाग संयंत्र सामग्री	4,550,000	517,506	4,032,494
2	**विदयुत विभाग**			
2.1	नविन मीटर खरेदी	50,000	0	50,000
	एकूण विदयुत विभाग संयंत्र व यंत्रसामग्री	50,000	-	50,000
3	**पाणी पुरवठा विभाग**			
3.1	पाईप लाईन खरेदी	1,500,000	1761123	(261,123)
3.2	पंप खरेदी व अनुषंगिक खर्च	1,000,000	0	1,000,000
3.3	बोअरवेल मशिनरी खरेदी	50,000	0	50,000
3.4	पाण्याच्या टाक्या बांधणे/खरेदी	5,000,000	588000	4,412,000

	एकूण पाणी पुरवठा यंत्र व संयंत्र	7,550,000	2,349,123	5,200,877
4	**उद्यान विभाग**			
4.1	उद्यान/बगिचा विकसित करणे	500,000	0	500,000
4.2	खेळणी पुरवणे व बसवणे	200,000	0	200,000
4.3	व्यायामशाळा साठी क्रिडा साहित्य खरेदी	200,000	0	200,000
	एकूण उद्यान विभाग यंत्र वं सयंत्र	900,000	-	900,000
ब	एकूण यंत्र व संयंत्र ब	13,050,000	2,866,629	10,183,371
क	**वाहने**			
1	कार्या.वाहनांसाठी खरेदी	1,500,000	0	1,500,000
	एकूण वाहने क	1,500,000	-	1,500,000
ड	**प्रगतिपथावरील भांडवली कामे**			
	एकूण ड	-	-	-
इ	**गुंतवणूक**			
	एकूण इ	-	-	-
फ	**हातात असलेला माल**			
	एकूण फ	-	-	-
च	**किरकोळ ऋणको**			
	एकूण च	-		-
छ	**नगरपरिषदेची विविध दायित्वे**			

1	अग्रिमे			
1.1	कर्मचा-यांना दिलेली कार्यालयीन कामासाठी अग्रिमे	200,000	0	200,000
1.2	कर्मचा-यांना दिलेली सण अग्रिमे	300,000	0	300,000
	एकूण अग्रिमे	500,000	-	500,000
2	सांविधिक राखीव निधी			
2.1	सेवक वेतन राखीव निधी	50,000	0	50,000
2.2	निवृत्ती वेतन राखीव निधी	50,000	0	50,000
2.3	पाणी पुरवठा राखीव निधी	50,000	0	50,000
2.4	यंत्रघसारा निधी	50,000	0	50,000
2.5	वृक्षसंवर्धन निधी	50,000	0	50,000
2.6	पारिभाषिक अंशदान निधी	50,000	0	50,000
	एकूण सांविधिक राखीव निधी	300,000	-	300,000
3	शासकिय कर्ज परतफेड			

3.1	शासकिय कर्ज मुद्दल	-	0	-
3.2	एल.आय.सी.	-	0	-
	एकूण शासकिय कर्ज परतफेड	-	-	-
4	**शासकिय व इतर दायित्वे**			
4.1	शिक्षण कर	100,000	0	100,000
4.2	रोजगार हमी कर	100,000	0	100,000
4.3	रिबेट क्लेम	10,000	0	10,000
4.4	शिक्षण मंडळ अनुदान	10,000	0	10,000
4.5	सुरक्षा अनामत/बयाणा	5,000,000	1291679	3,708,321
4.6	नळ कनेक्शन अनामत	100,000	0	100,000
4.7	नगररचना सुरक्षा अनामत	2,000,000	0	2,000,000
4.8	वृक्ष संवर्धन सुरक्षा अनामत	3,000,000	0	3,000,000
	व्यापगत रकमांपैकी न.पा.फंडात जमा केलेल्या रकमा परतावा		0	-
4.9	सुरक्षा अनामत/बयाणा	200,000	4000	196,000
4.10	नगररचना सुरक्षा अनामत	1,500,000	0	1,500,000
	ठेकेदार/पुरवठादार यांचे बिलात ल कपात रकमा भरणा		0	-
4.11	आयकर	1,000,000	48400	951,600
4.12	जी.एस.टी	1,000,000	0	1,000,000
4.13	रॉयल्टी	1,000,000	0	1,000,000
4.14	विमा	400,000	0	400,000
4.15	उपकर	400,000	0	400,000

स्थापना 3/2/2018

4.16	बिलातील रिटेंशन परतावा	100,000	0	100,000
4.17	बिलातील सुरक्षा अनामत परतावा	5,000,000	1499395	3,500,605
4.18	बिलातील भविष्य निर्वाह निधी पी.एफ.	50,000	0	50,000
4.19	पावत्यांमधील नगररचना विभागाकडिल उपकर	13,000,000	0	13,000,000
4.20	शासकीय प्रीमियम चार्जेस	2,000,000	0	2,000,000
4.21	म्यु.पल प्रॉ.फंड वर्गणी व कर्ज हप्ता	450,000	0	450,000
4.22	कर्मचारी अंशदान हिस्सा (dcps)	75,000	1162030	(1,087,030)
4.23	सोसायटी	1,000	0	1,000
4.24	एल.आय.सी.	100,000	54510	45,490
4.25	गट विमा	5,760	8160	(2,400)
4.26	पोस्टल विमा	1,000	0	1,000
4.27	व्यवसाय कर	150,000	149250	750
4.28	कर्मचारी आयकर	50,000	0	50,000
4.29	मुख्यमंत्री सहायता निधी व इतर मदतनिधी	10,000	0	10,000
4.30	कर्मचारी सण अडव्हान्स	50,000	0	50,000
4.31	कर्मचारी कार्यालयीन कामासाठी अडव्हान्स	10,000	0	10,000
	एकूण शासकिय व इतर दायित्वे	36,872,760	4,217,424	32,655,336
	एकूण छ	37,672,760	4,217,424	33,455,336
	एकूण भांडवली खर्च	536,980,074	98,753,225	438,226,849

स्थापना 3/2/2018

	प्रारंभिक शिल्लक		168,950,155	
	हातातील रोख शिल्लक		2,601,891	
	बँकेतील शिल्लक		184,063,404	
	गुंतवणूक		48,500,000	
	एकूण		235,165,295	
	एकूण महसुली जमा		63,605,130	
	एकूण भांडवली जमा		161,582,502	
	एकूण जमा		225,187,632	
	एकूण प्रारंभिक शिलकीसह		394,137,786	
	एकूण महसुली खर्च		60,219,266	
	एकूण भांडवली खर्च		98,753,225	
	एकूण खर्च		158,972,491	
	अखेरची शिल्लक		235,165,295	
			(0)	

लेखापाल
वडगांव नगरपंचायत
वडगांव ता. मावळ, जि. पुणे

मुख्याधिकारी,
वडगांव नगरपंचायत
वडगांव ता. मावळ, जि. पुणे

नगराध्यक्ष
वडगांव नगरपंचायत
वडगांव ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत, वडगाव

विवरण पत्रक क्र.१

सन २०२१-२०२२ प्राप्त अनुदाने

अ.क्र.	प्राप्त दिनांक	अनुदानाचा तपशील	रक्कम
1	30/09/2021	१५ वा वित्त आयोग	2347181
2	02/01/2022	१५ वा वित्त आयोग	1564787
3	31/03/2022	१५ वा वित्त आयोग	4551048
4	16/04/2021	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	33158000
5	29/10/2021	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	3802000
6	07/12/2021	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	35882000
7	08/03/2022	महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान अनुदान (जिल्हा स्तर)	18988000
8	08/03/2022	दलितेतर योजना अनुदान	5577000
9	20/04/2021	नाविन्यपूर्ण योजना अनुदान	8048000
10	09/04/2021	सहायक अनुदान	223784
11	30/04/2021	सहायक अनुदान	243112
12	11/05/2021	सहायक अनुदान	243112
13	17/06/2021	सहायक अनुदान	186147
14	22/07/2021	सहायक अनुदान	195057
15	12/08/2021	सहायक अनुदान	195057
16	08/09/2021	सहायक अनुदान	238657
17	25/10/2021	सहायक अनुदान	1181460
18	13/12/2021	सहायक अनुदान	612421
19	27/01/2022	सहायक अनुदान	581141

20	[illegible]	[illegible] अनुदान	587280
21	16/03/2022	म[illegible]क अनुदान	747023
		एकूण रक्कम	**11,91,52,273**

वडगाव नगरपंचायत ★ स्थापना 3/2/2016 ★ ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत, वडगाव जि.पुणे

विवरण पत्रक क्र.२

मुख्याधिकारी यांचे वेतन व अनुदानाची माहिती

सन २०२१-२०२२

अ.क्र.	महिना	अदा केलेले वेतन	एकुण वेतनावर मिळालेले अनुदान
1	एप्रिल	66850	सदर वर्षात मुख्याधिकारी वेतन अनुदान जमा नाही.
2	मे	66850	
3	जुन	66850	
4	जुलै	68850	
5	ऑगस्ट	24432	
6	सप्टेंबर	53424	
7	ऑक्टोबर	81590	
8	नोव्हेंबर	79786	
9	डिसेंबर	79786	
10	जानेवारी	79786	
11	फेब्रुवारी	79786	
12	मार्च	81520	
	एकूण	829510	

वडगाव नगरपंचायत ★ 3/2/2016 ★ ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत वडगाव जि.पुणे

विवरण पत्रक क्र.३

दिनांक ०१/०४/२०२१ ते दिनांक ३१/०३/२०२२ अखेर

अ. क्र.	कराचे नाव	मागणी			वसुली			थकबाकी			शेरा
		मागील	चालू	एकुण	मागील	चालू	एकुण	मागील	चालू	एकूण	
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२
1	घरपट्टी	20851422	18794312	39645734	7796957	8418532	16215489	13054465	10375780	23430245	
2	वीजकर	269567	142565	412132	53354	65322	118676	243363	77243	320606	
3	आरोग्यकर	269448	142565	412013	53566	65275	118841	215882	77290	293172	
4	पाणीपट्टी	8524036	6401300	14925336	3145014	3164144	6309158	5379022	3237156	8616178	
	एकूण	29914473	25480742	55395215	11048891	11713273	22762164	18892732	13767469	32660201	

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायतवडगाव जि.पुणे
विवरण पत्रक क्र.४
वार्षिक ताळेबंद
सन २०२१-२०२२

		२०२१-२०२२
	जमा तपशील	
1	कर महसुल	18089634
2	अभिहस्तांकित महसूल आणि भरपाई	0
3	महसुली अनुदान,अंशदान आणि अर्थसहाय्य	5234257
4	नगरपरिषद मालमत्तांपासून भाडयाचे उत्पन्न	270500
5	फी वापरकर्ता आकार आणि द्रव्यदंड	34857976
6	विक्री व भाडे आकार	1033568
7	व्याजापासून उत्पन्न	4036195
8	समपहृत ठेवी ना परतावा ठेवी इत्दी	0
9	इतर महसुली उत्पन्न	83000
10	भांडवली जमा	161582502
	एकूण जमा	22,51,87,632

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ. जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायतवडगाव जि.पुणे
विवरण पत्रक क्र.४
वार्षिक ताळेबंद

	खर्च तपशील	2021-2022
1	आस्थापना खर्च	17925363
2	प्रशासकिय खर्च	26209198
3	व्याज व वित्त आकार	0
4	मत्तांची दुरुस्ती व परिरक्षण	4658597
5	व्यवहाराकरिता आणि कार्यक्रम अंमलबजावणी करिता खरेदी	11112604
6	तरतूदी आणि निर्लेखित करणे	313504
7	भांडवली खर्च	98753225
	एकूणखर्च	15,89,72,491

वडगाव नगरपंचायत ता.मावळ, जि.पुणे स्थापना 3/2/2016

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत

विवरण पत्रक क्र.५

दि. ३१/०३/२०२२ अखेरची ची सर्व साधारण जमा व खर्च

अ.क्र.	वर्ष	महसुली जमा	महसुली खर्च
1	२०२१-२०२२	63605130	60219266
		भांडवली जमा	भांडवली खर्च
2	२०२१-२०२२	161582502	98753225

वडगाव नगरपंचायत ता.मावळ, जि.पुणे स्थापना 3/2/2016

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत

विवरण पत्रक क्र.६

नवि ६ अंतर्गत घेतलेल्या कर्जाचा तपशील (सन २०२१-२०२२)

अ.क्र.	कर्ज रक्कम	हप्ता क्र.	कर्ज बाकी	हप्ता देय दिनांक	मुद्दल रक्कम रु.	व्याज	एकुण	बाब	कर्ज बाकी
1	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

वडगाव नगरपंचायत स्थापना 3/2/2016 ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत

विवरण पत्रक क्र.७

दिनांक ३१/०३/२०२२ अखेर थकीत अग्रिमाचा सालवार गोषवारा

अ.क्र.	सन	कामगार	वसुली	ठेकेदार	शासन	एकुण
1	२०२१-२०२२	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

वडगाव नगरपंचायत ★ स्थापना 3/2/2016 ★ ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत
विवरण पत्रक क्र.८
सन २०२१-२०२२
(गाळा भाडे तेरीजपत्रक)

अ.क्र.	हॉल क्रमांक	मागणी			वसुली			येणे बाकी		
		मागणी	चालू	एकुण	मागील	चालू	एकुण	मागील	चालू	एकूण
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०	११
1	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

वडगाव नगरपंचायत स्थापना 3/2/2016 ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत
विवरण पत्रक क्र.९
ठेव पावती तपशील
३१/०३/२०२२ अखेर

अ.क्र.	बँकेचे नाव	निधी प्रकार	खाते क्रमांक	ठेव पावती रक्कम
1	युनियन बँक ऑफ इंडिया	मुदत ठेव	322203030149694	30,00,000/-
2	युनियन बँक ऑफ इंडिया	मुदत ठेव	322203030149701	60,00,000/-
3	युनियन बँक ऑफ इंडिया	मुदत ठेव	322203030149696	1,20,00,000/-
4	युनियन बँक ऑफ इंडिया	मुदत ठेव	322203030149702	1,00,00,000/-
5	युनियन बँक ऑफ इंडिया	मुदत ठेव	322203030149703	1,50,00,000/-
6	युनियन बँक ऑफ इंडिया	मुदत ठेव	322203030149695	25,00,000/-
		एकूण रक्कम		4,85,00,000/-

वडगाव नगरपंचायत स्थापना 3/2/2016 ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत
विविरण पत्रक क्र.१०
पाणी पुरवठा विभाग जमा व खर्च.

अ.क्र.	सन	२०२१-२०२२
1	पाणीपट्टी जमा	6132162
	पाणीपुरवठा खर्च	
1	आस्थापना खर्च	3817131
2	पाणीपुरवठा वीज बिल	6791969
3	पाणीपुरवठा इरिगेशन बिल	2161065
4	पाणीपुरवठा साहित्य	10908
5	पाणीपुरवठा दुरुस्ती	2800016
	एकूण खर्च	1,55,81,089

वडगाव नगरपंचायत ★ स्थापना 3/2/2016 ★ ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत

विवरण पत्रक क्र.११

वृक्षकर निधी जमा व खर्च

सन	आरंभीची शिल्लक	वर्षातील जमा	एकूण	वर्षातील खर्च	वर्ष अखेर शिल्लक
२०२१-२०२२	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

वडगाव नगरपंचायत ★ स्थापना 3/2/2016 ★ ता.मावळ, जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत वडगाव जि.पुणे

विविरण पत्रक क्र.१२

३१/०३/२०२२ अखेरीस नगरपरिषदेची मत्ता व दायित्व याबाबतची माहिती.

अ.क्र.	दायित्व	एकूण रुपये	अ.क्र.	मत्ता	एकूणरुपये
1	2	3	4	5	6
1	ठेवी (न.प. कडे ठेवलेल्या) अनामत	0 0	1	शिल्लक रक्कम अ) हातातील ब) बँका व तिजोरीतील	2601891 184063404
2	कर्ज (परतफेड न केलेले)	0	2	गुंतवणुक	48500000
3	प्रलंबित देयके १) कर्म. वेतन २) पेन्श्न ३) उपदान ४) रजा रोखीकरण ५) कपातीच्या रकमा	0	3	वसुल करावयाची अग्रीम रकमा	0
4	ठेकेदार / पुरवठादारांची प्रलंबित देयके	0	4	वसुल न झालेली कराची रक्कम अ) थकीत आ) चालु	18892732 13767469
5	म.जि.प्रा.	0	5	मागणी प्रलंबित (भाडे , फी , शुल्क) अ) थकीत आ) चालु	0
6	खर्च न केलेले अनुदान	43530937	6	शासना कडून न.प.ला देय असलेली अनुदानाची रक्कम	0
7	कर्ज व आगाऊ रकमा	0	7	खास निधी	0
8	खास निधी	0	8	दुहेरी नोंद लेखा पध्दती प्रमाणपत्रानुसार	.
9		0	9	१) प्राप्त सहायक अनुदाना ची एकून रक्कम २) प्रत्यक्ष खर्च किती	5234257 5234257

वडगाव नगरपंचायत स्थापना 3/2/2016 ता.मावळ जि.पुणे

मुख्याधिकारी
वडगाव नगरपंचायत
ता.मावळ, जि.पुणे

वडगाव नगरपंचायत वडगाव जि.पुणे

विविरण पत्रक क्र.१३

बँक खाते तपशील

२०२१-२०२२

अ.क्र.	योजनेचे नाव	बँकेचे नाव	बँक खाते नंबर	आरंभीची शिल्लक	अखेरची शिल्लक
१	१४ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३१२६६७०७६	9991886.44	2069090.44
२	नगरोत्थान महाअभियान अनुदान	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३१५६०७०७९	6809900.6	41927349.6
३	स्वच्छ महाराष्ट्र अनुदान	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३१३६५७७०४	3896262.8	3404260.8
४	दलितवस्ती योजना अनुदान	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३१५६०५५५०	1143998	851998
५	दलितेतर अनुदान	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२४५७२	2634101	5993711.5
६	रस्ता अनुदान	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२५७८७	2255290.9	2323171.9
७	सहायक अनुदान	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२४५६८	234371.98	25092.98
८	वडगाव नगरपंचायत जनरल फंड खाते	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०१०१००३६५९०	15017027.57	878625.77
९	वडगाव नगरपंचायत जनरल फंड खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३५५८४०५८५	7534618	2692977.78
१०	वडगाव नगरपंचायत जनरल फंड खाते	आय.सी.आय.सी.आय बँक	४०३८०५०००४२५	562017.18	1815708.18
११	वडगाव नगरपंचायत पाणीपुरवठा खाते	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०१०१००३६५९१	185959.97	185924.57
१२	वडगाव नगरपंचायत १०% सुरक्षा अनामत खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३४४१९००२६	2041196.1	8437905.1
१३	वडगाव नगरपंचायत पाणीपुरवठा अनामत खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३५२९०३५८३	714345.6	1307046.6
१४	वडगाव नगरपंचायत निविदा बयाना व सुरक्षा अनामत खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३४४१८९८८३	2729985.9	5097961.5
१५	वडगाव नगरपंचायत अनामत खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३२११२४७८६	2195032.1	5097961.5
१६	वडगाव नगरपंचायत कामगार कल्याण उपकर खाते (नगररचना विभाग)	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३४४१९००१५	18914324.9	34179420.13
१७	वडगाव नगरपंचायत रेखांकन शुल्क खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३४७०५६२६९	136806.5	1777517.5
१८	वडगाव नगरपंचायत विकास शुल्क खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३१६८८२८६२	20945114.5	32536962.77
१९	वडगाव नगरपंचायत बाल्कनी प्रीमियम खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३१६८८३४५७	2950314.5	6788579.04
२०	वडगाव नगरपंचायत नगररचना सुरक्षा अनामत खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३४४१९००५९	1533467.9	1595347.9
२१	वडगाव नगरपंचायत वृक्ष संवर्धन अनामत खाते	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३५२९०३४९२	873862	2686786
२२	वडगाव नगरपंचायत प्रोव्हीडंड फंड खाते	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२५४४५	1573644	1959058
२३	वडगाव नगरपंचायत श्रुती सोमवंशी dcps खाते	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२५४४३	230390	395828

२४	वडगाव नगरपंचायत भवानी ओगले शिंदे dcps खाते	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२५८०३	264542	490615
२५	वडगाव नगरपंचायत deduction खाते	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२५८८७	536807.35	782981.5
२६	१५ वा वित्त आयोग	बँक ऑफ महाराष्ट्र	६०३५६८०८४७१	10624260	12800252
२७	वेतन राखीव निधी	युनियनबँक ऑफ इंडिया	३२२२०२०१००२६४५७	3113133	3185061
२८	नाविन्यपूर्ण योजना अनुदान	बँक ऑफ महाराष्ट्र	322202010026444	0	46097.8
२९	Jayashree Katkar DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026832	0	120882
३०	Sandip Sonawane DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026864	0	84982
३१	Tekchand Nemade DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026863	0	95873
३२	Somnath Agale DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026779	0	36277
३३	Shankar Dhore DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026778	0	36277
३४	Vinayak Chavan DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026780	0	36277
३५	Hanumant Dhore DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026786	0	36277
३६	Ravi Sabale DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026781	0	36277
३७	Dipali Ovhal DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026783	0	36277
३८	Sharad Garud DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026784	0	36277
३९	Tanaji Dhore DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026782	0	36277
४०	Chandrakant Saste DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026790	0	36277
४१	Gautam Pawar DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026788	0	40149
४२	Ashok Gaikwad DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026777	0	40149
४३	Yashvant Kshirsagar DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010026789	0	36277
४४	Ganesh Chavan DCPS A/c	युनियनबँक ऑफ इंडिया	322202010027022	0	30718
४५	14th FC GRAMPANCHAYAT A/c	बँक ऑफ महाराष्ट्र	60225754660	1940571.4	1954588.3
			एकूण	121583232.19	184063404.16

वडगांव नगरपंचायत ★ स्थापना 3/2/2018 ★ ता. मावळ, जि. पुणे

मुख्याधिकारी,
वडगांव नगरपंचायत
वडगांव ता. मावळ, जि. पुणे