



नाशिक महानगरपालिका

लेखा परीक्षण अहवाल

2012-2013

सह संचालक, स्थानिक निधी लेखापरिक्षा, नवी मुंबई
रायगड भवन, 7 वा मजला, सेक्टर 11, सीबीडी बेलापुर, नवी मुंबई

अस्वीकृती प्रमाणपत्र

1. सदर लेखापरीक्षण अहवालात नोंदविलेले आक्षेप हे नाशिक महानगरपालिका यांनी 2012-2013 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.

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक या संस्थेचा सन 2012-13

या वित्तीय वर्षाचा लेखापरीक्षण अहवाल.

जा.क्र. : आस्था/18/ब/नाशिक मनपा/लेप/2012-13/518 दि 28.5.2015

सहसंचालक,

स्थानिक निधी लेखापरीक्षा (म.न.पा.ले.प.)

7 वा मजला, रायगड भवन

सी.बी.डी. (बेलापूर), नवी मुंबई.

दिनांक- 28.5.2015

प्रति,

आयुक्त,

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक संस्थेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण श्री. दि.तु. बिरारी, सहाय्यक संचालक, श्री. अ.प्र.सोनने, लेखापरीक्षा अधिकारी, श्री. सं.वा.पारनेरकर, श्री. रा.म.हस्तेकर, श्री. यो.ल.वराडे, श्री.एन.के.सोनवणे, श्री.एम.जी.घोलप, सहाय्यक लेखापरीक्षा अधिकारी (म.न.पा.ले.प.) उपविभाग क्र. 3, औरंगाबाद यांनी दिनांक 16.06.2014 ते 28.02.2015 या कालावधीत पूर्ण केले. श्रीमती. रेहाना अ. काझी, उपसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, (म.न.पा.ले.प.) विभाग क्र.3, औरंगाबाद यांनी पुनर्विलोकन करून श्री. चंद्रशेखर बिबलकर, सहसंचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा, (म.न.पा.ले.प.) महाराष्ट्र राज्य, नवी मुंबई यांनी दिनांक 02.05.2015 रोजी आयुक्त, महानगरपालिका, नाशिक यांचेसमवेत चर्चा करून अहवालाचे अंतिमीकरण केले. लेखापरीक्षण कालावधीमध्ये खालील पदाधिकारी व अधिकारी संस्थेचे कामकाज पाहत होते.

श्री. यतिन रघुनाथराव वाघ	महापौर	01.04.2012 ते 31.03.2013
श्री. उध्दव बाबुराव निमसे	सभापती, स्था.समिती	18.04.2012 ते 28.02.2013
श्री. पी. वेलरसु	आयुक्त	01.04.2012 ते 01.06.2013
श्री. रणजीत कुमार	आयुक्त	01.04.2012 ते 05.06.2013
श्री. संजय जगन्नाथ खंदारे	आयुक्त	06.06.2012 ते 31.03.2013

लेखापरीक्षण प्रक्रियेतील उल्लेखनीय बाबी व महत्वाच्या अनियमितता

13 व्या वित्त आयोगाच्या शिफारसीच्या अनुषंगाने व वित्त विभाग शासन निर्णय क्र. 2010/प्र.क्र.26ब/विमा प्रशासन मंत्रालय, मुंबई दिनांक 31/03/2011 नुसार राज्यातील महानगरपालिकांचे लेखापरीक्षण, संचालक, स्थानिक निधी लेखा परीक्षा, महाराष्ट्र राज्य यांनी मा.नियंत्रक व महालेखा परीक्षक यांच्या तांत्रिक मार्गदर्शन व पर्यवेक्षणाखाली करावयाचा निर्णय घेतला. यापूर्वी 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षण पूर्ण करण्यात येऊन अहवाल निर्गमित केला आहे. नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणातील उल्लेखनीय बाबी व महत्वाच्या अनियमितता पुढील प्रमाणे आहेत.

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक ही भुतपूर्व नाशिक नगरपालिका, नाशिकरोड-देवळाली नगरपालिका व सातपूर नगरपालिका यांचे एकत्रित करण होऊन दिनांक 07/11/1982 रोजी "क" वर्ग महानगरपालिका म्हणून अस्तित्वात आली. सदर महानगरपालिकेचा दर्जा शासन निर्णय क्रमांक एन.सी.ओ.-2014/प्र.क्र. 153/न.वि.14 दि.01/09/2014 उन्नत करून ती "ब" वर्गात नव्याने वर्गीकृत करण्यात आली आहे. या महानगरपालिकेत एकूण 6 प्रभाग आहेत.

लेखापरीक्षणासाठी सखोल तपासणीकरिता माहे मार्च 2013 हा महिना निवडण्यात आला. लेखापरीक्षण कालावधीत एकूण 296 अर्ध समास जापने निर्गमित करण्यात आले. सदर अर्ध समास जापनास लेखापरीक्षण, लेखा, नगरविकास, बांधकाम, पाणीपुरवठा भुमिगत गटार, विद्युत अग्नीशमन व आरोग्य इ. या विभागांनी वेळीच उत्तरे सादर करून तसेच अभिलेखे त्वरित उपलब्ध करून लेखापरीक्षणास उत्तम सहकार्य केले. तथापि आस्थापना, निवडणुक, करनिर्धारण व आकारणी या विभागांकडून अभिलेखे प्राप्त करून घेण्यास व लेखापरीक्षणास माहिती सादर करण्यास बराच विलंब लागला.

सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षण अहवालात एकूण 232 परिच्छेद नोंदविण्यात आलेले आहेत.

निवडणुक या विभागातील काही अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाहीत त्यामुळे ती संपूर्ण रक्कम रु.11430753/- आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे. (परीच्छेद क्र.140)

या अहवालासोबत जोडण्यात आलेल्या विवरणपत्र क्रमांक 9 मध्ये दर्शविण्यात आल्या प्रमाणे एकूण रक्कम रु. 104085521/- ची वसुली प्रस्तावीत करण्यात आलेली असून रक्कम रु. 1405606907/- चा खर्च आक्षेपाधीन ठेवण्यात आलेला आहे.

लेखापरीक्षणात आढळलेल्या महत्वाच्या अनियमितता खालील प्रमाणे आहेत.

1) दिनांक 31/03/2013 अखेर वसुली अभावी थकीत कराच्या रक्कमा

अ) मालमत्ता कराची थकबाकी रु.320563000/- वसुलीचे प्रमाण 66% आहे.(परिच्छेद क्र.55)

ब) पाणीपट्टी कराची थकबाकी रु.149705000/- वसुलीचे प्रमाण 72.19% आहे. (परिच्छेद क्र.56)

क) विविधकर विभागा कडील रक्कम रु.129925043/- ची वसुली थकीत आहे. वसुलीचे प्रमाण

नाशिकरोड विभाग 6.66 टक्के, नाशिक पश्चिम विभाग 40.09 टक्के, नवीन नाशिक विभाग 22.23 टक्के, सातपूर विभाग 13.43 टक्के, पंचवटी विभाग 30.07 टक्के अशी आहे. (परिच्छेद क्र.102 ते 107)

ड) झोपडपट्टी विभागाकडील थकीत सेवा शुल्क रु.47454968/- (वसुलीचे प्रमाण 7.18 टक्के)

तसेच वसूल केलेली रक्कम रु.3674761/- च्या 40 टक्के रु.1469904/- शासनास जमा केलेले नाही (परिच्छेद क्र.189)

ई) जलतरण तलाव आजीव सभासद सेवा शुल्क रु.894400/- थकीत आहे. (परिच्छेद क्र.154)

2) महानगरपालिका हद्दीतील परिच्छेदात नमूद 19 प्रकरणी मोकळ्या भूखंडावर कर आकारणी न केल्याचे आढळून आले आहे. तसेच एकूण 6 प्रभागात मोकळ्या भूखंडावरील कराची रक्कम रु.46483109/- थकीत आहे. (परिच्छेद क्र.51)

3) खाजगी व ट्रस्ट च्या मालकीचे खाजगी शुश्रूषागृह यांची नोंदणी व नूतनीकरण न केल्याने नोंदणी फी व दंडा पोटी रक्कम रु.60428450/-चे महानगरपालिकेचे नुकसान झाले आहे. (परिच्छेद क्र.47)

4) महानगरपालिकेने पाणीपट्टी देयके तयार करून वितरीत न केल्याने निवडक 70 प्रकरणी रक्कम रु.1738591/- ची वसुली झालेली नाही. इतर अश्या प्रकरणांची पडताळणी करणे आवश्यक आहे. (परिच्छेद क्र.50)

5) दिनांक 31/03/2013 अखेर अखर्चित अनुदाना बाबत.

अ) सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनेच्या एकूण 7 घटकांची रक्कम रु.72794674/- व प्राप्त व्याजाची रक्कम रु.13378697/- अशी एकूण रक्कम रु.86173371/- इतके अनुदान अखर्चित आहे. (परिच्छेद क्र.28)

ब) राजीव आवास योजनेची रक्कम रु.4900000/- इतके अनुदान अखर्चित आहे. (परिच्छेद क्र.187)

क) रमाई आवास योजनेची रक्कम रु.25620000/- इतके अनुदान अखर्चित आहे. (परिच्छेद क्र.188)

6) शिक्षण विभाग अनुदाना बाबत

अ) महानगरपालिका शिक्षण विभागाकडील महानगरपालिका संचलित माध्यमिक शाळांमध्ये भौतिक सुविधा उपलब्ध न केल्याने शासन निकष पूर्ण न झाल्याने शाळा शासन अनुदान पात्र झाल्या नाहीत व त्यामुळे एकूण 6 शाळांसाठी सन 2012-13 मध्ये रक्कम रु.17326468/- इतक्या अनुदानास वंचित राहावे लागले. (परिच्छेद क्र.118)

ब) वडाळागाव शाळा ही सन 2008 पासून 100 टक्के शासन अनुदान मिळण्यास पात्र असताना शिक्षक पदांची अनुशेष भरती न केल्याने सन 2012-13 अखेर रक्कम रु.5131294/- इतक्या अनुदानास वंचित राहावे लागले. (परिच्छेद क्र.117)

क) शिक्षण मंडळाकडे शिपाई पदे मंजूर असतांना महानगरपालिका आस्थापने वरील 86 कामाठी पदे शिक्षणमंडळाकडे कार्यरत आहेत व त्याचे वेतनावर रु.1,80,00,000/- इतकी रक्कम सन 2012-13 मध्ये खर्च करण्यात आलेली आहे. (परिच्छेद क्र.202)

7) अप्राप्त अनुदान बाबत

- अ) नागरी कुटुंब कल्याण कार्यक्रम अंतर्गत नागरी आरोग्य सेवा योजनेतील 7 केंद्रांना सन 19-2000 ते 2012-13 या कालावधीत एकूण रक्कम रु.75741864/- चे अनुदान कमी प्राप्त झालेले आहे. (परिच्छेद क्र.46)
- ब) नागरी हिवताप योजने अंतर्गत कार्यरत कर्मचारी यांचे वेतन, वाहन दुरुस्ती व इंधन यासाठीचे शासन कडून प्राप्त होणारे सन 1995-96 ते 2010-11 या कालावधीचे एकूण रु.105669439/ इतके अनुदान प्रलंबित आहे. तसेच सन 2011-12 व 2012-13 चे अनुदान मागणी प्रस्ताव सादरच केलेला नाही. (परिच्छेद क्र.45)
- 8) महानगरपालिकेचे भविष्य निर्वाह निधी , कर्ज निवारण निधी , घसारा निधी व अनामत इ .निधींची एकूण रक्कम रु.128827440/- ही श्रीराम को.ऑपरेटीव्ह बँक व बालाजी को -ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक येथे मुदत ठेव व चालू खात्यात गुंतविण्यात आलेली आहे . बँकेच्या नाजुक स्थितीमुळे श्रीराम को .ऑपरेटीव्ह बँक अवसायनात गेली असून बालाजी को -ऑपरेटीव्ह बँकेवर प्रशासकीय मंडळाची नियुक्ती करण्यात आलेली आहे . वारंवार मागणी करूनही रक्कम परत मिळालेली नाही व भविष्यामध्येही मिळण्याची शक्यता कमी आहे. (परिच्छेद क्र.4)
- 9) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 66(41) नुसार वार्षिक समारंभा खर्चासाठी एकूण रक्कम रु.500000/-ची वार्षिक मर्यादा असतांना महानगरपालिकेने विविध विभागा अंतर्गत वाढीव तरतूद करून एकूण रक्कम रु.1675606/- इतका नियमबाह्य खर्च केला आहे. (परिच्छेद क्र.12 व 179)
- 10) महानगरपालिका अंतर्गत दवाखाने व रक्तपेढी करीता औषधे व सर्जिकल उपकरणे यांची खरेदी वैद्यकीय शिक्षण व औषधी द्रव्ये विभागाच्या मंजूर दरकरारावर करणे आवश्यक असतांना ती खरेदी निविदा पद्धतीने व दरपत्रके मागवून खुल्या बाजारातून केलेली आहे. तसेच खरेदीसाठी पुर्नप्रत्याशी आदेश देताना शासन निर्णय दिनांक 02/01/1992 मधील परीशिष्ट 7 नुसार कार्यवाही केलेली नाही. (परिच्छेद क्र.149 ते 152)
- 11) नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक लेखास-102004/प्र.क्र.5/नावि-31 दि. 6/07/2005 नुसार महानगरपालिकेचे लेखे दुहेरी नोंद पद्धतीने ठेवणे बंधनकारक असतांना महानगरपालिकेने दुहेरी नोंद पद्धतीने सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे ताळेबंद पत्रक तयार केलेले नाही. (परिच्छेद क्र.2)
- 12) सन 2012-2013 च्या अर्थसंकल्पात दर्शविलेले अपेक्षित उत्पन्न व खर्च व प्रत्यक्ष जमा व खर्च या मध्ये मोठ्या प्रमाणात तफावत आहे तसेच महिला बालकल्याण (5%), मागासवर्गीय कल्याणकारी योजना (5%) व अपंग पुनर्वसन (3%) यांसारख्या बंधनकारक बाबींवर नाममात्र खर्च करण्यात आलेला आहे. पाणीपुरवठा योजना स्वयंपूर्ण नाही महानगरपालिका आर्थिक स्थिती असमाधानकारक आहे. (परिच्छेद क्र.14)
- 13) विवाह नोदणी फी ची सन 2012-13 मधील जमा रक्कम रु.896103/- शासन सदरी जमा केलेली नाही दि. 01/05/2008 ते 31/03/2012 ची रक्कम परीगणित करून जमा होणे आवश्यक आहे. तसेच विवाह मंडळ नोदणी व नूतनीकरण दि. 01/05/2008 पासून महानगरपालिकेकडे हस्तांतरित झालेली आहे. त्याची नोदणी फी रु.5000/- प्रती मंडळ आहे. नोदणी व फी वसुली बाबत कोणतीही कार्यवाही झालेली नाही. (परिच्छेद क्र.177)
- 14) महानगरपालिकेने सन 1940-41 ते 2012-13 या कालावधीत कर्मचारी व मक्तेदार यांना एकूण 1221 प्रकरणी दिलेले अग्रीम रक्कम रु.58371016/- चे दिनांक 31/03/2013 अखेर समायोजन झालेले नाही. (परिच्छेद क्र.190)
- 15) महानगरपालिकेकडील केंद्र व राज्य शासना कडून विविध योजनांची अनुदानाच्या प्राप्त रक्कमेपैकी अखर्चित तसेच महानगरपालिके कडील विविध निधींच्या मोठ्या प्रमाणातील रक्कमा विविध बँकेत गुंतविण्यात आलेल्या आहेत. सदर गुंतवणुकीबाबत ठेवण्यात आलेली गुंतवणूक नोंदवही अपूर्ण असून त्या मध्ये आवश्यक त्या नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. शासन अनुदानाचे गुंतवणुकीतून दिनांक 31/03/2013 अखेर किती व्याजाची रक्कम प्राप्त आहे. एकूण गुंतवणूक किती आहे याबाबत परिपूर्ण नोंदी घेवून नोंदवही अद्यावत करणे आवश्यक आहे. (परिच्छेद क्र.193)

- 16) महानगरपालिकेने वृत्तपत्रात जाहिरात देतांना त्या जाहिरात एजन्सी मार्फत देण्यात आल्या आहेत. सदर जाहिरात एजन्सीस महानगरपालिकेने कोणतेही कमिशन दिलेले नसल्याने त्यावर सेवा कर आकारणी करणे संयुक्तिक नाही त्या नुसार रक्कम रु.137436/- चे चुकीचे प्रदान झाले आहे. (परिच्छेद क्र.11)
- 17) अग्निशमन विभागाकडील अग्निशमन सेवा शुल्क रक्कम रु.3227479/- ची कमी आकारणी केली असल्याबाबत अर्धसमास जापन वितरीत केले असता विभागाने त्या पैकी रक्कम रु.2325244/- ची वसुली लेखापरीक्षण कालावधीत करण्यात आली असून उर्वरित रक्कम रु. 902235/-ची वसुली होणे बाकी आहे. (परिच्छेद क्र.101)
- 18) शासन निर्णय क्रमांक AMC-14200/2264/प्र.क्र.144/ नावि-24 दिनांक 01/01/2002 नुसार नगरसेवक निधी हा महानगरपालिकेच्या एकूण उत्पन्नाच्या 2 टक्के इतका असून तो सर्व नगरसेवकात समान वाटप करावयाचा आहे, तथापि महानगरपालिकेने इतर विकास निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत वाढीव नगरसेवक निधी उपलब्ध केला असून तो उपरोक्त मर्यादेपेक्षा जास्त आहे. तसेच नगर विकास विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक AMC-14200/2264/प्र.क्र.144/न.वी./24 दिनांक 26/02/2009 नुसार नगरसेवक स्वेच्छा निधीतून घ्यावयाची कामाची अंदाजित रक्कम दोन लक्ष पेक्षा जास्त असता कामा नये. असे असतांना त्यापेक्षा जास्त अंदाजपत्रकीय रक्कमेच्या कामांसाठी नगरसेवक निधी ऐवजी इतर विकास निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत मंजूरी दिलेली आहे. (परिच्छेद क्र.206)
- 19) आरोग्य विभागामार्फत महानगरपालिका क्षेत्रातील मोकाट व भटकी कुत्री निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया व रेबीज प्रतिबंधक लस देणेसाठी पुरवठा आदेशाची मुदत संपली असतांना विनानिविदा मुदतवाढ दिली तसेच त्यासाठी अॅनिमल वेल्फेअर बोर्ड यांचे कडील 50 टक्के अनुदान मागणी न करता संपूर्ण खर्च मनपा निधीतून केला आहे. (परिच्छेद क्र.9)
- 20) महानगरपालिका सन 2013-14 च्या अर्थसंकल्प मधील स्पील ओव्हर यादी नुसार महानगरपालिका निधीतील एकूण 553 अपूर्ण कामांसाठी रक्कम रु.18328.64 लक्ष तसेच शासन अनुदानातील एकूण 46 अपूर्ण कामांसाठी रक्कम रु.20965.99लक्ष ची आवश्यकता आहे. (परिच्छेद क्र.81)

महानगरपालिकेने लेखापरीक्षणात निर्गमित अर्ध समास जापने व प्रारूप परिच्छेदांच्या आधारे अग्नीशमन विभागाने अग्नीशमन सेवा शुल्काची कमी आकारणी केलेली रक्कम रु .2325244/-, आस्थापना विभागाकडील चुकीच्या वेतन निश्चीतीमुळे झालेली जादा प्रदान रक्कम रु .119226/- तसेच बांधकाम विभागाकडील मक्तेदारांना जादा प्रदान केलेली रक्कम रु .35114/- अशी एकूण रक्कम रु .2479584/- ची वसुली लेखा परीक्षण कालावधीत करण्यात आलेली आहे.

अनुक्रमणिका

जा.क्र. :	3
सहसंचालक,	3
विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण	1
I PART I : भाग १	4
मागील लेखा परीक्षण अहवाल	4
PART II	17
कलम ९ अ खालील आक्षेप	18
1 अर्थसंकल्प व महानगरपालिकेच्या आर्थिक स्थितीवरील अभिप्राय	19
2 उपार्जित पध्दतीवर आधारित व्दीनोंद पध्दतीने लेखे ठेवणे बाबत	29
3 वार्षिक लेखे प्रमाणिकरणा बाबत	30
4 नाशिक महानगरपालिकेने महानगरपालिका निधीचे श्रीराम को-ऑप बँक व बालाजी को ऑपरेटीव्ह बँकेत केलेल्या गुंतवणूकी बाबत	31
5 महिला व बालकल्याण कार्यक्रम राबविण्याकरिता महसुली उत्पन्नाच्या 5% तरतूद खर्च करण्याबाबत	33
6 श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ, क.ले.प. यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत	35
7 अस्वच्छता करणा-याकडून दंडात्मक वसुली करणे बाबत	37
8 नाशिक मनपा हद्दीतील संपूर्ण क्षेत्रात डासांच्या वाढत्या प्रादुर्भावास प्रतीबंध करणे व नागरी हिवताप निर्मुलन योजना अधिक प्रभावीपणे राबविण्यासाठी औषधे फवारणी करणे यावर केलेल्या खर्चाबाबत	39
9 डेंग्यु, मलेरीया, चिकनगुणिया रोग प्रतीबंधात्मक उपाययोजना यांची माहिती स्थानिक टिच्ही न्युज चॅनेल एफ.एम.व रेडीओ मिर्चीवर देणेसाठी केलेल्या खर्चाबाबत	44
10 आरोग्य विभागामार्फत नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रातील मोकाट व भटकी कुत्री पकडून त्यांचेवर निर्बीजीनिकरण शस्त्रक्रीया करणे व रेबीज प्रतिबंध लस देणे या कामावरील खर्चाबाबत	46
11 नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील घरोघराचा व रस्त्याच्याकडेचा केरकचरा महानगरपालिकेच्या मालकीच्या वाहनाव्दारे संकलीत करून पाथर्डीस्थित महानगरपालिकेच्या खतप्रकल्पावर वाहतुक करणे बाबतच्या खर्चा बाबत	50
12 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये जाहिरातीच्या सेवाकर प्रित्यर्थ केलेल्या खर्चा बाबत	54
13 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 जाहिरात सभा/सत्कार समारंभ प्रित्यर्थ केलेल्या खर्चा बाबत	60

14	नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये उद्यान विभागाने केलेल्या कामात स्वामित्वधनाची वसुली न करणे व इतर अनियमितते बाबत.....	61
15	पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण असणे बाबत.....	72
16	पंचक येथे 32 द.ल.लि. क्षमतेचा मलनिःसारण केंद्र बंधने व 36 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	75
17	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान घरकुल योजने अंतर्गत नाशिक पूर्व विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे (तिसरा टप्पा) या कामातील उणिवां बाबत.....	81
18	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान घरकुल योजने अंतर्गत सातपुर विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे (तीसरा टप्पा) या कामातील उणिवां बाबत.....	87
19	पंचवटी विभागातील सर्व्हे नं.195 स्टेडीयम येथील जलतरण तलाव खाजगी संस्थेस चालविण्यास देणे बाबत. 94	
20	नाशिक महानगरपालिकेने पदाधिकारी व अधिकारी यांना वाहन भाडे प्रतीपुर्ती योजनेचा लाभ देवून केलेल्या खर्चा बाबत	97
कलम ९ ब खालील आक्षेप.....		101
21	सन 2012-2013 या वर्षात घर अग्रीम दिलेल्या अधीकारी/कर्मचारी यांच्या नस्तीमधील अनियमिततेबाबत... 102	
22	सन 2012-2013 या वर्षात घरदुरुस्ती करीता अग्रीम दिलेल्या अधीकारी/कर्मचारी यांच्या नस्ती मधील अनियमिततेबाबत.....	108
23	सन 2012-2013 या वर्षातील संगणक अग्रीम बृहतपत्रकातील आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत... ..	113
24	मयत झालेल्या निवृत्त वेतन / कुटूंब निवृत्त वेतन धारकांचे वेतन वसूल केले नसले बाबत.....	116
25	श्रीमती मुक्ताबाई रमेश बकरे, यांना कुटूंब निवृत्ती वेतनाची अतिप्रदान झालेल्या रक्कमे बाबत.....	120
26	कुमार संजय तुपे, यांना कुटूंब निवृत्ती वेतनाची अतिप्रदान झालेल्या रक्कमे बाबत.....	122
27	कु. आकाश बाबुराव वाघमारे, यास कुटूंब निवृत्ती वेतनाची अतिप्रदान झालेल्या रक्कमे बाबत.	123
28	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना अखर्चित अनुदानाबाबत.....	125
29	वार्ड क्रमांक 33 पंचकगांव परिसरात पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	126
30	वार्ड क्रमांक 73 विविध ठिकाणी पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	130
31	वार्ड क्र. 22 डी.पी. रोड बोहरा पार्क ते दत्त मंदिर पर्यंतच्या रस्त्यावर अक्टोगोनल पोल वापरून पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	134
32	वार्ड क्र.9 मधील फुले नगर परिसरात पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	138
33	वार्ड क्र.21 मधील प्रोफेसर कॉलनी येथील सडलेले पोल बदलणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	141
34	वार्ड क्रमांक 24 विविध ठिकाणी एल.ई.डी. फिटिंग लावून पथदीपांची सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	145
35	वार्ड क्रमांक 25 कॅनॉल रोडवर पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	148

36	वार्ड क्रमांक 62 सारडा सर्कल ते जुना मुंबई नका शिंदोरे रस्त्यावर पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	152
37	वार्ड क्रमांक 92 राजीवनगर डी.पी. रोडवर ऑक्ट्यागोनल (OCTAGONAL) पोल उभारणी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	155
38	वार्ड क्रमांक 1 पेठ रोडवर पाटा पासून राऊ हॉटेल चौका पर्यंत ऑक्ट्यागोनल (OCTAGONAL) पोल उभारून पथदीपांची व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	159
39	सातपूर MIDC मध्ये विविध ठिकाणी पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	162
40	वार्ड क्रमांक 73 गंधर्व नगरी येथील ओव्हरहेड वायर काढून भुयारी केबल टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	165
41	वार्ड क्रमांक 40 टाकळी पंपिंग स्टेशन ते जेजुरकर गार्डन व विजयनगर रस्त्यावर ऑक्ट्यागोनल (OCTAGONAL) पोल उभारणी करून पथदीप योजना करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	168
42	वार्ड क्र.26 मधील डिसुझा कॉलनी परिसरात अक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे या कामातील अनियमिततेबाबत.....	172
43	नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील वाळलेल्या व पावसाने उन्मळून पडलेल्या झाडांची त्याचप्रमाणे मनपा हद्दीतील व उदयानातील फळझाडांची हर्षाशी/ लिलावा बाबत.....	175
44	डॉ.झाकीर हुसेन दवाखाना मधील प्रभारी वैद्यकीय अधिकारी यांना प्रदान केलेल्या वाहन प्रतिपूर्ती भत्त्या बाबत	178
45	नाशिक महानगरपालिकेला व नागरी हिवताप योजनेअंतर्गत अप्राप्त असलेल्या अनुदाना बाबत.....	180
46	नाशिक महानगरपालिका नाशिक अंतर्गत नागरी कुटूंब कल्याण कार्यक्रमा अंतर्गत नागरी आरोग्य सेवा योजनेतील 7 केंद्रांना मिळणा-या थकीत अनुदानाबाबत.....	182
47	महानगरपालिका हद्दीतील खाजगी व ट्रस्टच्या मालकीचे खाजगी शुश्रूषा गृहांची नोंदणी व नुतनीकरण न केल्याने झालेल्या नुकसानी बाबत.....	183
48	जैविक वैद्यकीय कच-याचे संकलन, वाहतुक, विलणीकरण, प्रक्रीया व विल्हेवाट लावण्यासाठी बांधा, वापरा व हस्तांतरीत करा या तत्वांवर मे.वॉटरग्रेस प्रॉडक्ट, नाशिक या खाजगी संस्थेस 21 वर्षांच्या करारावर देणे बाबत.....	184
49	नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत जलतरण तलावांचे विद्युत देयकामध्ये विद्युत शुल्कापोटी भरणा केलेल्या रकमांबाबत.....	187
50	महानगरपालिका हद्दीतील नागरीकांना महापालिकेच्या पाण्याचे नळ कनेक्शन वर पाणीपट्टी देयकेच ग्राहकांना न दिल्याने निवडक 70 प्रकरणी रक्कम रु.17,38,591/- च्या झालेल्या नुकसानीबाबत.....	189
51	महानगरपालिका हद्दीतील मोकळ्या भुखंडावर घरपट्टीची आकारणी न झाल्याने नुकसानीबाबत.....	196
52	महानगरपालिका हद्दीतील इंडेक्स क्र. 7023875 सुमंगल प्लाझा, नाशिक भाडेकरू/भोगवटादार आयडीया सेल्युलर कंपनी यांच्या घरपट्टी बाबत.....	199
53	महानगरपालिका हद्दीतील नेल्सन मेमोरीअल चिल्ड्रेन हॉस्पिटल प्रा.लि., नाशिक यांच्या घरपट्टी बाबत.....	201

54	नगरविकास विभागाकडील सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागातील मंजूर प्रकरणांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	202
55	नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे मालमत्ता कराची थकबाकी बाबत.....	205
56	नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे पाणीपट्टी कराची थकबाकी बाबत.....	207
57	नगरविकास विभागाकडील सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागातील मंजूर प्रकरणांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	208
58	बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात आढळून आलेल्या उणीवां बाबत.....	210
59	वार्ड क्र.85 स.नं.297-2-3-400 येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर संरक्षक भिंत बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	221
60	पाटील नगर वार्ड क्र.78 सर्वे नंबर 761 येथील जागेत व्यायामशाळा बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	224
61	वार्ड क्र.87 मधील सावतानगर पाण्याच्या टाकीजवळ मोकळ्या जागेत व्यायाम शाळा बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	227
62	बांधकाम पूर्व विभागाकडील केलेल्या विविध विकास कामात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	231
63	बांधकाम पूर्व विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत केलेल्या विविध विकास कामात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	238
64	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील सर्वे नं.34/1 येथील मनपा च्या खुल्या जागेत जेष्ठ नागरीकांसाठी हॉल बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	242
65	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील निसर्ग कॉलनी, एम.एस.ई.बी कॉलनी व इतर खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	245
66	नाशिक पूर्व मधील सारडा सर्कल ते व्दारका सर्कल रस्ता रिसरफेसिंग करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.....	249
67	नाशिक पूर्व विभाग वार्ड क्रमांक 65 मधील कल्पतरूनगर अशोका मार्ग येथील रस्ते रिसरफेसिंग करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.....	253
68	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील विविध ठिकाणचे पावसाळी गटार योजनेअंतर्गत तोडलेले रस्ते दुरुस्त करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.....	257
69	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 76 मधील विविध ठिकाणचे मुख्य कॉलनी रस्त्याचे रुंदीकरण, खडीकरण व डांबरीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	260
70	नाशिक रोड बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	263
71	वार्ड क्रमांक 36 मंगलमूर्ती नगर येथील डी.पी.रोड रुंदीकरण, खडीकरण, डांबरीकरण करून सुशोभीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.....	268
72	नाशिकरोड वार्ड क्रमांक 70 मधील चेहडीगांव येथील मारुती मंदिरासमोरील जुने पत्र्याचे सभामंडप तोडून नवीन आरसीसी सभागृह बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	272

73	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 99 वालदेवी नदीवरील स्मशानभूमी लागत लकडाकरीता शेड बांधणे व पार्किंग साठी आणि स्मशानभूमीकरीता घाट बांधून परिसर सुशोभिकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	275
74	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 73 मध्ये जिजामातानगर येथील मोटवानी रोड येथे सामाजीक सभामंडप बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	278
75	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 35 मध्ये खुल्या जागेत शिवशक्ती नगर येथे सभामंडप बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	281
76	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 97 सर्व्हे नं. 9/10 व 10 मधील खुल्या जागेत व्यायामशाळा इमारत बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	283
77	नाशिक रोड विभागातील सर्वशिक्षा अभियानांतर्गत मनपा शाळांमध्ये मुले व मुलींसाठी स्वच्छता गृह बांधणे व पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	287
78	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 71 मधील भगवा चौक ते नाशिक पुना हायवे पर्यंत जुना पंपिंग रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	290
79	नाशिकरोड वार्ड क्र. 35 श्री. स्वामी समर्थ केंद्र येथे सभा मंडप बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	293
80	अंतर्गत लेखापरिक्षण प्रलंबित असलेबाबत.	297
81	सन 2012-13 अखेर अपूर्ण असलेल्या विकास कामांबाबत.	299
82	नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम सातपूर विभागाकडील विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	303
83	सातपूर बांधकाम विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत केलेल्या विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	310
84	वार्ड क्रमांक 53 मधील सर्व्हे नं.202 व 203 संभाजीनगर खुल्या जागेत चेनलिंग वॉल कंपाऊंड करून जॉइंटिंग ट्रॅक तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	314
85	नवीन प्रभाग क्र.50 मधील म्हाडा ते अंबड लिंक रोड चे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	316
86	सातपूर वार्ड क्र.52 सातमाउली स्टॉप ते रेणुकामाता चौक पर्यंत रस्ता कॉक्रीट करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	320
87	सातपूर वार्ड क्र. 83 मध्ये अंबड लिंक रोड वरील नासर्डी नदी वरील पुलास अप्रोच रस्ते व संरक्षण भिंत बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	323
88	पंचवटी बांधकाम विभागाकडील विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	327
89	पंचवटी बांधकाम विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत केलेल्या विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	334
90	वार्ड क्रमांक 7 मधील मखमलाबाद अभ्यासिकेचा वरचा मजला बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	338

91	पंचवटी वार्ड क्र.4 मधील 146/2 (पै.) व गात नं 506(पै.)व 518 (पै)मध्ये रस्ते डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	342
92	वार्ड क्रमांक 04 मधील सैयद पिंप्री रस्त्यावरील कानिफनाथ मंदिर ते सैयद पिंप्री व विंचूर गवळी शिव रस्त्यावरील जंक्शन पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	345
93	पंचवटी विभाग वार्ड क्रमांक 11 मधील क्षीरसागर कॉलनी येथील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	349
94	वार्ड क्रमांक 1 मखमलाबाद स्मशानभूमी विकसित करणे अंतर्गत दशक्रिया शेड, वॉचमन कॅबीन व इतर अनुषंगिक कामे करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	352
95	बांधकाम पश्चिम विभागाकडील निवडक विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	356
96	नाशिक पश्चिम वार्ड क्रमांक 58 मधील कालिका माता मंदिर येथील प्रवेशव्दार व मनपा च्या उद्यानाचे परिसराचे सुशोभिकरण करणे, या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	364
97	नाशिक पश्चिम वार्ड क्र.26 मधील पाटील पार्क परिसरातील अंतर्गत रस्ते अस्तरीकरण करून विकसित करणे, या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	369
98	नाशिक महानगरपालिका हद्दीत चौका चौकात शुभेच्छा, वाढदिवस , सामाजीक , राजकीय , धार्मिक , श्रधांजली व इतर कार्यक्रमांसाठी नाशिक शहरात 80 ठिकाणी जाहिरात फलक उभारणे , या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	372
99	नाशिक पश्चिम वार्ड क्रमांक 59(नवीन प्र.क्र.24) मधील गोल्फ क्लब जॉगिंग ट्रॅक ची दुरुस्ती करणे, या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	375
100	अग्नीशमन केंद्राकरीता 5 नग मिनी फायर टेण्डर (मिस्ट टेक्नॉलॉजीवर आधारीत) खरेदी करणे बाबत.....	378
101	अग्नीशमन सेवाशुल्काची आकारणी करण्याच्या अनियमितते बाबत.	380
102	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या नाशिक रोड प्रभाग अंतर्गत येणा-या विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.....	383
103	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या पूर्व प्रभागा अंतर्गत विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.....	385
104	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या पश्चिम प्रभागा अंतर्गत येणा-या विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.	386
105	महानगरपालिकेच्या विविध कर व बाजार वसुली विभागीय कार्यालय, नविन नाशिक प्रभाग अंतर्गत येणा-या विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.....	387
106	महानगरपालिकेच्या विविध कर व बाजार वसुली विभागीय कार्यालय, सातपूर प्रभागा अंतर्गत येणा-या मालमत्तेच्या भाडयापोटी थकबाकीबाबत.....	389
107	महानगरपालिकेच्या विविध कर व बाजार वसुली विभागीय कार्यालय, पंचवटी प्रभाग अंतर्गत येणा-या मालमत्तेच्या भाडयापोटी थकबाकीबाबत.....	391
108	राजीव आवास योजना अखर्चीत निधी बाबत.....	392

109	रमाई आवास (घरकुल) योजना अंमलबजावणी मध्ये होणा-या विलंबा बाबत.....	394
110	नाशिक पूर्व विभागातील कॅमल हाउस (खरबंदा पार्क) ते नासर्डी नदी पुना हायवे ट्रंकसिवर टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	396
111	नवीन नाशिक विभागातील पाथर्डी भागात ब्रांच सिवर टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	399
112	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.52,53,54,55,56,81,82 व 85 मधील भूमिगत गटारीची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	403
113	नाशिक रोड विभाग वार्ड क्र.97 (नविन क्र.58) जिया उद्दीन डेपो स्लम परिसर, पाटील गॅरेज ते मालधक्का रोड परिसरात व सुभाषरोड परिसरात भूमिगत आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत. ..	406
114	नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.96 (नविन क्र.60) मधील वालदेवी नदीच्या डाव्या तिरावर आर.सी.सी. पाईप गटार उजव्या तिराकडे टाकणे बाबत, या कामातील अनियमिततेबाबत.	410
115	नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.95 (नविन क्र.60) मधील देवळाती गावठाण लगत सुंदरनगर नाला ते महानगरपालिका शाळा पर्यंत आरसीसी पाईप गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.....	414
116	पंचवटी विभागात वार्ड क्र.11,15,16,17 (नविन 10,11,12) मधील विविध ठिकाणच्या ड्रेनेज लाईन ची व चेंबर ची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	417
117	नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	420
118	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने पाणी पुरवठा विभागा मार्फत मतदानाच्या ठिकाणी पाणीपुरवठा व्यवस्था करण्यासाठी केलेल्या खर्चा बाबत.	423
119	नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, वडाळागांव, नाशिक या संस्थेस शासन अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे महानगरपालिकेच्या होणा-या उत्पन्नाच्या नुकसानी बाबत.	425
120	नाशिक महानगरपालिका संचलित माध्यमिक विद्यालय शासन अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे महानगर पालिकेच्या होणा-या उत्पन्नाच्या नुकसानी बाबत.	426
कलम ९ क खालील आक्षेप.....		428
----- निरंक -----		429
कलम ९ ड खालील आक्षेप.....		431
121	महिला व बालकल्याण विभागातर्फे नाशिक मनपा हद्दीमधील अंगणवाडीतील बालकांना पूरक पोषण आहार देण्यातील उणीवाबाबत.....	432
122	महिला व बालकल्याण विभागातर्फे नाशिक मनपा हद्दीमधील अंगणवाडीतील पूरक पोषण आहार साठा व वितरण नोंदवहीतील अनियमितते बाबत.....	434
123	महिला व बालकल्याण विभागात बालदिना निमित्त वंचित बालकांचा मेळावा साजरा करण्यासाठी केलेल्या खर्चाबाबत.....	435

124	श्री. किसन प्रेमजी बाबरीया, वरिष्ठ लिपीक व श्री. किशोर पुंडलीक घावटे, वरिष्ठ लिपीक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...	437
125	श्री. विश्वास सदाशीव सोमवंशी, सहा.लेखापाल व श्री. दौलत नि.कांबळे, सहा.लेखापाल यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...	439
126	श्री. गुणवंत रामचंद्र कोतकर, सहाय्यक अधीक्षक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...	442
127	श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. व श्री. सैय्यद जुबेर सैय्यद नुर, वॉर्ड बॉय यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...	443
128	श्रीमती. प्रतिभा विलास मोरे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...	446
129	श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...	447
130	श्री. बंडु रुंधा महाले, क.लिपीक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...	450
131	श्री. दिपक शीवराम जाधव, फायरमन, श्री. मुरलीधर बाळू दातीर, फायरमन, श्री. बाळू सावळीराम पगारे, फायरमन, श्री. भास्कर दगुजी दिवटे, फायरमन यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...	452
132	श्री. सुनिल जेठा रेवर, सफाई कामगार, श्री. अजय हमीर पडाया, सफाई कामगार यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...	455
133	श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...	457
134	श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक, श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., श्री.दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...	459
135	श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहा. अधीक्षक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...	461
136	सन 2012-2013 या वर्षात अधीक्षक या पदावर पदोन्नत झालेल्या अधीका-यांच्या पदोन्नतीच्या पदावरील वेतननिश्चीती मधील त्रुटीबाबत...	463
137	निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीतील अनियमितता...	465
138	सन 2012-2013 या वर्षात अधीक्षक या पदावर पदोन्नत झालेल्या अधीका-यांच्या पदोन्नतीच्या पदावरील वेतननिश्चीती मधील त्रुटीबाबत...	469
139	श्रीमती. मंगला मनोहर सानप (फड) यांच्या वेतननिश्चीतीमधील तफावतीबाबत...	470
140	सौ.मिना दत्तात्रय हांडोरे, विभागिय अधिकारी (सेवानिवृत्त) यांना अतिप्रदान झालेल्या वाहतुक भत्त्याच्या रक्कम रु. 14400/- बाबत...	472
141	श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना अतिप्रदान झालेल्या वाहतुक भत्त्याच्या रक्कम रु. 22800/- बाबत.	473
142	निवडणुक विभागाकडील सन 2012-2013 या वर्षाचे अभिलेखे व मुळ नस्त्या लेखा परीक्षणात उपलब्ध करून दिले नसले बाबत...	474
143	वाहन चालक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या तसेच 12 वर्षे सेवा झालेल्या कर्मचा-यांची कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत वेतन निश्चिती बाबत...	478

144	सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजना शहरी विविध घटकांतर्गत लाभार्थ्यांना केलेल्या अर्थसहाय्याबाबत व सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेचे लेखे ठेवण्याबाबत.	479
145	नाशिक मनपा कार्यक्षेत्रात खाजगी व सार्वजनिक शौचालयाचे व्हेट पाईपला नायलॉन जाळया लावणे.	481
146	वैद्यकीय विभागातील जंगम मालमत्ता नोंदवही मधील अनियमितता बाबत.....	483
147	महानगरपालिका वैद्यकीय विभागांतर्गत असलेले रुग्णालये, दवाखाने व प्रसुतीगृहे यांची ओपीडी/आयपीडी व इतर फी वसुली बाबत.	485
148	जे.डी.सी.बिटको मेमोरीयल रुग्णालयातील बाह्य रुग्ण विभागातील औषधी खर्च नोंदवही बाबत.....	487
149	जे.डी.सी.बिटको रुग्णालयातील मेल सर्जिकल वार्ड (MSW) व पेडीयाट्रीक वार्ड मधील जडसंग्रह नोंदवही व लिनन रजिस्टर मधील उणीवां बाबत.	488
150	सन 2012-2013 करीता अळीनाशक व किटक नाशक खरेदी बाबत.	491
151	नाशिक महानगरपालिकेच्या विविध रुग्णालये, प्रसुती गृहे, फिरता दवाखाना, आरोग्य केंद्रे, आरसीएच केंद्रे व मोफत रोगनिदान शिबीरे या ठिकाणी येणा-या रुग्णांवर औषध उपचार करणेकामी विविध प्रकारचे सर्जिकल साहित्य, इंजेक्शन, ए.आर.व्ही./ए.एस.व्ही.एस व आय.व्ही.फ्लुईड इ.स्वरूपाच्या औषधे, एक्स-रे फिल्मस व केमीकल्स तसेच प्रयोगशाळा विभाग व रक्तपेढीसाठी लागणारे लॅबोरेटरी केमीकल्स, किटस् साहित्य इत्यादी इ-निविदेद्वारे खरेदी बाबत. 494	
152	नाशिक महानगरपालिकेच्या विविध रुग्णालये, प्रसुती गृहे, फिरता दवाखाना, आरोग्य केंद्रे, आरसीएच केंद्रे व मोफत रोगनिदान शिबीरे या ठिकाणी येणा-या रुग्णांवर औषध उपचार करणेकामी विविध प्रकारचे इंजेक्शन, टॅबलेट, कॅप्सुल स्वरूपातील औषध, सिरप, लिक्वीड स्वरूपातील औषध, इत्यादी इ-निविदेद्वारे खरेदी बाबत.	499
153	नाशिक महानगरपालिकेच्या सर्व दवाखाने, रुग्णालये, प्रसुतीगृहे, इत्यादी साठी लागणारे सुचर मटेरिअल इ. जाहीर ई-निविदा प्रकीया राबवून खरेदी बाबत.	503
154	नाशिक महानगरपालिकेच्या रुग्णालये, प्रसुतीगृहे, दवाखाने व शस्त्रक्रियागृहे इ. मध्ये रुग्णांवर औषधोपचार करणेसाठी लागणारे ऑक्सिजन नायट्रोजन, कार्बनडाय ऑक्साईड सिलेंडर खरेदी करणे बाबत.....	504
155	नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रामध्ये मोफत अंत्यसंस्कार योजना राबविण्यासाठी केलेल्या खर्चा बाबत.	506
156	नाशिक महानगरपालिके अंतर्गत असलेल्या जलतरण तलावाकडील सन 2012-2013 अखेर आजीव सभासदांकडील थकीत असलेल्या सेवा शुल्क रकमेबाबत.	508
157	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता मतदान व मतमोजणीच्या दिवशी व निवडुकी संदर्भात इतर कामे करण्यासाठी नेमणुक केलेल्या अधिकारी / कर्मचारी यांचेसाठी करण्यात आलेला आरोग्य विभागा मार्फत चहापान,अल्पोपहार व भोजन इत्यादी वरील खर्चा बाबत.....	510
158	उद्यान विभागातील प्रशासकीय मान्यता मिळालेल्या दोन लाखांच्या आतील कामे मान्यता प्राप्त मजुर सहकारी संस्थाना वाटप करतांना मा,आयुक्त यांनी स्थापन केलेल्या समितीमार्फत कामाचे वाटप न करणे बाबत..	512
159	नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व अधिनियम 1975 अन्वये वृक्ष उपकर बसविणे व त्याची वसुली बाबत.....	513

160	नाशिक महानगरपालिका उद्यान विभागा मार्फत महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व अधिनियम 1975 अन्वये चे कलम 7 (ख) अन्वये झाडांची गणना पाच वर्षातून एकदा न करणे बाबत.....	515
161	नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 वित्तीय वर्षात उद्यान विभागातील उद्याने व खुल्या जागेतील विविध प्रकारची खेळणी व बेंचेस तयार करून बसविणे , या कामातील अनियमिततेबाबत.....	515
162	नाशिक महानगरपालिकेच्या विद्युत विभागांतर्गत सन 2012-2013 मध्ये खरेदी केलेल्या साहित्यातील अनियमिततेबाबत.....	521
163	नाशिक शहरातील जलतरण तलावापासून प्राप्त उत्पन्न व झालेला खर्च याबाबत.....	522
164	क्रिडा विभागामध्ये साहित्य खरेदीमधील उणीवांबाबत.....	524
165	महापौर चषक क्रिडा स्पर्धा 2012 वाहतुक व्यवस्थेकरीता खाजगी वाहने भाडेतत्वावर उपलब्ध करणे बाबत. 525	
166	क्रिडा क्षेत्रावर 5 टक्के रक्कम खर्च न करण्याबाबत.....	527
167	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 चे निवडणुक प्रक्रीयेत राबविणेतील सर्व महानगरपालिकेतील सर्व अधिकारी व कर्मचारी यांना चहापान, नास्ता व भोजन इ. खर्च भागविण्यासाठी (क्रिडा विभागास) दिलेल्या अग्रीमाचे समायोजन करणे बाबत.....	528
168	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता मतदान व मतमोजणीच्या दिवशी क्रिडा विभागामार्फत चहापान, अल्पोपहार व भोजन व्यवस्था करणेकामी झालेल्या खर्चा बाबत.....	529
169	सन 2012-2013 या वर्षातील जकात विभागाकडील माहे 3/2013 या निवड महिन्यातील विविध जकात नाक्यावर वापरण्यात आलेल्या पावत्या, नमुना “ड” तसेच रोकडवही यांची पडताळणी केली असता, आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.....	531
170	नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांना गणवेश पुरक साहित्य (लेडिज चप्पल, लेदर शुज, पायमौजे, ऑक्सफर्ड शुज, सिक्युरीटी बेल्ट, पोलिस लाठी, बनियन, बॅरेट कॅप, पी कॅप, शिट्टी दोरी इत्यादी) खरेदी बाबत.....	532
171	नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांना विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादी खरेदी बाबत.....	535
172	जंगम मालमत्ता नोंदवही एकत्रितरित्या परीरक्षित केले नसले बाबत.....	538
173	विविध विभागासाठी लागणा-या फर्नीचर साहीत्य खरेदी बाबत.....	540
174	नाशिक महानगरपालिकेच्या छपाई विभागातील सन 2012-2013 मधील छपाई काम खर्चातील अनियमितते बाबत. 543	
175	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने भांडार विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चा बाबत.....	547
176	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने छपाई विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चा बाबत.....	549
177	अग्नीशमन यंत्रणेकडून अग्नीप्रतीबंधक उपाययोजना करून घेणे बाबत.....	552

178	महानगरपालिकेच्या हद्दीतील वाहतुक करणारे टॅक्सी व रिक्शा स्टॅन्ड फी आकारणी बाबत.....	553
179	नाशिक महानगरपालिकेच्या विभागीय कार्यालयातील विविध कर विभागातील उणिवांबाबत.....	554
180	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 चे निवडणुकीच्या अनुषंगाने विविध टप्प्यातील कामकाजासाठी खर्च भागविण्यासाठी पश्चिम विभागाच्या प्रभाग विभागीय अधिकारी यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाचे समायोजन करणे बाबत.	558
181	नगरसचिव विभागातील हार,पुष्पगुच्छ व शाली इत्यादी बाबींवरील आकस्मित खर्च लेखाशिर्षांतर्गत केलेल्या खर्चातील अनियमिततेबाबत.....	560
182	नगरसचिव विभागातील अल्पोपहार बाबींवरील आकस्मित खर्च या लेखाशिर्षांतर्गत केलेल्या अनियमितते बाबत. 562	
183	नगरसचिव विभागातील महासभा व स्थायी समिती सभेसाठी केलेल्या अल्पोपहार व चहापान इ.बाबींवरील आकस्मित खर्च या लेखाशिर्षांतर्गत केलेल्या खर्चातील अनियमितते बाबत.....	565
184	नगरसचिव विभागातील मा. महापौर यांचे स्वीय सचिव तसेच नगरसचिव विभागातील कर्मचाऱ्यांना दूसरा व चौथा शनिवार व रविवार तसेच सार्वजनिक सुट्टीचे दिवशी अतिरिक्त काम केल्या बाबत अतिरिक्त कामाचा मोबदला (O.T) प्रदान करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत.....	568
185	नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत संगणक यंत्रणेसाठी वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती (AMC) करणे बाबत.	570
186	आरोग्य विभागाकडील घंटा गाडयांवर जीपीएस यंत्रणेची जोडणी करणे बाबत.....	572
187	इंटीग्रेटेड ॲप्लीकेशन पध्दतीच्या संगणक कार्यप्रणाली पूर्णपणे कार्यान्वित करण्यातील विलंबाबाबत.....	574
188	वेब जि.आय.एस. कार्यप्रणाली विकसीत करणे बाबत.....	578
189	झोपडपट्टी (स्लम) विभागाकडील थकीत सेवाशुल्का बाबत.....	579
190	महानगरपालिकेने दिलेल्या अग्रीमाच्या रकमेचे समायोजन किंवा वसुली न करणे बाबत.....	580
191	घसारा निधी मध्ये पुरेशी तरतुद करणे बाबत.....	581
192	भविष्य निर्वाह निधी मधील अनियमितते बाबत.....	582
193	परीक्षित केलेल्या गुंतवणूक नोंदवही बाबत.....	588
194	सेवापुस्तकातील सर्वसाधारण उणीवांबाबत.	592
195	नगरविकास/लेखा/बांधकाम विभागात लघुलेखक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या कर्मचा-यांच्या 6 व्या वेतन आयोगानुसार वेतन निश्चिती करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत.....	594
196	सर्वीस लेव्हल बेंच मार्कींग बाबत.....	596
197	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने जनसंपर्क विभागा मार्फत करण्यात आलेल्या खर्चा बाबत.....	596
198	माहिती व जनसंपर्क विभागातील सेवानिवृत्त माहिती व जनसंपर्क अधिकारी श्री मधुकर यादव झेंडे यांना सेवानिवृत्ती नंतर कार्यासन , मानद अधिकारी म्हणून मानधनावर ठेवणे बाबत.	600
199	वकील फी/ मानधन कायदेशीर सल्लागारास केलेल्या प्रदाना बाबत.....	601

200	नाशिक महानगरपालिका संचलित 10 माध्यमिक विद्यालयांसाठी सन 2012-2013 मध्ये लागणारे विविध प्रकारचे प्रयोगशाळा साहित्य ई-निविदा मागवून खरेदी केले बाबत.	610
201	नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, बडी दर्गाह, पिंजार घाटरोड, नाशिक या शाळेचे अपूर्ण अभिलेखे लेखपरीक्षास सादर केले बाबत.	612
202	सन 2012-2013 शिक्षण मंडळास महानगरपालिकेने दिलेले बंधनात्मक 50 टक्के वेतन व भत्ते यावरील अनुदानाबाबत.	613
203	नाशिक महानगरपालिका संचलित अनुदानित व विनाअनुदानित माध्यमिक विद्यालयातील शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचा-यांना अदा होत असलेले वेतन व भत्ते तसेच त्यांचे परीरक्षित केलेल्या सेवा पुस्तकां बाबत.	614
204	लेखापरीक्षात आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमितता.	621
205	पाणी पुरवठा योजनेचे पाणी लेखापरीक्षण, उर्जा लेखापरीक्षण व पुनर्वसन कार्यक्रम करणे बाबत.	625
206	इतर विकास निधी अंतर्गत तरतुद करून केलेल्या खर्चाबाबत.	626
207	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 75 फर्नांडीस वाडीजवळ जलाराम रो- हाउस परिसरात 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे.	627
208	नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 पाणीपुरवठा विभागाकडील नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील गोकुळनगर, इच्छामणीनगर, परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 200,150 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे खर्चा बाबत.	629
209	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 36 मध्ये सहायद्री कॉलनी कॅनालरोड परिसरात पाणीपुरवठा व्यवस्था करणे.	632
210	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील पवारवाडी येथील नवीन जलकुंभासाठी डीआयके-7, 500 मीमी व्यासाची वितरण वाहिनी टाकणे.	635
211	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील शिवशक्तीनगर व शिवाजीनगर परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणेकामी पाईपलाईन टाकणे.	638
212	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील पवारवाडी न.2 मधील महलक्ष्मीनगर येथे 100 मीमी. व्यासाची सी.आय.पाईपलाईन टाकणे.	640
213	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 85 मधील साईग्राम, उपेद्रनगर, गणेशकॉलनी पाईप लाईन टाकणे.	643
214	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 100 मधील सहायद्रीनगर भागातील पाईप लाईन खोदुन जास्त खाली टाकणे कनेक्शन करणे.	646
215	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 91 मधील एचएल कॉलनी भागात पाईप लाईन टाकणे.	649
216	नवीन नाशिक विभागामधील जुना वा.क्र.100 मधील स.न.309 (भाग) म्हाडा येथील उर्वरित जागेत पाईप लाईन टाकणे.	651
217	पंचवटी विभाग वा.क्र.20 क्रांतीनगर, पोटीदेचाळ व परिसरात पाईप लाईन टाकणे.	654
218	सातपुर विभाग वा.क्र.49 मधील महात्मानगर ग्राउंड ते वैशपायन शाळेपर्यंत पाईप लाईन टाकणे.	657

219	सातपुर विभाग वा.क्र. 25 मधील स्वामी विवेकानंद परिसर, काळेनगर परिसर इ.भागातपाईप लाईन टाकणे. 660	
220	पंचवटी वा.क्र.10 महाराणा प्रताप नगर येथे पाईप लाईन टाकून नळ कनेक्शन करणे.....	663
221	पंचवटी वा.क्र.3 दिंडोरी रोड ते ब्राम्हकुमारी ईश्वरीय विश्वविद्यालय परिसरात पाईप लाईन टाकणे.	666
222	नाशिक पूर्व प्रभाग क्र.29 मध्ये छपरीची तालीम ते सोनंदागर गिरिणी पावेतोच्या अस्तित्वातील वितरण वाहिन्यांमध्ये सुधारणा करणे.	669
223	नाशिक रोड विभागातील वा.क्र.34 मधील बॅकबर्ड क्लास सोसायटी परिसरात पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 150 मीमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे	671
224	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 105 मध्ये सेक्टर एन-53, बी.एन-53, बी.ए.2 व बी.बी.2 मध्ये नवीन 4 इंची पाईप लाईन टाकणे.	674
225	सातपुर विभाग वा.क्र.54 पाण्या नर्सरी ते नालधारा सोसायटी साईमंदिरापर्यंत.....	677
226	पंचवटी विभाग दिंडोरीनाका ते पेठफाटा रामवाडी पर्यंतचा जुना आगरारोड कॉक्रीट करणेपूर्वी पाणीपुरवठा पाईप लाईन मध्ये सुधारणा करणे.....	679
227	नाशिक मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्र, मलनिःसारण केंद्र व जलतरण तलाव येथील पाणी निर्जंतुकीकरणासाठी क्लोरीन टनर्सचा पुरवठा करणे.....	681
228	नाशिक मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्रावर टी.सी.एल. पावडरचा पुरवठा करणे	684
229	वडाळा व शिवाजीवाडी येथील घरकुल योजनेतील इमारतीसाठी भुमिगत पाण्याच्या टाकीवर विद्युत पंप बसवून पाणीपुरवठा सोय करणे.....	687
230	नाशिक महानगरपालिकासाठी नविन रुग्णवाहिका/शववाहिका खरेदी करणे बाबत.....	690
231	पंचवटी विभागात वा.क्र.5 साईनगर अयोध्यानगरीच्या उत्तरेस स.न.230 मध्ये 20 लक्ष लीटर क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व पाईपलाईन टाकून पंपिंग व्यवस्था करणे.....	693
232	मिळकत विभागा मार्फत वाटप केलेल्या मिळकती/समाजमंदीर/व्यायामशाळा/ अभ्यासिका/ वाचनालय/बालसंस्कार केंद्र व इतर बांधीव इमारती व खुल्या जागा याबाबत.....	696
	लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र	699

विवरणपत्रे व जोडपत्रे.....	2

विभागनिहाय परिच्छेदांचे विवरण

विभाग	९अ	९ब	९क	९ड
आयुक्तालय				
सामान्य प्रशासन	6	21, 22, 23, 24, 25, 26, 27		124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143
नगर सचिव				181, 182, 183, 184
शहर अभियंता किंवा सार्वजनिक बांधकाम		58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99		
शहर अभियंता आणि विद्युत विभाग		29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42		162
पाणी पुरवठा व मल निसारण	19, 20	112, 113, 114, 115, 116, 117, 118		205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231

नाशिक महानगरपालिका

लेखा विभाग	1, 2, 3, 4			190, 191, 192, 193
लेखापरीक्षण				204
नगर रचना				
जकात किंवा स्थानिक संस्था कर किंवा उपकर				169
कर निर्धारण व संकलन	15	50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57		194, 195, 196
आरोग्य	7, 8, 9, 10, 11	44, 45, 46, 47, 48		145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157
भूमी व मालमत्ता विभाग				232
जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी नुतनीकरण मोहिम	16, 17, 18	110, 111		
माहिती आणि जनसंपर्क	12, 13			197, 198
विधी विभाग				199
भांडार				170, 171, 172, 173, 174, 175, 176
संगणक किंवा माहिती तंत्रज्ञान				185, 186, 187, 188
शिक्षण विभाग किंवा शिक्षण मंडळ, प्राथमिक शिक्षण मंडळ किंवा माध्यमिक शिक्षण		119, 120		200, 201, 202, 203
झोपडपट्टी सुधार		108, 109		189
नागरी समुदाय विकास प्रकल्प विभाग		28		144

नाशिक महानगरपालिका

महिला व बालकल्याण विभाग	5			121, 122, 123
क्रिडा विभाग		49		163, 164, 165, 166, 167, 168
अग्निशमन विभाग		100, 101		177
प्रभाग कार्यालये		102, 103, 104, 105, 106, 107		178, 179, 180
उद्यान विभाग	14	43		158, 159, 160, 161

I Part I : भाग १

मागील लेखा परीक्षण अहवाल

**भाग एक – मागील प्रलंबित परिच्छेद
(लेखापरीक्षण अहवाल सन 2011-2012)**

परिच्छेद क्र.	शिर्षक	शेरा
	नियम 9 अ खालील परिच्छेद	
1	अर्थसंकल्प व महानगरपालिकेच्या आर्थिक स्थितीवरील अभिप्राय.	
2	महानगरपालिकेकडे येथे नाशिक, दुहेरी नोंद पद्धतीने न ठेवणेबाबत.	
3	नाशिक महानगरपालिका सभा/सत्कार समारंभ प्रित्यर्थ केलेल्या खर्चा बाबत	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.185
4	नाशिक महानगरपालिकेने जाहिरात प्रित्यर्थ केलेल्या खर्चा बाबत	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.186
5	मनपा क्षेत्रात सन 2010-11 या वर्षात वृक्षारोपण करण्यासाठी वृक्षसंरक्षक पुरविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.187
	नियम 9 ब खालील परिच्छेद	
6	वार्ड क्र 78 मधील पेठे हायस्कूल शेजारी मैदान, जॉगिंग ट्रॅक तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
7	वार्ड क्र. 57 नवजीवन डे स्कूल समोरील म.न.पा. च्या सामाजिक सभागृह परिसरातील रस्ता कॉक्रीट करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
8	नाशिक पश्चिम विभाग वा.क्र. 48 मधील कॅनॉल रोड ते एच.पी.टी. कॉलेज रोड पावेतोचा 18 मी. डी.पी.रस्ता डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
9	नाशिक पूर्व विभागातील वार्ड क्र. 62 मधील मानवता कॅन्सर हॉस्पिटल मागील गुरव्दारा कॉलनी, रेणुका नगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
10	पंचवटी वार्ड क्र.19 श्रमजीवी नगर लगत भिंत बांधणे व रस्त्याचे खडीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
11	निवृत्तीलाभ अतिप्रदाना बाबत.	
12	पंचवटी वार्ड क्र. 4 मधील आळंदी कॅनॉल सर्व्हिस रस्ता व शिंदे वस्ती पर्यंत चा रस्ता डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
13	नवीन नाशिक वॉ.क्र.80 पांडुरंग मटाले नगर येथील खडीकरण रस्ता डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
14	नवीन नाशिक वॉ.क्र.93 राणेनगर / किशोरनगर ते इंदिरानगर पोलिस चौकीपर्यंतचा 18	

नाशिक महानगरपालिका

	मीटर.डी.पी. रस्ता विकसित करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
15	नवीन नाशिक वॉ.क्र.100 पिंपळगांव खांबला रेंज कडून येणारा रस्ता मनपा शाळा ते मारुती मंदिर ते स्मशान रोडपर्यंत रुंदीकरण करणेसाठी खडीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
16	नवीन नाशिक वॉ.क्र.86 मधील जे.डी.1 सेक्टर येथील अभ्यासिकेलगत असलेल्या खुल्या जागेत काँक्रीटीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
17	न.पा.वॉर्ड क्र. 27 मधील प्रमोद महाजन उद्यानापासून राठी आमराईपावेतो रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे.(अपूर्ण काम.), या कामातील अनियमिततेबाबत.	
18	सातपूर वॉ.क्र.51 मध्ये पावसाळी गटार योजनेंतर्गत तोडलेल्या रस्त्याची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
19	ना.रोड विभाग वॉ.क्र. 94 व 95 मधील दत्त मंदिर रस्त्याचे अंगारिका सोसायटी ते देवळाळी गांवापर्यंत अस्तरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
20	नवीन नाशिक वॉ.क्र. 93 अश्वमेध कॉलनी ओमकार, अंबिका कॉलनी, राजीव टाऊनशीप, युनियन बँक कॉलनी अंतर्गत रस्ते रिसरफेसींग करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
21	सातपूर विभाग वॉर्ड क्रमांक 54 मधील निलकंठेश्वर नगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण व अंतर्गत रस्ते काँक्रीटीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
22	सातपूर विभाग वॉर्ड क्रमांक 53 मध्ये पावसाळी गटार योजनेंतर्गत तोडलेल्या रस्त्याची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
23	सातपूर विभाग वॉर्ड क्रमांक 83 मधील रस्ते दुरुस्ती व रिसरफेसींग करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
24	पंचवटी वॉर्ड क्रमांक 4 मधील रा.महामार्ग-3 रस्त्यावरील वेलकम गेट समोरील एनएच-3 पासून देशमुख वस्तीपर्यंतचे रस्त्याचे डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
25	नाशिक पश्चिम वॉर्ड क्रमांक 27 मधील जोशीवाडा झोपडपट्टीतील रस्त्याचे काँक्रीटीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
26	नाशिक (प.) वॉर्ड क्रमांक 27 मधील गोदावरी सर्कलपासून गोदावरी पुलापावेतोचा रस्ता डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
27	सातपूर विभागात वॉ.क्र.53 मधील विश्वासनगरकडे जाणारा मुख्य रस्ता व लगतचे गट नं. 222 नागरे चौक परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
28	नाशिक रोड म न पा विभागीय कार्यालया करिता प्रशासकीय इमारत बांधणे व भाजी मार्केट बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
29	सातपूर वॉर्ड क्र.52 मधील माळी कॉलनी मुख्य रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करून रुंदीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
30	नाशिक रोड वॉर्ड क्र. 75 मधील मनोहर गार्डन जयभवानी रोडला पेव्हर ब्लॉक बसविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
31	नाशिक रोड प्रभाग क्र. 70 चेहडी गांव येथील अंत्यविधी शेडचे नूतनीकरण करून अंत्यविधीसाठी आलेल्या नागरीकांच्या बसण्याकरिता शेडचे बांधकाम करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
32	सातपूर वॉर्ड क्र.25 मध्ये पावसाळी गटार योजने अंतर्गत तोडलेल्या रस्त्याची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
33	नाशिक रोड विभागातील वॉर्ड क्रमांक 98 मधील बागुलनगर येथील नवीन पुला कडे	

नाशिक महानगरपालिका

	जाणाऱ्या रस्त्याला भराव टाकून खडीकरण आणि डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
34	नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्रमांक 99 मध्ये वडनेर दुमाला येथील जुनी अंगणवाडी इमारत तोडून त्याच जागी अंगणवाडी इमारत व अभ्यासिका बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
35	नवीन नाशिक विभागातील वार्डक्रमांक 93 पावसाळी गटार योजने अंतर्गत तोडलेल्या डांबरीरस्त्याचे मजबुतीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
36	नाशिकरोड वार्ड क्रमांक 97 मधील सुभाष रोड ते मालधक्का रोड रस्ता डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
37	नवीन नाशिक वार्ड क्रमांक 107 सिडको योजना क्र.6 मधील एच.आय.जी.बिल्डींग क्र.5 समोरील मोकळ्या जागेत अंगणवाडी बांधणे व चेनलिंग फेन्सिंग करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.188
38	वार्ड क्रमांक 39 मधील आर.टी.ओ.कॉलनी जवळील भगवती दर्शन सोसायटी लगतचा रस्ता मजबुतीकरणकरून कॉक्रीट करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
39	नवीन नाशिक वार्ड क्र.80 मध्ये दक्षिणमुखी हनुमान मंदिर ते जाधव संकुल अभियंता नगर परिसरातील विविध रस्ते पावसाळी गटार विभागाअंतर्गत डांबरी रस्ते तोडण्यात आलेले आहे त्या भागाचे मजबुतीकरणकरणे व रस्ते दुरुस्त करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.189
40	वार्ड क्रमांक 62 मधील सारडा सर्कल ते मदिना चौक पर्यंत पाथवे तयार करणे	
41	पंचवटी वार्ड क्रमांक 21 मधील रामवाडी कडे जाणाऱ्या चौकातील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे	
42	वार्ड क्रमांक 11 मधील काट्या मारुती चौक ते हिरावाडी पर्यंत 18 मीटर रस्त्याचे कॉक्रीटीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
43	नवीन नाशिक वार्ड क्रमांक 78 सर्वे नंबर 773 मधील मोकळ्या भूखंडात उद्यान विकसित करून त्यास संरक्षक कुंपण बांधणे या कामातील अनियमिततेबाबत.	
44	नाशिक पूर्व वार्ड क्र. 92 स. न. 886 /(पार्ट) पोलीस हौ. सो. येथील मनपाच्या खुल्या जागेस संरक्षक भिंत बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
45	नाशिक प. वार्ड क्र. 45 अशोकस्तंभ येथील ढोल्या गणपतीचे बाजूचा सुखात्मे हॉस्पिटल पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
46	नाशिक रोड वि. वा.क्र.73,74,75 मधीलपावसाळी पाणी काढणे करिता कच्चा गटारी खोदणे , क्रॉस पाईप टाकणे,साईस पट्टी खोदाई करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
47	पंचवटी वि.वा.क्र.20 मधील गजानन कॉलनी चौक ते मैत्रपार्क पर्यंतच्या रस्त्याची साईडपट्टी तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
48	पंचवटी वि.वा.क्र. 07 मधील महाले फार्मजवळील रस्ता खडीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
49	नवीन नाशिक वि.वा.वार्डक्र.100 मधील पिंपळगावखांब येथील समाज मंदिरालगत मोकळ्या जागेत कॉक्रीटीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
50	नवीन नाशिक वि.वा.वार्डक्र.100 पाथर्डी गाव मनपा शाळेजवळील सुलभ शौचालयासाठी ड्रेनेज पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
51	नाशिकरोड वार्ड क्र. 97 रेल्वे गेट ते आई माउली चौका पर्यंत पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
52	नाशिकरोड वार्ड क्र.35 आदर्शनगर व टाकेकर वसाहत येथे पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	

नाशिक महानगरपालिका

53	नाशिकरोड वार्ड क्र.69 गोरेवाडी व्यायाम शाळा ते चिडे मळा पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
54	नाशिकरोड वार्ड क्र.75 मनोहर गार्डन परिसरात पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
55	नाशिकरोड वार्ड क्र.34 विविध ठिकाणी पथदीप व्यवस्था करणे अपूर्ण काम, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
56	नाशिक पश्चिम वार्ड क्र.23 मधील नरसिंहनगर येथे पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
57	नवीन नाशिक वार्ड क्र.90 मधील स्टेट बँक ते शिवाजी चौक पर्यंत अष्टकोनी पोल टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
58	नवीन नाशिक वार्ड क्र. 89 मधील रस्त्यातील अडथळा असणारे म.रा.वि.कं.लि. चे एल.टी.पोल हलविणे व विविध ठिकाणी पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
59	नाशिक पूर्व वार्ड क्र.65 डी.जी.पी नगर जॉइंटिंग ट्रॅकवर पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
60	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 38 डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर नगर येथील लघुदाब वीज वाहिनी स्थलांतरीत करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
61	सातपूर वार्ड क्र.50, गणेशनगर पाटाच्या रस्त्यावरील जुने सडलेले पोल बदलून पथदीपांची सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
62	पंचवटी विभाग वार्ड क्र. 1 मधील अमरधाम रोडवर पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
63	पंचवटी प्रभाग क्र.3 दिंडोरी रोड म्हसळ ते वरवंडी श्री.पवार यांच्या मळयापर्यंत पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
64	पंचवटी प्रभाग क्र.18 दिंडोरी रोड ते नरोत्तम भवन पर्यंत पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
65	पंचवटी वॉर्ड क्र.5 गोपाळनगरच्या पश्चिमेस पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
66	पंचवटी विभागात वॉर्ड क्र.19 राजपाल कॉलनी धात्रकचाळ परिसरात पाणी पुरवठा सुधारणा करणे कामी पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
67	पंचवटी विभागात वॉर्ड क्र. 19 व 20 मधील पाणी पुरवठा सुधारणा करणे कामी हनुमानवाडी चौफूली ते मखमलाबाद रोड दरम्यान पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
68	नविन नाशिक वॉर्ड क्र.78 मधील विशाल चौक साईबाबा चौक, श्री.स्वामी समर्थ चौक, पाटीलनगर येथे जलवाहिनी टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
69	नविन नाशिक वॉर्ड क्र.76 बजरंग सोसायटी व वडाळागाव येथील भागात पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
70	नवीन नाशिक वार्ड क्रमांक 104 मधील सेक्टर एन-42 एसीडी-1 मधील जुन्या जी-आय पाईपलाईन बदलून नवीन 4" पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
71	नवीन नाशिक वार्ड क्र. 103 मधील हनुमान चौक, बाजीप्रभू चौक, औदुंबर स्टॉप परिसर व दत्त चौक तसेच खोडीयार माता चौक परिसरात उर्वरीत ठिकाणी नवीन पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
72	नवीन नाशिक वार्ड क्र. 103 मध्ये 300 मी.मी. व्यासाची पाईपलाईन टाकणे, या	

नाशिक महानगरपालिका

	कामातील अनियमिततेबाबत.	
73	नवीन नाशिक विभागातील वॉर्ड क्रमांक 100 चिंचवडी भागात जलवाहिनी टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
74	नाशिकरोड विभाग वार्ड क्र. 70 पुणे रोड ते चेहडीशिव पर्यंत 350 मिमी व्यासाची डीआय मुख्य वितरण वाहिनी व चेहडीशिव पुणे रोड परिसरात व जुन्या म्हाडसावंगी रस्ता परिसरात 100 मी.मी. सीआय पाईप लाईन टाकणे.	
75	नवीन नाशिक वॉर्ड क्रमांक 100 मधील दाढेगांव पिंपळगांव व नांदूर पानवाट रोड लगतच्या भागात पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
76	नवीन नाशिक वॉर्ड क्रमांक 100 मधील पिंपळगांव खांब परिसरातील सुदाम जाचक व रामदास गवळी यांच्याघरापर्यंत पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
77	नवीन नाशिक विभाग वॉर्ड क्रमांक 108 मधील अंबडगांव व दातीरमळा येथील घरांचा पाणीपुरवठा सुरळीत करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
78	पाणीपुरवठा विभागाकडील प्रभाग 88 मध्येल कालभैरव चौक, नेहरू चौक, श्रीराम नगर, तोरणानगर भागातील पाणीपुरवठा सुरळीत करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
79	नवीन नाशिक वॉर्ड क्रमांक 100 मधील पाथर्डी गांव पासून पिंपळगांव फाटापर्यंत डीआय पाईपलाईन टाकणे व पिंपळगांव फाटापासून पिंपळगांव खांबपर्यंत सी.आय पाईपलाईन टाकणे(चेनेज 1000 ते 1700 मी.), या कामातील अनियमिततेबाबत.	
80	नवीन नाशिक वॉर्ड 100 मधील पाथर्डी गावपासून पिंपळगांव फाटापर्यंत डी आय पाईपलाईन टाकणे व पिंपळगांव फाटापासून पिंपळगांवपर्यंत पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
81	नाशिक पूर्व वॉर्ड क्रमांक 31 मधील मधुबन कॉलनी येथे पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
82	नाशिक पूर्व वॉर्ड क्रमांक 40 मध्ये हनुमान सॉ मिल ते दिपक किराणा स्टोअर्स पावेतो पाण्याची पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.190
83	नाशिक पूर्व वार्ड क्र. 37 मध्ये उपनगर पोस्ट ऑफीस ऑटोस्टॉप ते डॉ. सोनवणे दवाखान्या पर्यंत पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
84	नाशिक पूर्व वॉर्ड क्रमांक 31 मध्ये टाकळी रोड ते गाडगे महाराज वसाहत पावेतो पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
85	नाशिक पूर्व वॉर्ड क्रमांक 40 मधील व्दारका चौक ते नासर्डी नदी पावेतो महामार्गाचे नियोजित रुंदीकरणाअंतर्गत रस्त्याचे कडेला पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.191
86	सातपूर वॉर्ड क्रमांक 83 चुंचाळे म्हाडा कॉलनी ते पाटील पार्क पर्यंत सी.आय. पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
87	सातपूर विभाग वॉर्ड क्रमांक 53 अशोकनगर हनुमान मंदिर ते अंबिका स्वीटपर्यंत मोठ्या व्यासाची सी.आय. पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
88	सातपूर वॉर्ड क्रमांक 25 मधील सिरीन मेडोज कॉलनी येथे पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
89	सातपूर विभाग वॉर्ड क्रमांक 50 मधील खांदवे नगर व सद्गुरुनगर येथे पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
90	सातपूर वॉर्ड क्रमांक 55 मधील सातपूर कार्यालय ते सातपूर शनि मंदीरापर्यंत सी.आय. पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	

नाशिक महानगरपालिका

91	नाशिक पश्चिम विभाग वॉर्ड क्रमांक 48 मधील पोलिस प्रशिक्षण महाविद्यालयातील मनपा शाळा व परिसरात पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
92	नाशिक पश्चिम वॉर्ड क्रमांक 47 शरणपूर त्र्यंबक लिंक रोडवरील रस्ता रुंदीकरणामुळे बाधित जलवितरण वाहिन्या शिफ्ट करणे तसेच जुन्या पाईपलाईन बंद करून नवीन पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
93	नाशिक पश्चिम वॉर्ड क्रमांक 23 मधील श्रमिक सोसायटी लगत गंगापूर रोड ते लक्ष्मी निवास अपार्टमेंट ते अभिजीत बंगल्यापर्यंत पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
94	नाशिक (प) वॉ.क्र. 28 मधील रविवार कारंजा ते रामसेतू पुलापर्यंत 150 मी.मी. व्यासाची पाईपलाईन टाकणे व 80 मी.मी. व्यासाची पाईपलाईन काढणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
95	नाशिक पश्चिम वॉर्ड क्रमांक 22 मधील सौभाग्यनगर भागातील जुनी पाईपलाईन काढणे व कनेक्शन शिफ्ट करणे व पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
96	मनपा जलशुद्धीकरण केंद्रावर व जलतरण तलाव येथील पाणी निर्जंतुकीकरणासाठी क्लोरीन टनर्सचा पुरवठा करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.192
97	मनपाचे सातपूर येथील जलतरण तलाव शुद्धीकरण यंत्रणा दैनंदिन देखभाल व दुरुस्तीसाठी चालविणे व देणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
98	गोपाळनगर पंपिंग स्टेशन येथे एपीएफसी पॅनल व आयसोलेटर पॅनल पुरविणे व बसविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
99	पंचवटी विभागातील वॉर्ड क्र. 8 मध्ये संगीतमय कारंजा तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
100	नाशिक रोड वा.क्र.94 आर्टिलरी सेंटर रोड वरील खोलेमळा ले-आउट परिसरातील 100 मीमी.व्यासाची पाईपलाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
101	नाशिकरोड वार्ड क्र. 98 मध्ये बागुलनगर स्लम शेजारी व सौभाग्यनगर परिसरातील 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
102	नाशिकरोड वार्ड क्र. 95 आर्टिलरी सेंटररोडलगत सुवर्णा सोसायटी परिसरात 150 मीमी व्यासाची सी.आय. पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
103	नाशिकरोड वार्ड क्र. 33 मधील संभाजीनगर, विद्युतनगरी, जागृतीनगर,श्रीकृष्णनगर इ. भागात 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
104	नाशिकरोड वार्ड क्र. 34 मधील स.न.38/1/3 आणि स.न.39/1/1 -अअ मंजूर ले-आउट मध्ये 100, 150,200 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
105	नाशिकरोड वार्ड क्र. 33 मधील दसकगाव 40 खोल्या परिसर व श्रीकृष्णनगर येथे 100,200 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
106	नाशिक रोड वार्ड क्र. 36 मधील क्रिस्टा कॉलनी नारायणबापु नगर जवळ 100 मिमी व्यासाची सीआयपाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
107	नाशिकरोड वार्ड क्र. 71 मधील भोरेमळा, मगरमळा, अस्वलेमळा भागात 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
108	नाशिकरोड वार्ड क्र. 75 मध्ये गायखे कॉलोनी परिसर व सहाने मळ्यामध्ये लेआउट	

नाशिक महानगरपालिका

	पार्टमध्ये 100, 150 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
109	सेवा निवृत्ती लाभ जादा अदा केल्याबाबत.	
110	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु मे.कोनार्क इन्फ्रास्ट्रक्चर लि., उल्हासनगर यांना भाडेतत्वावर दिलेल्या जकातनाक्यांच्या वार्षिक भाड्यावरील सेवाकर यापोटी रक्कम रु. 4076829/- इतक्या थकबाकीबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.193
111	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या प्रभाग नाशिक पश्चिम अंतर्गत येणा-या मालमत्तेवर मालमत्ता कर न लावल्यामुळे झालेल्या रु. 3102400/-नुकसानीबाबत.	
112	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या प्रभाग नाशिक पश्चिम अंतर्गत येणा-या मालमत्तेच्या भाड्यापोटी रक्कम रु. 20641312/- थकबाकीबाबत.	
113	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या प्रभाग नाशिक पश्चिम अंतर्गत येणा-या मालमत्तांच्या मासिक भाड्यावरील रोजगार हमी कर तसेच शिक्षणकर यापोटी रक्कम रु. 7525663/- थकबाकीबाबत.	
114	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या प्रभाग नाशिक पश्चिम अंतर्गत येणा-या मालमत्तांच्या वार्षिक भाड्यावरील सेवाकर यापोटी रक्कम रु. 3525510/- थकबाकीबाबत.	
115	महानगरपालिका हद्दीतील नोंदणीकृत असलेल्या होर्डिंग च्या परवाना फी (License Fee) वर सेवाकर न आकारल्यामुळे रक्कम रु. 131400/- शासनास भरणे न झालेबाबत.	
116	महानगरपालिका हद्दीतील नोंदणीकृत असलेल्या होर्डिंग च्या परवाना फी (License Fee) वर सेवाकर न आकारल्यामुळे रक्कम रु. 171292/- शासनास भरणे न झालेबाबत.	
117	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या नाशिकरोड विभागा- अंतर्गत येणा-या मालमत्तेवर मालमत्ता कर न लावल्यामुळे झालेल्या रु. 552160/- नुकसानीबाबत.	
118	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या प्रभाग नाशिक पश्चिम अंतर्गत येणा-या मालमत्तेच्या भाड्यापोटी रक्कम रु. 4487032/- थकबाकीबाबत.	
119	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या नाशिकरोड विभागा अंतर्गत येणा-या मालमत्तांच्या मासिक भाड्यावरील रोजगार हमी कर तसेच शिक्षणकर यापोटी रक्कम रु. 2071332/- थकबाकीबाबत.	
120	महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या प्रभाग नाशिकरोड अंतर्गत येणा-या मालमत्तांच्या वार्षिक भाड्यावरील सेवाकर यापोटी रक्कम रु. 1349771/- थकबाकीबाबत.	
121	महानगरपालिका हद्दीतील भारत प्रतिभुती मुद्रण तथा मुद्रा निगम लिमिटेड अंतर्गत येणा-या भारत प्रतिभुती मुद्रणालय तसेच करन्सी नोट प्रेस ही दोन कारखाने तसेच कामगार वसाहतींवरील घरपट्टीबाबत.	
122	महानगरपालिका नाशिकरोड हद्दीतील नाशिकरोड विभागिय कार्यालया अंतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवरच्या घरपट्टी आकारणीबाबत.	
123	नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रातील जैवीक कचरा विल्हेवाट प्रकल्पातील थकीत सेवा शुल्क व रॉयल्टी बाबत.	

नाशिक महानगरपालिका

124	नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात वैद्यकीय विभागाकडील नाशिक महानगरपालिका बिटको हॉस्पिटल च्या लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत	
125	निवृत्ती लाभाच्या अतिप्रदाना बाबत.	
126	नाशिकरोड विभागातील जयभवानी रोड, भालेराव मळा, फर्नांडीस वाडी, लवटे नगर, आर्टीलरी सेंटर, गेट रोड परीसरात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
127	नाशिकरोड विभागातील मॉडेल कॉलनी, वसंत विहार, पंचक गाव, राजराजेश्वरी परीसरात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
128	पंचवटी विभागातील नाल्यावर विविध ठिकाणी बॉक्स कल्व्हर्ट /सिडी वर्क बांधणे रिटेनिंग वॉल बांधणे व नाले ट्रेनिंग करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
129	श्रमीक नगर परीसरात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
130	पेठरोड वरील कॅन्सर हॉस्पिटल, अश्वमेघ नगर, कर्णनगर, जुईनगर, प्रिया विहार सोसायटी व किशोर सुर्यवंशी मार्ग वरील रस्त्यावरील पावसाचे पाणी निचरा होणे कामी पाईप गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
131	नाशिक पूर्व विभागातील वडाळा पाथर्डी रोड वरील कांचन लॉन्स, निसर्ग छाया अपार्टमेंट, गुरुगोविंदसिंग कॉलेज परिसरात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
132	नाशिकरोड विभाग 8000 हेक्टर परिसरातील उर्वरीत भागात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.194
133	सातपुर विभागातील पाईपलाईन रस्ता, सदगुरुनगर, सिरोट कंपनी परिसरात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
134	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थानअभियान अंतर्गत सातपूर विभाग काळेनगर पाईपलाईन रोड परिसरात बँच सिवर टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
135	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत गोदावरी नदी गाडगे महाराज पूल ते लक्ष्मीनारायण पूल पर्यंत अस्तित्वातील दोन पदरी रस्ता चार पदरी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
136	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत गोदावरी नदी किनारी सुयोजित पूल ते आसारामबापू पूल पर्यंत चार पदरी रस्ता तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
137	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थानअभियान अंतर्गत आनंदवल्ली येथे गोदावरी नदीवर दुहेरी पूल बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
138	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थानअभियान नवश्या गणपती येथे घाट बांधणे,ठाकरे उद्यान पार्किंग पाथवे तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
139	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थानअभियान अंतर्गत स्मृतीवन ,रामसृष्टी घाटबांधणे व सुधारणा करणे तसेच तपोवन व दसक येथे सुशोभिकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
140	नाशिक पूर्व विभागातील चार्वाक चौक, नळे मळा, श्री मंगल कार्यालय, दिपाली नगर, कमोद नगर, इंदिरा नगर परीसरात पावसाळी गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
141	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत सातपूर विभागातील निगळ वस्ती, आझाद नगर व केवल पार्क परिसरात ब्रेच सिवर टाकणे, या कामातील	

नाशिक महानगरपालिका

	अनियमिततेबाबत.	
142	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत चुंचाळे शिवार सर्वे नंबर 75-अ येथे शहरी गरिबांसाठी साठी मुलभूत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.195
143	सेवानिवृत्ती लाभातील अतिप्रदान बाबत.	
144	खतप्रकल्प येथील देखभाल व दुरुस्तीचा व इतर कामांच्या नस्ती इ. मध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	
145	सकस आहारच्या देयकातून वसुल न केलेल्या आयकर बाबत.	
146	पार्वताबाई नगर येथील खुल्या जागेस कुंपण करण्याच्या कामात झालेल्या नुकसानी बाबत	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.196
147	उद्यान विभागाच्या कामाच्या देयकातून वसुल न केलेल्या रॉयल्टी रकमे बाबत	
148	दादासाहेब फाळके स्मारक येथील जागेच्या मासिक लायसन्स फी च्या थकबाकीबाबत.	
149	नाशिक महानगरपालिकेच्या स्वामी विवेकानंद जलतरण तलाव नविन नाशिक व सातपूर या तलावाचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील नस्ती/अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता, त्यामध्ये आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	
150	नाशिक महानगरपालिकेच्या स्वातंत्र्यवीर सावरकर जलतरण तलावाचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील नस्ती/अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता, त्यामध्ये आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	
151	नाशिक महानगरपालिकेच्या आंतरराष्ट्रीय जलतरण तलाव नाशिक रोड तलावाचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील नस्ती/अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता, त्यामध्ये आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	
152	अग्नीशमन सेवाशुल्काची रक्कम रुपये 9508953/- एवढी कमी आकारणी करण्याबाबत.	
153	पंचवटी वार्ड क्रमांक 12 मधील तुळशी सोसायटी सर्व्हे क्रमांक 260/1, सर्व्हे नंबर 260 पार्ट येथे मोकळ्या जागेत कंपाऊंड वॉल बांधणे.	
154	गोदापार्क सुशोभिकरणाचे व देखभालीचे कामाबाबत.	
155	उद्यान विभागातील लेख्यातील अनियमितता	
	नियम 9 ड खालील परिच्छेद	
156	निवडणूक विभागाकडील सन 2011/12 च्या लेखापरीक्षणाबाबत	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.197
157	चुकीच्या वेतन निश्चितीमुळे झालेले अतिप्रदान	
158	रजा लेख्यातील अनियमिततेबाबत	
159	सेवापुस्तकातील वेतन निश्चिती बाबतच्या त्रुटीबाबत	
160	चुकीच्या वेतन निश्चितीमुळे झालेले अतिप्रदान व रजेबाबत	
161	चुकीच्या वेतन निश्चितीमुळे झालेले अतिप्रदान व रजेबाबत	
162	चुकीच्या वेतन निश्चितीमुळे झालेले अतिप्रदान व रजेबाबत	
163	वेतनातील त्रुटी बाबत	
164	वेतनाचे अतिप्रदान	
165	चुकीच्या वेतन निश्चिती बाबत	
166	रजा लेख्यातील त्रुटी बाबत	

नाशिक महानगरपालिका

167	भविष्य निर्वाह निधी च्या वर्गणी बाबत	
168	वेतनातील अतिप्रदान	
169	सहाय्यक अभियंता श्रेणी 2 आणि शाखा अभियंता यांच्या वेतन श्रेणीतील विसंगती बाबत	
170	सेवा पुस्तकातील त्रुटी बाबत	
171	सेवापुस्तकातील त्रुट व अतिप्रदानाबाबत	
172	सेवापुस्तकातील त्रुटी व अनियमितता बाबत	
173	सेवापुस्तकातील त्रुटी बाबत	
174	पंचवटी विभागातील पेठ रोड, पेठ नाका ते कॅनॉल पर्यंत चा रस्ता डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
175	लेखा विभागाकडील अग्रीम नोंदवही बाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.198
176	आगरटाकळी येथे 70 द.ल. ली.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे व पम्पिंग स्टेशन बांधणे	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.199
177	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत आडगाव, पाथर्डी, वडाळा येथे शहरी गरिबांसाठी साठी मुलभूत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.200
178	निवृत्ती वेतन संकीर्ण बाबी बाबत.	
179	नगरसचिव विभागातील अल्पोपहार, पुष्पगुच्छ, शाल व इतर बाबींची आकस्मित खर्च या लेखाशिर्षांतर्गत केलेल्या खर्चातील अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.201
180	नगरसचिव विभागातील मा. महापौर यांचे स्वीय सचिव तसेच नगरसचिव विभागातील कर्मचाऱ्यांना दुसरा/चौथा शनिवार व रविवार तसेच सार्वजनिक सुट्टीचे दिवशी अतिरिक्त काम केल्याबाबत अतिरिक्त कामाचा मोबदला (O.T) प्रदान करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.202
181	नाशिक पूर्व विभाग वार्ड क्रमांक 61 मधील मोठा राजवाडा डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळ्यामागे भिंतीवर डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर यांचे जीवनावरील ऐतिहासिक प्रसंगाचे भित्तीशिल्प (म्युरल) ब्राँझ चे बनविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
182	नवीन नाशिक विभाग डी.जी.पी.नगर क्रमांक 2 माउली लॉन्स जवळील चौकात भक्ती-शक्ती चे प्रतीक असलेले छत्रपती शिवाजी महाराज व संत तुकाराम महाराज यांचे शिल्प उभारणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
183	निवडणूक विभागाकरीता सीसीटीव्ही कॅमेरे पुरवठा व उभारणी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
184	वार्ड क्र. 51 मध्ये सर्वे नं. 192/185 व जलशुध्दीकरण केंद्राकडे जाणाऱ्या नवीन रस्त्यावर पथदीपांची सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
185	पंचवटी वार्ड क्र. 5 मधील भगवतीनगर / गुंजाळमळा / सरस्वतीनगर इ. ठिकाणी सडलेले / गंजलेले पथदीप बसविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
186	पंचवटी विभाग वार्ड क्र. 13 मधील पोलिस वसाहत / श्रीरामनगर मळे परिसरात पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
187	पंचवटी विभाग वार्ड क्र. 2 टी.बी. सॅनेटोरीयम रस्त्यावर सेंटर लाईन पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	

नाशिक महानगरपालिका

188	नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील विद्युत विभागातील भांडारातील साहित्य खरेदीमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	
189	नाशिक महानगरपालिकेच्या विद्युत विभागांतर्गत पथदिप देखभाल व दुरुस्तीसाठी सन 2011/12 मध्ये खरेदी करण्यात आलेल्या विविध प्रकारच्या विद्युत साहित्यातील अनियमिततेबाबत.	
190	जलशुध्दीकरण केंद्रावर पाणी शुध्दीकरणासाठी लिक्वीड ऍलम खरेदी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
191	भुजबळ फार्म मलनिःसारण केंद्र तीन वर्ष कालावधीसाठी दैनंदिन देखभाल व दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
192	नाशिकरोड जलशुध्दीकरण केंद्र येथे 9 एमएलडी व 23.33 एमएलडी फिल्टरकरीता व्हॉल व व्हॉल एक्युएटर बसविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
193	मनपा नांदूर दसक 36.5 MLD क्षमता सिवेज पंपिंग स्टेशनकरीता 11 के.व्ही. एक्सप्रेस फीडर उभारणी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
194	टाकळी एस.पी.एस.चे छत्तीस महिनेकरीता देखभाल व दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
195	जलदाय व्यवस्था यांत्रिकी या लेखाशीर्षांतर्गत केलेल्या विंधन विहिरींची कामे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
196	पाणी पुरवठा योजना स्वयंपूर्ण असणे बाबत.	
197	पाणी पुरवठा यांत्रिकी विभागातील उणिवांबाबत.	
198	नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षा अंतर्गत कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी लेख्यातील अनियमिततेबाबत.	
199	नाशिक महानगरपालिकेच्या लेखा विभागांतर्गत सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील सुरक्षा अनामती संबंधित आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	
200	नाशिक महानगरपालिकेने विविध बँकेत केलेल्या गुंतवणुकीबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.203
201	सन 2011-12 अखेर अपूर्ण असलेल्या विकास कामांबाबत.	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.204
202	नाशिक महानगरपालिकेमधील लेखापरीक्षण विभागाकडून केल्या जाणा-या लेखापरीक्षणाच्या सद्यस्थिती बाबत.	
203	मनपा दवाखाने, प्रसूतिगृहे याठिकाणी सुरक्षारक्षक नेमणेबाबत	
204	जकात करंट अकौंटधारक कंपन्यांकडील सुरक्षा अनामत रक्कमेपोटी रक्कम रु. 54475675/- कमी घेतलेबाबत.	
205	नाशिक मनपा सर्व दवाखाने, प्रसूतिगृहे इ.साठी लागणारे tab, cap स्वरूपातील औषधे इ. जाहीर ई-निविदा प्रक्रिया राबवून केलेल्या खरेदी, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
206	नाशिक मनपा सर्व दवाखाने, रुग्णालय, प्रसूतिगृहे साठी लागणारे सर्जिकल साहित्य इ. जाहीर ई-निविदा प्रक्रिया राबवून केलेली खरेदी, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
207	नाशिक मनपा सर्व दवाखाने, रुग्णालय, प्रसूतिगृहे साठी लागणारे इंजेक्शन, ए.आर.व्ही., ए.एस.व्ही.एस. व आय.व्ही.फ्लूईड स्वरूपातील औषधे इ. जाहीर ई-निविदा प्रक्रिया राबवून केलेली खरेदी, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
208	नाशिक मनपा सर्व दवाखाने, रुग्णालय, प्रसूतिगृहे इ.साठी लागणारे सिरप, लिक्विड स्वरूपातील औषधे इ. जाहीर ई-निविदा प्रक्रिया राबवून केलेली खरेदी, या कामातील	

नाशिक महानगरपालिका

	अनियमिततेबाबत.	
209	नाशिक मनपा सर्व दवाखाने, रुग्णालय, प्रसूतीगृहे इ.साठी लागणारे इंजेक्शन स्वरूपातील औषधे इ.जाहीर ई-निविदा प्रक्रिया राबवून केलेली खरेदी, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
210	नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रातील घनकचरा व्यवस्थापन करणे (घंटागाडीने केरकचर जमा करून वाहतूक करणे) कामात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.205
211	नाशिक महानगरपालिकेला मलेरिया योजने अंतर्गत शासनाकडील अप्राप्त अनुदानाबाबत	
212	सर्विस लेवल बॅच मार्किंग बाबत.	
213	यांत्रिकी कर्मशाळा डिझेल व पेट्रोल खरेदीबाबत.	
214	यांत्रिकी मोटार दुरुस्ती व खत प्रकल्प विभागातील कामांमधील उणीवांबाबत.	
215	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत पंचवटी विभागात शहरी गरिबांसाठी साठी मुलभूत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
216	तपोवन सिवरेज प्लांट साठी जागा संपादन करण्यात म.न.पां. चे झालेले नुकसान रु. 384478702/-	
217	भू संपादन क्र.248/04 ते 266/04 मधील नुकसान रु. 47246994/-	
218	भू संपादन मौजे पंचक लॅंड रेफरन्स 305/03 ते 312,314/03 ते 317/03,351 आणि 352/03 श्री.महादू चिमा बोराडे व इतर जिल्हा न्यायालयात वाढीव मोबदला मिळण्याबाबत. नुकसान रु. 14178584	
219	विधी विभागातील संकीर्ण प्रकरणाबाबत	
220	महानगरपालिकेच्या खत प्रकल्पांमधील कार्यरत मशिनरी व वाहनांकरीता खरेदी केलेल्या साहित्याबाबत.	
221	खत प्रकल्पाकडील अभिलेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध न झाल्याबाबत.	
222	नाशिक महानगरपालिकेच्या भांडार विभागामध्ये सन 2011-12 मध्ये स्थायी पदावरील व एकत्रित वेतनावरील कर्मचाऱ्यांकरिता पावसाळी (प्रावरणे) रेनकोट व रबरी गमबुट, कट शूज खरेदीमधील अनियमिततेबाबत.	
223	नाशिक महानगरपालिकेच्या भांडार विभागाचे सन 2011-12 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	
224	नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचाऱ्यांना गणवेश साहित्य खरेदीतील अनियमिततेबाबत.	
225	नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचाऱ्यांना देय असलेले स्वेटर्स खरेदीतील अनियमिततेबाबत.	
226	नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2011-12 या वित्तीय वर्षातील छपाई विभागातील निवडक नस्ती/अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता, त्यामध्ये आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	
227	सुरक्षा विभागामध्ये देण्यात जाणारा जादा कामाच्या मोबदल्या बाबत.	
228	इंटीग्रेटेड ॲप्लीकेशन पध्दतीच्या संगणक कार्यप्रणाली कार्यान्वित करणेमधील होणा-या विलंबाबाबत.	
229	ॲप्लीकेशन सॉफ्टवेअरचे अपग्रेडेशन करणे या कामाबाबत.	
230	संगणक यंत्रणेसाठी वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती (AMC) करणेबाबत.	

नाशिक महानगरपालिका

231	संगणक संच, लेझर प्रिंटर खरेदीबाबत.	
232	सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजनेच्या उपलब्ध करून दिलेल्या अभिलेखांचे / नोंदवह्यांचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवा बाबत.	
233	सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेच्या वेगवेगळ्या घटकांतर्गत लाभार्थ्यांना केलेल्या अर्थसहाय्याबाबत व योजनेच्या लेख्यांमधील अनियमिततेबाबत.	
234	सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजना अखर्चित अनुदानाबाबत	लेखापरीक्षण पुनर्विलोकन अहवालात समाविष्ट परि.क्र. 2.206
235	वेगवेगळे दिवस साजरे करण्याच्या खर्चातील अनियमिततेबाबत.	
236	दादासाहेब फाळके स्मारक येथील खर्चाची मूळ नस्ती, उपप्रमाणके, मंजूरी आदेश, मापन पुस्तके व इतर अनुषंगिक कागदपत्रे लेखापरीक्षणास उपलब्ध न होणे बाबत.	
237	नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत नाशिक रोड सार्वजनिक वाचनालयातील अनियमिततेबाबत.	
238	दादासाहेब फाळके स्मारक व बुध्दविहार नाशिक येथील साफसफाई व उद्यान देखभालीचे कामातील उणिवांबाबत.	
239	नाशिक शहरातील जलतरण तलाव संबंधित माहिती व अभिलेखे लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध करून न दिले बाबत.	
240	यशवंतराव चव्हाण तारांगण व विज्ञान केंद्र, नाशिक येथील संबंधित नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झालेबाबत.	
241	क्रिडा विभागामध्ये साहित्य खरेदीमधील उणीवांबाबत.	
242	अग्नी सुरक्षा निधीचा लेखा ठेवणेबाबत व जडसंग्रह पडताळणी करण्याबाबत.	
243	नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2011-2012 या वित्तिय वर्षातील नवीन नाशिक विभागाच्या लेखापरीक्षणात, त्यामध्ये आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.	
244	विभागीय कार्यालय, नाशिकरोड येथील लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.	
245	मालमत्ता कराची दर चार वर्षांनंतर फेरआकारणी (रिव्हीजन) करणे बाबत.	
246	उद्याने व खुल्या जागेमध्ये विविध प्रकारची खेळणी व बेंचेस तयार करून बसविणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
247	उद्यान विभागाचे लेखापरीक्षणात खालील नमूद केलेल्या खर्चाची मूळ नस्ती, प्रमाणके व इतर अनुषंगिक कागदपत्रे लेखापरीक्षण पथकास उपलब्ध न करून दिले बाबत.	
248	वृक्षरोपण व वृक्षरोपे तयार करण्याकरीता एल.एल.डी.पी.ई पध्दतीच्या कुंड्या खरेदी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.	
249	प्रशासकीय मान्यता मिळालेल्या दोन लाखांच्या आतील कामे मान्यता प्राप्त सोसायटींना वाटप करणेबाबत.	
250	उद्यान विभाग नोंदवह्या / लेखे न ठेवण्याबाबत.	
251	इमारतींचे संरचनात्मक निरीक्षण (Structural Audit) करण्याबाबत.	
252	निम्न संवर्गास उच्च वेतनश्रेणी दिल्याबाबत.	

Part II

भाग एक

गंभीर अनियमितता

कलम ९ अ,ब,क खालील आक्षेप

कलम ९ अ खालील आक्षेप

1 अर्थसंकल्प व महानगरपालिकेच्या आर्थिक स्थितीवरील अभिप्राय.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9अ

मनपाचे अर्थसंकल्पीय अंदाज हे पारंपारीक पद्धतीने घेतलेले आहेत. प्रत्यक्षात मागील 3 वर्षातील जमा रकमा खुप कमी आहेत त्या तुलनेत आयुक्तांनी अंदाज करतांना काही अंशी वाढ केलेली दिसते. अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा रुपये 71.84 लक्ष जास्त खर्च केलेला आहे. मूळ अंदाजपत्रकामध्ये मालमत्ता कराची जमा (70 कोटी रुपये) मोठ्या प्रमाणावर वाढवून दर्शविली आहे. पाणीपुरवठा योजना स्वयंपूर्ण नसून अर्थसंकल्पात त्या दृष्टीने उपाययोजना करण्यात आलेल्या नाहीत. मूळ अर्थसंकल्पामध्ये दर्शविण्यात आलेली अंदाजीत जमा रकमा या वास्तववादी न दर्शविता मोठ्या प्रमाणावर वाढ करून दर्शविलेल्या आहेत व त्याआधारे अपेक्षित खर्च हा त्या प्रमाणात जादा दर्शविला गेला आहे. मूळ अर्थसंकल्पामध्ये दर्शविण्यात आलेली अंदाजीत जमा रकमा या वास्तववादी न दर्शविता मोठ्या प्रमाणावर वाढ करून दर्शविलेल्या आहेत व त्याआधारे अपेक्षित खर्च हा त्या प्रमाणात जादा दर्शविला गेला आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 चे कलम 96 व 100 नुसार सर्वसाधारण सभेने मंजूर केलेला सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचा मूळ अर्थसंकल्प व कलम 103 व 104 अन्वये संमत केलेला सुधारीत अर्थसंकल्प, प्रत्यक्ष सन 2012-13 मधील जमा व खर्च इ. ची तपासणी केली असता त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे

सन 2012-2013 च्या मुळ अंदाजपत्रकास मान्यता

1. स्थायी समिती ठराव - 30, दि. 09.07.2012
2. सर्वसाधारण सभा ठराव क्र. - 176, दि. 04.09.2012

(कलम 35 अ नुसार)

नाशिक महानगरपालिका

सन 2012-2013 जमा व खर्चा बाबत केलेली तरतुद व प्रत्यक्ष झालेली जमा व खर्चाचा तपशील

जमा तरतुद (रु.)	प्रत्यक्ष जमा (रु.)	खर्च तरतुद (रु.)	प्रत्यक्ष खर्च (रु.)
10613764000	9565265000	11069681000	9685616000

अर्थसंकल्पीय रकमा, प्रत्यक्ष जमा व खर्च खालीलप्रमाणे असल्याचे दिसून येते.

सन 2012-2013

(रु.लाखात)

अंदाजपत्रक	मा.आयुक्तांनी शिफारस केलेले अंदाज	मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले अंदाज	मा. महासभेचे मूळ अंदाजपत्रक	सुधारीत अंदाजपत्रक	प्रत्यक्ष जमा व खर्च
अ) जमा					
प्रारंभिची शिल्लक	275.72	275.72	275.72	4767.10	4767.10
अंदाजपत्रक अ	106017.03	166692.93	188692.93	92833.13	85318.06
अंदाजपत्रक क	6212.10	9533.81	9533.81	7749.01	6832.91
अंदाजपत्रक प	287.52	287.52	287.52	208.00	180.96
एकूण	112516.65	176514.26	198514.26	100790.14	92331.93
इतर उचल परत जमा	4292.15	4292.15	4292.15	5347.50	3320.72
एकूण एकंदर जमा	116808.80	180806.41	202806.41	106137.64	95652.65
प्रारंभिक शिल्लकेसह एकूण जमा	117084.52	181082.13	203082.13	110904.74	100419.75
ब) खर्च (महसुली)					

नाशिक महानगरपालिका

अंदाजपत्रक अ	56250.70	62979.31	63557.31	49604.36	45382.23
अंदाजपत्रक क	8324.00	13939.00	13964.00	7985.00	7052.52
अंदाजपत्रक प	6529.83	6789.83	7089.83	5771.36	4128.06
भांडवली खर्च अ,क,प	38595.17	89478.00	110455.00	41047.09	33256.30
एकूण	109699.70	173186.14	195066.14	104407.81	89819.11
इतर उचल जमा	7245.15	7635.15	7635.15	6289.00	7037.05
एकूण एकंदर खर्च	116944.85	180821.29	202701.29	110696.81	96856.16
अखेर शिल्लक	139.67	260.84	380.84	207.93	3563.59
एकूण एकंदर	117084.52	181082.13	203082.13	110904.74	100419.75

मागील तीन वर्षातील मा.आयुक्त, मा.स्थायी समिती, मा.महासभा यांचे अंदाज तसेच प्रत्यक्ष जमा व खर्चाचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

(रु.कोटीमध्ये)

वर्ष	मा.आयुक्त	मा.स्थायी समिती	मा.महासभा	प्रत्यक्ष जमा	प्रत्यक्ष खर्च
2010-11	783.69	923.94	1181.86	715.75	665.65
2011-12	1030.85	1030.85	1244.64	835.96	788.28
2012-13	1170.85	1810.82	2030.82	1004.20	968.56
एकूण	2985.39	3765.61	4457.32	2555.91	2422.49
सरासरी	995.13	1255.20	1485.77	851.97	807.50

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1.स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1344 दिनांक 01/12/2011 नुसार सन 2012-13 चे अंदाजपत्रक संमत करण्यासाठी पुढीलप्रमाणे तारखा ठरविण्यात आल्या होत्या

1.मा.आयुक्तांनी अंदाजपत्रक “अ” “क” व “प” आकडे व माहिती स्थायी समितीस सदर करणे	दि.02/02/2012 अगर पूर्वी
2.मा.स्थायी समितीने अंदाजपत्रक अ” “क” व “प”अंतिम निर्णय घेऊन शिफारस करणे	दि.17/02/2012 अगर पूर्वी
3.मा. स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या अंदाजपत्रक “अ” “क” व “प” च्या प्रती मा. आयुक्तांनी सभासदांना देणे	दि.03/03/2012 अगर पूर्वी
4.मा. स्थायी समितीने शिफारस केलेल्या अंदाजपत्रकास मा.महासभेने अंतिम मान्यता देणे.	दि.31/03/2012 अगर पूर्वी

उपरोक्त प्रमाणे तारखा ठरविण्यात आलेल्या असतानाही त्या प्रमाणे कार्यवाही झालेली नसून अंदाजपत्रकास मा.महासभेची अंतिम मान्यता दिनांक 04/09/2012 अशी विलंबाने दिलेली आहे.

2.मनपाचे अर्थसंकल्पीय अंदाज हे पारंपारीक पद्धतीने घेतलेले आहेत. मागील तिन वर्षांच्या प्रत्यक्ष जमा रकमा व त्यावर आधारीत चालु अर्थसंकल्पात जमा गृहीत धरली पाहिजे. परंतु उपरोक्त तक्त्यावरून दिसून येते की, मागील 3 वर्षातील प्रत्यक्ष जमा रकमा खुप कमी आहेत त्या तुलनेत आयुक्तांनी अंदाज करतांना काही अंशी वाढ केलेली दिसते. मात्र महासभेने त्यात त्यांचे अधिकारात भरमसाठ वाढ केलेली असून सन 2012-13 या वर्षीच्या प्रत्यक्ष जमा मात्र फारच कमी आहेत. यावरून जमेच्या रकमा चा अंदाज वास्तववादी नसल्याचे दिसून येते.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात सुधारीत अंदाजपत्रक नुसार रु. 1109.05 कोटी एवढी जमा अपेक्षित असताना रुपये 851.97 कोटी जमा झाली आहे. तसेच सुधारीत अंदाजपत्रक नुसार खर्च रुपये 1106.97 कोटी अंदाजीत असताना रुपये 807.50 प्रत्यक्ष खर्च केला आहे. म्हणजेच अंदाजपत्रकातील रकमा या वास्तववादी नसल्याचे दिसून येते. अर्थसंकल्पीय रकमा व प्रत्यक्ष रकमा यात तफावत असल्याचे दिसून येते.

3. सोबत जोडलेल्या परिशिष्ट क्रमांक 1 मध्ये दर्शविल्याप्रमाणे सुधारीत अर्थसंकल्पापेक्षा वेगवेगळ्या लेखाशिर्षांतर्गत एकूण रक्कम रुपये 6380.21 लक्ष एवढी कमी व रक्कम रुपये 2906.13 लक्ष एवढा जास्त

खर्च केलेला आहे. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील कलम 86 व महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 28 नुसार अर्थसंकल्पीय शीर्षकाखाली तरतूद केलेल्या रकमेपेक्षा जादा खर्च अनुज्ञेय नाही. सबब अंदाजपत्रकीय तरतूदीपेक्षा जादा केलेला खर्च रुपये 71.84 लक्ष हा नियमबाह्य ठरतो. मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 कलम 101 ते 104 नुसार, सदर कमी व जादा खर्चास सर्वसाधारण सभेची मान्यता घेणे आवश्यक आहे.

4. सन 2012-13 मध्ये मालमत्ता कराची अंदाजीत जमा रुपये 70 कोटी इतकी मूळ अर्थसंकल्पात व सुधारीत अर्थसंकल्पात 40.00 कोटी रुपये दर्शविण्यात आली आहे. प्रत्यक्षात जमा मात्र 31.02 कोटी रुपये एवढी झालेली आहे. सन 2009-10 ते 2011-12 ची सरासरी जमा $(26.36+26.68+31.55) = 28.20$ कोटी एवढी आहे. म्हणजे मूळ अंदाजपत्रकामध्ये मालमत्ता कराची जमा (70 कोटी रुपये) मोठ्या प्रमाणावर वाढवून दर्शविली आहे.

5. पाणीपुरवठा योजनेचा मागील तीन वर्षांतील जमा व खर्च खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	तपशील	वर्षवार जमा/खर्च रक्कम (रु. लाखात)			सरासरी
		2010-11	2011-12	2012-13	
1	जलदाय व्यवस्थेमुळे मिळालेल्या रक्कमा				
अ	महसुली जमा	3511.94	4467.39	4622.78	
ब	भांडवली जमा	531.30	1066.51	2210.13	
	एकूण	4043.24	5533.90	6832.91	5470.01
2	जलदाय वितरण व्यवस्था				
अ	महसुली खर्च	5045.93	5933.16	6792.23	
ब	भांडवली खर्च	2712.14	3572.91	3298.65	
	एकूण	7758.07	9506.07	10090.88	9118.34
	जलदाय वितरण व्यवस्थेवर खर्च झालेल्या रक्कमेच्या तुलनेत वसुल रक्कमेची टक्केवारी	52.12%	58.21%	67.71%	

मागील तीन वर्षांतील पाणीपुरवठा योजनेतील एकूण सरासरी जमा रुपये 54.70 कोटी असताना सरासरी

खर्च रुपये 91.18 कोटी एवढा झाला आहे. शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण-2009/प्र.क्र.20/09/ न.वि.20 मंत्रालय, मुंबई दिनांक 2.8.2010 नुसार पाणीपुरवठा योजना स्वयंपूर्ण असणे आवश्यक आहे. अर्थसंकल्पात त्या दृष्टीने उपाययोजना करण्यात आलेल्या नाहीत.

6. मूळ अर्थसंकल्पामध्ये दर्शविण्यात आलेली अंदाजीत जमा रकमा या वास्तववादी न दर्शविता मोठ्या प्रमाणावर वाढ करून दर्शविलेल्या आहेत व त्याआधारे अपेक्षित खर्च हा त्या प्रमाणात जादा दर्शविला गेला आहे. परंतु प्रत्यक्षात त्या प्रमाणात उत्पन्न प्राप्त न झाल्यामुळे अर्थसंकल्पात मंजूर झालेल्या कामांना निधी उपलब्ध होत नाही व पर्यायाने कामे अपूर्ण राहून मोठ्या प्रमाणावर दायित्व (स्पिल ओव्हर) निर्माण झाले आहे. सन 2012-13 च्या मूळ मंजूर अर्थसंकल्पात अशा स्पिल ओव्हर कामांचे रुपये 656.46 कोटी एवढे दायित्व दर्शविले आहे. सदरचे दायित्व हे महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 मधील प्रत्यक्ष उत्पन्नाच्या (रुपये 1004.20 कोटी) च्या 65.37% आहे. त्यामुळे अर्थसंकल्पीय नियंत्रणाचा अभाव असल्याचे दिसून येते.

7. शासन आदेशानुसार अर्थसंकल्पात खालीलप्रमाणे तरतुद करून खर्च करणे आवश्यक आहे.

अ) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र. जीईएन - 1093/325 /प्र. क्र.24नवि-32, दि. 17.04.93 व नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र. जीईएन - 1093/1198/नवि-14, दि. 14.07.93 अन्वये महिला व बालविकास कल्याण - 5%,

ब) नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र. जीईएन - 1655/प्र. क्र.46/नवि - 33, दि. 14.02.2002 अन्वये अपंग - 3%,

क) नगर विकास विभाग आरोग्य विभाग, मंत्रालय, मुंबई 32 दि. 3 जुलै, 1982 अन्वये मागासवर्गीय कल्याणकारी योजना - 5% इ. करिता अर्थसंकल्पात तरतुद करणे आवश्यक आहे.

ड) नगर विकास विभाग, शासन निर्णय क्र. संकीर्ण 2011/प्र.क्र. 74/नवि-16/मंत्रालय, मुंबई 32, दि. 18/7/2011 अन्वये रस्ता अनुदानामधुन किमान 10% तरतुद वाहतुक नियंत्रण व्यवस्था, रस्त्यावरील दिशादर्शक, झेब्रा क्रॉसिंग इ. साठी करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचा सन 2012-13 चा महसुली जमा रु. 887,26,46,000/- असून बांधील खर्च रु. 490,63,00,000/- इतका आहे. तथापी, खालील बाबींवर प्रत्यक्षात कमी खर्च केलेला आहे.

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	सन 12-13 आवश्यक तरतुद	सन 12-13 केलेली तरतुद	सन 12-13 केलेला प्रत्यक्ष खर्च
1	महिला बाल व कल्याण	19,83,17,300/-	5,00,00,000/-	4,02,32,000/-

	कार्यक्रम 5 टक्के			
2	अपंग पुनर्वसन 3 टक्के	11,89,90,380/-	2,80,00,000/-	2,00,000/-

8. महाराष्ट्र नागरी क्षेत्र झाडांचे संरक्षण व जतन अधिनियम 1975 अन्वये झाडे तोडण्याचे नियमन करून राज्याच्या नागरी क्षेत्रातील झाडांचे जतन करण्यासाठी अधिक चांगली तरतुद करण्यासाठी आणि त्या क्षेत्रात समुचित प्रमाणात नवीन झाडे लावण्याची तरतुद करणे अंतर्भूत करण्यात आलेले आहे. या अधिनियमातील कलम 2 (क) मध्ये झाडांचे जतन करणे म्हणजे केवळ नवीन झाडे लावणे आणि झाडे जिवंत राहण्यासाठी आणि त्यांच्या संख्येत वाढ होणे करिता इतर कामे करणे असे स्पष्टपणे नमूद केलेले आहे. तसेच प्रकरण सहा कलम 15 अन्वये एकूण जमा रकमेच्या ½ टक्के रक्कमेची वृक्ष प्राधिकरण खाती तरतुद करणे आवश्यक असल्याचे नमूद केलेले आहे. तथापी वृक्ष वृक्ष निधी अंशदान खाती रक्कम रु. 710.00 लक्षची सुधारीत अंदाजपत्रकात तरतुद केलेली असतांना प्रत्यक्षात रक्कम रु. 7.39 वर्ग करून खर्ची करण्यात आलेली आहे.

9. स्त्री भ्रूण हत्या होऊ नये यासाठी जनजागृती व्हावी या उद्देशाने महापालिकेच्या वतीने बालिका जन्मोत्सव योजना राबविण्यात आलेली होती. या योजनेचे स्वरूप एका मुलीवर कुटूंब नियोजनाची शस्त्रक्रीया करणा-या मातेस रु. 25000/- तर दुस-या मुलीवर कुटूंब नियोजनाची शस्त्रक्रीया करणा-या मातेस रु. 10000/- अशा स्वरूपाची आर्थिक मदत असे होते. या उद्दात्त हेतु करिता स्थायी समीतीने रक्कम रु. 100 लक्ष, महासभेने रक्कम रु. 135 लक्षची तर सुधारीत अंदाजपत्रकात रक्कम रु. 5 लक्षची तरतुद केलेली असतांना प्रत्यक्षात या योजनेवर काहीही खर्च केलेला नाही.

10. क्रीडांगणे दुरुस्ती तसेच जॉर्गींग ट्रॅक दुरुस्तीवर सुधारीत अंदाजपत्रकात प्रत्येकी रक्कम रु. 25 लक्षची तरतुद केलेली असतांना प्रत्यक्षात या योजनेवर काहीही खर्च केलेला नाही.

सन 2012-2013

(रु.लाखात)

अ.नं.	लेखाशिर्ष	प्राधिकृत अधिकारी	संगणक कोड नंबर	सन 2012-13 प्रत्यक्ष आकडा	सुधारित आकडा सन 2012-13
1	2	3	4	5	6

	खर्च बाजू	.			
	अ-2) मा. आयुक्त यांचे कार्यालय	.			
	1) स्थायी आस्थापना	.			
1	बालिका जन्मोत्सव / बालिका योजना (5%)	DMC(A)	2902	0.00	5.00
	क-14) क्रीडा विषयक बाबी (5%)	.			
1	क्रीडा साहित्य व सांस्कृतिक कार्य / लोक शिक्षण व क्रीडा स्पर्धा (5%)	DMC(A)	2336	10.28	50.00
2	क्रीडांगणे दुरुस्ती (5%)	C.E.	2865	0.00	25.00
3	जॉर्गींग ट्रॅक दुरुस्ती (5%)	C.E.	2833	0.00	25.00
	फ) संकिर्ण	.			
1	वृक्ष निधी अंशदान	CAO	2666	7.39	710.00

तरी अर्थसंकल्प हा वस्तुस्थितीवर आधारित असावा. ज्या बाबी करणे शक्य आहे, त्यांचाच समावेश अर्थसंकल्पात असावा

महानगरपालिकेच्या आर्थिक स्थितीवरील अभिप्राय.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणामध्ये अर्धसमाप्त पत्र क्रमांक 55 दिनांक 13.08.2014 अन्वये विहित नमुन्यात महानगरपालिकेचे दिनांक 31.3.2012 अखेरचे मत्ता व दायित्व विवरणपत्राची मागणी करण्यात आली होती. तसेच वेळोवेळी तोंडी मागणी करूनही सदरचे विवरणपत्र लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून दिलेले नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेच्या दिनांक 31.3.2013 अखेर असणारी मत्ता व दायित्व यांची पडताळणी करता आलेली नाही.

तथापि सन 2012-13 मधील प्रत्यक्ष जमा, गुंतवणूक, घेतलेली कर्जे, अग्रीम अनामत, इतर पडताळणी केलेल्या अभिलेखे इ.वरून महानगरपालिकेच्या आर्थिक स्थितीबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. नाशिक महानगरपालिकेस येणे असलेली सोबत जोडलेल्या विवरणपत्र क्र. 4 नुसार मालमत्ताकराची

थकबाकी रक्कम रुपये 31,90,62,000/- तसेच पाणीपट्टी कराची थकबाकी रक्कम रुपये 21,00,00,000/- इ.

रकमा पूर्णतः वसूल झाल्याशिवाय खऱ्या अर्थाने मत्ता म्हणता येणार नाहीत. महानगरपालिकेचा सर्वसाधारण जमा व खर्चाचा विचार करता सरासरी खर्च रुपये 14,97,05,000/- एवढ्या रकमेने कमी आहे. तथापि स्पिल ओव्हर कामांची रक्कम सोबत जोडलेल्या विवरणपत्र क्र. 7 नुसार रु. 392,94,63,000/- तसेच थकीत बिलांच्या रकमा इत्यादीचा विचार करता प्राप्त उत्पन्नापेक्षा खर्च जास्त होत आहे.

2. घरकुल योजना व इतर शासन अनुदानांनीत योजनांमधून हाती घेतलेल्या कामांसाठी महानगरपालिका हिस्सा व जादा दराने निविदा स्वीकृत केल्याने करावयाचा अतिरिक्त खर्च यासाठी महानगरपालिकेस मोठ्या प्रमाणात तरतूद करावी लागणार आहे.

3. महानगरपालिकेस जमा असलेले सुरक्षा व इतर ठेवींची सोबत जोडलेल्या विवरणपत्र क्र. 6 नुसार रक्कम रुपये 52,76,95,271/- असून ती रक्कम मागणीनुसार प्रदान करावी लागणार आहे.

4. नाशिक महानगरपालिकेने खालील नमुद केलेल्या रकमा अनुसुचीमध्ये नसलेल्या सहकारी बँकेत ठेव म्हणून ठेवल्या आहेत व मनपाने वारंवार मागणी करूनही सदरच्या ठेवी बँकेच्या नाजुक आर्थिक परिस्थितीमुळे अद्याप पर्यंत परत मिळालेल्या नाही, त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बँकेचे नाव	ठेवीचा प्रकार	मुळ रक्कम रुपये
1	श्रीराम को ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक	मुदत ठेव (सन 2001 पासून)	8,68,90,098/-
2	श्रीराम को ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक	चालु खाते	2,65,35,362/-
3	बालाजी को ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक	मुदत ठेवी सन 1996-97 पासून	40,00,000/-
		एकुण रक्कम रु.	11,74,25,460/-

वरील प्रमाणे रु.11,74,25,460/- एवढी रक्कम बँकांना वारंवार पत्रव्यवहाराने मागणी करूनही परत मिळू शकलेली नाही.

श्रीराम सहकारी बँकेच्या बँकिंग परवाना रिझर्व्ह बँकेचे पत्र क्रमांक युबीडी/सीओ/ एनएसबी/ एलसी/91/12-22-357/2005/06 रद्द केला आहे व बँक अवसायनास घेण्यात आली असल्यामुळे बँकेस डीआयसीसी कायदा कलम 2182 व नियम 22 (अ) अन्वये डीआयसीसी यांनी बँकेस क्लेम पोटी दिलेली रक्कम संपूर्ण परत केल्याशिवाय ठेवीदारांना रक्कम परत देता येणार नसल्याचे कळविले आहे. तसेच बालाजी को ऑपरेटीव्ह बँकेची आर्थिक स्थिरता सन 2000 मध्ये डबघाईस आल्याने राज्य शासनाने सदर बँकेचे संचालक मंडळ बरखास्त करून त्या ठिकाणी प्रशासकीय मंडळाची नियुक्ती केली आहे. बँकेची आर्थिक स्थिती नाजुक असल्यामुळे सन 1996-97 पासूनची ठेवींची रक्कम वारंवार मागणी करून मनपास मिळालेली नाही. वरील वस्तुस्थिती पाहता मनपाचे रु.11,74,25,460/- एवढी रक्कम पुस्तकी शिल्लक म्हणून दिसत असली,

तरी जोपर्यंत प्रत्यक्षात सदरहू रक्कम प्राप्त होत नाही तोपर्यंत म.न.पा.स वापरण्यास उपलब्ध होणार नाही.

उपरोक्त बाबी विचारात घेता महानगरपालिकेची आर्थिक स्थिती ही असमाधानकारक असल्याचे दिसून येते

महानगरपालिकेने आर्थिक स्थिती सुधारण्यासाठी खालील उपाययोजना अत्यंत तातडीने करण्याची आवश्यकता आहे.

1. अनुत्पादक व भांडवली खर्चात काटकसर करणे.
2. प्रशासकीय खर्च कमी करणे, आस्थापना खर्चात काटकसर करणे.
3. मालमत्ताकर रक्कम रुपये 31,90,62,000/- तसेच पाणीपट्टी कराची रक्कम रुपये 21,00,00,000/- एवढी सन 2012-13 अखेर थकबाकी असून ती वसूल करणे आवश्यक आहे.
4. महानगरपालिका आकारू शकते असे सर्व कर आकारणी करून वसूल करणे, त्यासाठी करदात्या नागरीकांचा असंतोष होवू नये, म्हणून दिल्या जाणाऱ्या सर्व सुविधांचा दर्जा अत्यंत समाधानकारक होईल, यादृष्टीने प्रशासनात कार्यक्षमता व व्यावसायिकता निर्माण करणे.
5. भांडवली स्वरूपाच्या विकास योजना राबविण्यासाठी राज्य व केंद्र शासनाच्या विविध नागरी विकास कार्यक्रमांमध्ये पुरेपूर सहभाग घेणे.
6. मालमत्ता कर आकारणी करताना महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम - कलम 267(अ) नुसार अवैध बांधकामांवर मालमत्ता कराची दुप्पट एवढी शास्ती आकारण्यात यावी.
7. मालमत्ता कराची आकारणी भोगवटा प्रमाणपत्र प्रदान केल्यानंतर त्वरीत करणे आवश्यक असून अशी आकारणी भोगवटा प्रमाणपत्राच्या दिनांकापासून करणे आवश्यक आहे.
8. पाणीपुरवठा योजनेमध्ये पाण्याचा अपव्यय टाळावा. पाण्याची गळती, चोरी न होईल याकडे लक्ष देणे आवश्यक आहे. पाणीपुरवठा योजना स्वयंपूर्ण होणाऱ्या दृष्टीने उपाययोजना कराव्यात.
9. स्थानिक संस्था कराअंतर्गत व्यापारांनी भरणा केलेल्या करांचे सहामाही व वार्षिक निर्धारण विहित मुदतीत करावी व स्थानिक संस्था करांची वसूली परिणामकारक होईल, यादृष्टीने उपाययोजना करावी.
10. वाहनाचा वापर व प्रवास काटकसरीने करावा.
11. म.न.पा.चे मालमत्तेपासून मिळणाऱ्या उत्पन्नाकडे लक्ष देणे आवश्यक आहे.
12. निरुपयोगी साहित्य जसे वाहनांचे जुने सुटे भाग, लोखंडी / लाकडी फर्निचर, वर्तमानपत्र रद्दी, जुनी यंत्रसामुग्री व औजारे, जुनी वाहने इ.ची किमान किंमत ठरवून जाहिर लिलावाद्वारे विक्री करणे.

चांगल्या आर्थिक व्यवस्थापनाचे निकष उदाहरणार्थ –

- अ) महसूली शिल्लक ही महसूली उत्पन्नाचे 30 ते 40 टक्के असावी.
- ब) भांडवली कामांवरील खर्च हा एकूण उत्पन्नाच्या 40 टक्केपेक्षा अधिक असावा.
- क) आस्थापना खर्च हा म.न.पा. च्या एकूण उत्पन्नाच्या 15 ते 30 टक्के मर्यादीत असावा.
- ड) कर्ज परतफेडीचा वार्षिक हप्ता हा एकूण महसूली शिल्लकेचे 50 टक्केपेक्षा अधिक असू नये.

वरील निकषांचे जास्तीत जास्त पालन करणे आवश्यक आहे.

13. अंदाजपत्रकातील तरतूदी व कायदेशीर तरतूदींचे पालन करावे.

DATDTBM7001 (Ref No : 236, Hmm No : 239)

2 उपार्जित पद्धतीवर आधारित व्दीनोंद पद्धतीने लेखे ठेवणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

नाशिक महानगरपालिकेने दिनांक 06/07/2005 च्या शासन निर्णयान्वये रोज किर्द, खतावणी इ. वित्तीय लेखे राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिका प्रकरण 5 मधील नमुन्यात ठेवलेले नाहीत. महानगरपालिका निधीचे लेखे एकेरी नोंद पद्धतीने हस्तलिखित तसे दुहेरी नोंद पद्धतीने टॅली स्फॉटवेअर मध्ये ठेवलेले आहेत. तसेच इतर सर्व निधी व शासन अनुदानाचे लेखे दुहेरी नोंद पद्धतीने टॅली स्फॉटवेअर मध्ये ठेवलेले आहेत. दि.31/03/2013 अखेरचा ताळेबंद तयार करून त्यास स्थायी समितीची मान्यता घेणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही केलेली नाही.

नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र.लेखासं--10/2004/71 प्र.क्र.-5/04 निवि-3 दिनांक 06/07/2005 नुसार राज्यातील सर्व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांनी दिनांक 01/04/2005 पासून उपार्जित पद्धतीवर आधारीत

व्दीनॉद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी करावयाची आहे.

अर्धसमास पत्र क्र.2 दिनांक 10/06/2014 नुसार व्दीनॉद पध्दतीने तयार केलेले वार्षिक लेखे उपलब्ध करून देण्याबाबत मागणी करण्यात आली असता, महानगरपालिका निधीचे लेखे एकेरी नॉद पध्दतीने हस्तलिखित तसे दुहेरी नॉद पध्दतीने टॅली स्फॉटवेअर मध्ये ठेवलेले आहेत. तसेच इतर सर्व निधी व शासन अनुदानाचे लेखे दुहेरी नॉद पध्दतीने टॅली स्फॉटवेअर मध्ये ठेवलेले आहेत. उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) दिनांक 06/07/2005 च्या शासन निर्णयान्वये राज्य विनिर्दिष्ट लेखा संहिता तयार होईपर्यंत राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेचा (National Municipal Account Manual) उपयोग करण्याचा निर्णय घेण्यात आलेला आहे. राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिका प्रकरण 5 मध्ये रोज किर्द, खतावणी इत्यादी वित्तीय पुस्तकांचे नमुने विहित करण्यात आलेले आहेत. नाशिक महानगरपालिकेने रोज किर्द, इ. वित्तीय लेखे राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेन्वये विहित केलेल्या नमुन्यात ठेवलेले नाहीत.

2) दिनांक 06/07/2005 च्या शासन निर्णयातील सुचनेनुसार सर्व नागरी स्वराज्य संस्थांनी पुर्वीची रोख तत्वावर लेखे ठेवण्याची पध्दत व दुहेरी नॉद लेखा पध्दतीने लेखे ठेवण्याची पध्दती या दोन्ही समांतर लेख्यात स्वतंत्र ठेवावयाचे आहेत. व सदरची दुहेरी नॉद लेखा पध्दतीने लेखे व्यवस्थीत ठेवणे शक्य आहे. अशी महानगरपालिकेची खात्री झाल्यास ती पध्दत मा.आयुक्त तथा संचालक, नगर विकास संचालनालय यांचे सहमतीने पुर्ण पणे कार्यान्वित करावयाची आहे. अशा सुचना देण्यात आलेल्या आहेत. नाशिक महानगरपालिकेने नियमित स्वरूपात उपार्जित तत्वावर सर्व व्यवहारांच्या नॉदी दुहेरी नॉद लेखा पध्दतीने ठेवून या पध्दतीची पुर्णपणे अंमलबजावणी करणे आवश्यक आहे.

3) सन 2012-2013 चा ताळेबंद आप-व्यय पत्रक, रोख प्रवाह (Cash-Flow) पत्रक, लेख्यावरील टिपणी इ. वित्तीय लेखे लेखा परीक्षणासाठी उपलब्ध झाले नाहीत.

4) नाशिक महानगरपालिकेत उपार्जित तत्वावरील व्दीनॉद लेखा पध्दतीवर आधारीत दि.31/03/2013 अखेरचा ताळेबंद तयार करून त्यास स्थायी समितीची मान्यता घेणे आवश्यक असतांना लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत अशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATDTBM7001 (Ref No : 199, Hmm No : 244)

3 वार्षिक लेखे प्रमाणिकरणा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

शासन निर्णय दिनांक 6 जुलै, 2005 नुसार नाशिक महानगरपालिकेने राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेवर आधारीत व्दीनोंद लेखा पध्दतीने तयार केलेल्या सन 2012-2013 च्या वार्षिक लेख्यांना स्थायी समितीची मान्यता प्राप्त केलेला नाही.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 94 नुसार म.आयुक्त यांनी प्रत्येक एप्रिल महिन्याच्या पहिल्या तारखेनंतर लवकरात लवकर मागील वर्षातील वार्षिक लेखे मान्यतेसाठी स्थायी समितीकडे सादर करणे आवश्यक आहे. अर्धसमास पत्र क्रमांक 92 दिनांक 20/10/2014 नुसार माहिती मागविण्यात आली असता. लेखापरीक्षण विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार महानगरपालिकेने एकेरी नोंद पध्दतीवर आधारीत सन 2006-2007 ते 2010-2011 चे वार्षिक लेखे (जमा-खर्च पत्रक) पत्र जा.क्र. मुलेप/वशि/860/12 दिनांक 30/03/2012 नुसार स्थायी समितीस सादर केलेले आहेत. त्यास स्थायी समितीची मान्यता प्राप्त झाली किंवा कसे याची माहिती उपलब्ध झाली नाही.

शासन निर्णय नगर विकास विभाग क्र.लेखास-102004/71 प्र.क्र. 5/04/ नावि-31, दिनांक 6 जुलै, 2005 नुसार सर्व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांमध्ये उपार्जित तत्वावरील दुहेरी नोंद लेखा पध्दती लागू करण्याचा निर्णय घेण्यात आलेला आहे. नाशिक महानगरपालिकेने राष्ट्रीय लेखा नियम पुस्तिकेवर आधारीत व्दीनोंद लेखा पध्दतीने तयार केलेल्या सन 2012-2013 च्या वार्षिक लेख्यांना स्थायी समितीची मान्यता प्राप्त केलेली नाही. सबब, नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 च्या वार्षिक लेख्यांचे प्रमाणिकरण करता येवू शकले नाही.

DATDTBM7001 (Ref No : 195, Hmm No : 283)

4 नाशिक महानगरपालिकेने महानगरपालिका निधीचे श्रीराम को-ऑप बँक व बालाजी को ऑपरेटीव्ह बँकेत केलेल्या गुंतवणूकी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 128827440.00 /-

नाशिक महानगरपालिकेच्या श्रीराम को-ऑपरेटीव्ह बँक व बालाजी को-ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक येथे महानगरपालिका निधीच्या गुंतवणुकीची रक्कम रुपये 11,93,91,761/- सन 2004 पुर्वीपासुन ठेवण्यात आली असुन मुदत संपल्यानंतर व्याजासह होणारी रक्कम रुपये 12,88,27,440/- ही बँकेच्या नाजुक स्थितीमुळे महानगरपालिकेने वारंवार मागणी करूनही मिळाली नाही व भविष्यामध्येही मिळण्याची शक्यता नाही त्यामुळे महानगरपालिकेचे तेवढ्या रकमेचे नुकसान झाले आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 92 नुसार अनुसूचीत नसलेल्या बँकेत रक्कम गुंतवणुक केली असल्याची अनियमितता केली आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 92 नुसार महानगरपालिकेकडील जमा असलेल्या शिल्लक रकमेचा विनियोग राष्ट्रीयकृत बँकेत अनुसूचीत बँकेत किंवा राज्य शासनाने मान्यता दिलेल्या सहकारी बँकेत मुदत ठेव म्हणुन स्थायी समितीच्या मंजूरीने ठेवता येते.

सन 2012-2013 च्या लेखा परीक्षणामध्ये गुंतवणुकी बाबतची नस्ती तपासली असता, खालील तपशिलात नमूद केलेल्या महानगरपालिका निधीच्या गुंतवणुकीच्या रकमा सन 2004 पुर्वीपासुन ठेवण्यात आल्या असुन मुदतपुर्ती नंतरही वारंवार मागणी करूनही बँकेच्या नाजुक स्थितीमुळे अदयापरपर्यंत परत मिळालेल्या नाहीत.

अ.क्र.	बँकेचे नांव	ठेवीचा प्रकार	रक्कम (मुळ) रूपये	रकमेचा तपशिल रूपये	व्याजासह होणारी रक्कम रूपये
1	श्रीराम को-ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक	मुदतठेवी (37 ठेवी)	86890098	भविष्य निर्वाह निधी - 69513759 कर्ज निवारण निधी - 15583501 जनरल अनामत- 1000000 इमारत, वाहन घसारा निधी - 792838 एकूण रक्कम- 868902098	95726137
2	श्रीराम को-ऑपरेटीव्ह बँक, नाशिक	चालु खात्यावरील रक्कम	26535362	विभागीय कार्यालय दैनंदिन महसुलाची रक्कम - 26535362	26535362

3	बालाजी को-ऑपरेटिव्ह बँक, नाशिक	मुदत ठेवी	5966301	भविष्य निवार्ह निधी - 5097547 जनरल अनामत - 868054 एकूण - 5966301	6565941
			119391761		128827440

वरील बँकेतील मुदत ठेवींची मागणी व पाठपुरावा महानगरपालिकेने वारंवार करूनही बँकेच्या नाजूक आर्थिक स्थितीमुळे मिळाल्या नाहीत.

श्रीराम को-ऑप बँकेच्या नाजूक आर्थिक स्थितीमुळे रिझर्व्ह बँकेचे पत्र क्र. युबीडी/सीओ/एनएसबी/एलसी/91/12-22-557/2005/06 रद्द केला आहे व बँक अवसायनात घेण्यात आली आहे. व बालाजी को-ऑपरेटिव्ह बँकेची स्थिरता सन 2000 मध्ये डबघाईस आल्यामुळे राज्य शासनाने बँकेचे संचालक मंडळ बरखास्त करून त्या ठिकाणी प्रशासकीय मंडळाची नियुक्ती केली आहे.

वरील रक्कम रुपये 11,93,91,761/- ठेवींची रक्कम मुदत संपल्यानंतर व्याजासह होणारी रक्कम रुपये 12,88,27,440/- महानगरपालिकेने वारंवार मागणी करूनही परत मिळाली नसल्यामुळे व भविष्यामध्येही मिळण्याची शक्यता नसल्यामुळे महानगरपालिकेचे रु.12,88,27,440/- एवढ्या रकमेचे नुकसान झाले आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 92 नुसार अनुसूचित बँकेत, शासनाने मान्यता दिलेल्या मर्यादेपर्यंत रक्कम ठेव म्हणून ठेवणे आवश्यक असतांना अनुसूचित नसलेल्या बँकेत रक्कम गुंतवणुक केली आहे. याबाबत सन 2011-2012 च्या लेखा परीक्षण अहवालात आक्षेप नोंदविण्यात येऊन सुध्दा मुदतठेवींची रक्कम परत मिळविता आलेली नाही. वरील प्रमाणे ठेवींची रक्कम व्याज्यासह संबंधित बँकेकडून परत घेण्याचा पाठपुरावा करावा रक्कम परत मिळत नसल्यास झालेल्या नुकसानीची जबाबदारी निश्चीत होणे आवश्यक आहे.

DATDTBM7001 (Ref No : 122, Hmm No : 228)

5 महिला व बालकल्याण कार्यक्रम राबविण्याकरिता महसुली उत्पन्नाच्या 5% तरतूद खर्च करण्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : महिला व बालकल्याण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9अ

महिला व बालकल्याण कार्यक्रम राबविण्याकरिता महसुली उत्पन्नाच्या 5% तरतूद व खर्च करणे आवश्यक असतांना सन 2010 ते 2013 या कालावधीत रु.19.73 कोटी एवढा खर्च कमी करणे बाबत व सन 2012-2013 मधील तरतूद पूर्ण खर्च न होण्याबाबत.

- 1) महानगरपालिका क्षेत्रामध्ये महिला व बालकल्याणाच्या विविध योजना राबविण्यासाठी महिला व बालकल्याण समिती गठीत करण्यात आली आहे. शासन निर्णय क्र. जिईम 1793/1198/नवि-14 मंत्रालय, मुंबई दि.14/07/1992 नुसार एकूण वार्षिक महसुली उत्पन्नातून बांधील खर्च वजा जाता उर्वरित रकमेच्या 5% रक्कम राखून ठेवून समितीच्या मागणीनुसार उपलब्ध करून देणे आवश्यक आहे. महिला व बालकल्याण विभागाने मागील तीन वर्षांमध्ये केलेल्या खर्चाचा तपशील खालील प्रमाणे आहे. (रुपये कोटीत)

अ.क.	वर्ष	बांधीलखर्च वजा जाता एकूण उत्पन्न	5% तरतूद	केलेली तरतूद	झालेला खर्च	कमी/जादा केलेला खर्च
1	2010/11	272.70	13.64	13.47	10.296	3.17
2	2011/12	264.13	13.21	14.30	3.86	10.45
3	2012/13	405.81	20.29	10.61	4.50	6.11
					एकूण	19.73

- 2) शासननिर्णय नगरविकास विभाग क्रमांक संकीर्ण/2005/प्र.क्र.255/05/नवि-20 मंत्रालय, मुंबई दि.8/11/2010 नुसार महिला व बालकल्याणाच्या राखीव असलेल्या 5 % तरतुदीतून सदरच्या शासन निर्णयातील 15 बाबींवर खर्च करणे आवश्यक असतांना असा रु.19.73 कोटी एवढा कमी खर्च केलेला दिसून येतो. महिला व बालकल्याण स्वयंरोजगार प्रशिक्षण व इतर कार्यक्रम यासाठी सन 2012-13 मध्ये 5 कोटी तरतूद असतांना केवळ रु.386800/- एवढा खर्च केला आहे. तसेच वरील शासन निर्णयानुसार मुलींना /महिलांना व्यावसायिक प्रशिक्षण देणे, महिलांसाठी समुपदेशक केंद्र चालविणे, हेल्पलाईन चालविणे, विधी केंद्र चालविणे, मुलींसाठी शाळेमध्ये क्रिडा स्पर्धा आयोजन करणे इत्यादी प्रकारच्या योजना हाती घेतलेल्या नाही महिलांना सर्व क्षेत्रात सक्षम करण्यासाठी राखीव 5% निधीतून खर्च करणे आवश्यक आहे. परंतु याची योग्य अंमलबजावणी होत नसल्याचे दिसून येते.

6 श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ, क.ले.प. यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9अ

श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ, क.ले.प. यांच्या नियुक्ती आदेशातील अट क्र. 10 नुसार त्यांनी दोन वर्षांचे आत एल.एस.जी.डी. आणि "D.O.E.A.C.C." सोसायटीच्या अधीकृत "C.C.C." किंवा "O" स्तर किंवा "A" किंवा "B" किंवा "C" स्तर संगणक परीक्षा किंवा महाराष्ट्र राज्य उच्च व तंत्र शिक्षण मंडळ, मुंबई यांचेकडील "MS-CIT" संगणक परीक्षा उत्तीर्ण करणे आवश्यक राहिल. अर्हता प्राप्त केल्याचे प्रमाणपत्र नियुक्ती अधिका-यास सादर करावे अन्यथा दोन वर्षांचा कालावधी संपताच नियुक्ती आपोआप संपुष्टात येईल, असे नमूद करण्यात आलेले असतांना देखील, विहित मुदतीत संगणक परीक्षा मुदतीत उत्तीर्ण नसतांना नियुक्ती आदेशातील अटी व शर्तीनुसार कार्यवाही न करणे व अनुज्ञेय नसतांना पदोन्नती देणे या सारख्या गंभीर अनियमितता झालेल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ, क.ले.प. यांची कार्यालयीन आदेश क्र. 281, जा.क्र. आस्था/वशी/667/ 10/9/2003, दि. 17/5/2003 नुसार रोजंदारीवरील नियुक्तीवरून क.लिपीक या पदावर वेतनश्रेणी रु. 4000-100-6000 मध्ये दि. 1/5/2003 पासून अटी व शर्तीचे अधीन राहून नियुक्ती करण्यात आलेली आहे. सदरहु आदेशातील अट क्र. 10 नुसार त्यांनी दोन वर्षांचे आत एल.एस.जी.डी. आणि "D.O.E.A.C.C." सोसायटीच्या अधीकृत "C.C.C." किंवा "O" स्तर किंवा "A" किंवा "B" किंवा "C" स्तर संगणक परीक्षा किंवा महाराष्ट्र राज्य उच्च व तंत्र शिक्षण मंडळ, मुंबई यांचेकडील "MS-CIT" संगणक परीक्षा उत्तीर्ण करणे आवश्यक राहिल. अर्हता प्राप्त केल्याचे प्रमाणपत्र नियुक्ती अधिका-यास सादर करावे अन्यथा दोन वर्षांचा कालावधी संपताच ;नियुक्ती आपोआप संपुष्टात येईल, असे नमूद करण्यात आलेले आहे.

1) सदरहु कर्मचारी यांनी महाराष्ट्र राज्य उच्च व तंत्र शिक्षण मंडळ, मुंबई यांचेकडील "MS-CIT" संगणक परीक्षा दि. 29/10/2012 रोजी उत्तीर्ण केलेली आहे, वास्तविक नियुक्ती आदेशातील अट क्र. 10 नुसार दि. 30/4/2005 रोजी त्यांची नियुक्ती संपुष्टात आणणे आवश्यक होते. तसे करण्यात आलेले नाही.

2) महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय क्र. प्रशिक्षण-2000/प्रक्र 5/2001/39, सामान्य प्रशासन विभाग, मंत्रालय,

मुंबई, दि. 20/07/2002 मधील परिच्छेद 3 (3) अन्वये ज्या अधीकारी/कर्मचा-यांनी संगणक हाताळणी/वापराबाबतचे विहीत प्रमाणपत्र प्राप्त केलेले असेल, अशा अधीकारी/कर्मचा-यांचाच पदोन्नतीसाठी विचार करण्यात येईल असे नमुद करण्यात आलेले आहे. तथापी कार्यालयीन आदेश क्र. 827, जा.क्र. आस्था/वशी/3268/2009, दि. 29/10/2009 नुसार श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ यांना “कनिष्ठ लेखापाल/लेखापरिक्षक” या संवर्गात वेतनश्रेणी रक्कम रु. 5000-150-8000 मध्ये “कनिष्ठ लेखापाल/लेखापरिक्षक” या पदावर पदोन्नती देण्यात आलेली आहे वास्तविक कनिष्ठ लिपीक पदावरील अटी व शर्तीची पूर्तता केलेली नसल्याने (“MS-CIT” संगणक परिक्षा उत्तीर्ण करणेची पात्रता पुर्ण केलेली नसल्याने) वरीष्ठ पदावरील पदोन्नती अनियमीत आहे.

3) महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय क्र. प्रशीक्षण-2000/प्रक्र 5/2001/39, सामान्य प्रशासन विभाग, मंत्रालय, मुंबई, दि. 20/07/2002 मधील परिच्छेद 3 (1) टीप (2) अन्वये संगणक हाताळणी/वापराबाबतचे विहीत प्रमाणपत्र उपलब्ध करून देईपर्यंत रोखण्यात आलेल्या वेतनवाढी सदरहु परीक्षा उत्तीर्ण झाल्यापासून किंवा परीक्षा उत्तीर्ण होण्यापासून सुट देण्यात येईल अशा तारखेला देय होतील आणि जणुकाही त्यांच्या वेतनवाढी रोखल्या नव्हत्या असे समजून उपार्जीत होतील, परंतु वेतनवाढी रोखून धरल्यामूळे देय होणारी थकबाकी मिळण्याचा त्याला हक्क असणार नाही, असे स्पष्टपणे नमुद करण्यात आलेले आहे. तथापी कार्यालयीन आदेश क्र. 1303, जा.क्र. आस्था/वशी/2246/2013, दि. 17/07/2013 नुसार श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ क.ले.प. यांच्या कनिष्ठ लिपीक पदावरील प्रथम नियुक्ती कार्यालयीन आदेश क्र. 281, जा.क्र. आस्था/वशी/667/ 10/9/2003, दि. 17/5/2003 मधील महाराष्ट्र राज्य उच्च व तंत्र शीक्षण मंडळ, मुंबई यांचेकडील “MS-CIT” संगणक परिक्षा उत्तीर्ण करणेची अट पुर्ण केल्याने खालील प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन फरकाची रक्कम रोखीने अदा करणे बाबत आदेशीत करण्यात आलेले आहे.

दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	शेरा
01/01/2006	7820	2400	7820	2400	
01/07/2006	7820	2400	8130	2400	
01/07/2007	7820	2400	8450	2400	
01/07/2008	7820	2400	8780	2400	
01/07/2009	7820	2400	9120	2400	
01/10/2009	9300	4200	9300	4200	पदोन्नती 9300-34800 ग्रेड पे 4200/-
01/07/2010	9300	4200	9710	4200	
01/07/2011	9300	4200	10130	4200	

01/07/2012	9300	4200	10560	4200	

श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ क.ले.प. यांची उपरोक्त नुसार फेर वेतननिश्चीती आता करण्यात आली असून त्यानुसार जादा प्रदान रक्कम रु.115552/- ची वसुली करण्यात आल्याचे अनुपालनात नमूद केले आहे.

उपरोक्त श्री. चंद्रकांत श्रीराम भुजबळ क.ले.प. हे विहीत मुदतीत संगणक परीक्षा मुदतीत उत्तीर्ण नसतांना नियुक्ती आदेशातील अटी व शर्तीनुसार कार्यवाही न करणे व अनुज्ञेय नसतांना पदोन्नती देणे या सारख्या गंभीर अनियमितता झालेल्या आहेत.

IRRYLWM7701 (Ref No : 9, Hmm No : 44)

7 अस्वच्छता करणा-याकडून दंडात्मक वसुली करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : साफसफाई दंड महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9अ

अमूल्य क्लिनअप सर्व्हिसेस, नाशिक यांना अस्वच्छता करणा-यांवर दंडात्मक कारवाई करणे बाबतचे काम विनानिवीदा व प्रशासकीय मंजूरी न घेता पाच वर्षासाठी दिले आहे. दंडात्मक पावती देतांना दुहेरी कार्बनचा वापर केला नाही. तसेच 1 ते 19 या सर्व कारणांसाठी दंडात्मक कार्यवाही करण्याऐवजी वारंवार 1 ते 5 कारणांसाठीच रु.100/- प्रमाणे दंडात्मक वसुली केली आहे.

नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रामध्ये अस्वच्छता करणा-यांवर दंडात्मक कारवाई करून शहर स्वच्छ व सुंदर राखण्याच्या दृष्टीने स्थायी समिती ठराव क्र.436 दिनांक 07/11/2012 नुसार सेवक प्रतिष्ठाण संचलित अमूल्य क्लिनअप सर्व्हिसेस, नाशिक यांना अस्वच्छता करणा-यांवर दंडात्मक कारवाई करणे बाबतचे काम दिले आहे. आयुक्त यांचे पत्र क्र. मनपा/आरोग्य/वशि/1928/2012, दिनांक 23/10/2012 नुसार कामाचा आदेश एजन्सीला अमूल्य क्लिनअप सर्व्हिसेस, नाशिक मार्फत महानगरपालिकेने आखून दिलेल्या अधिनियमानुसार वेगवेगळ्या चुकांबद्दल (रु.100-रु.10000) पर्यंतची दंड आकारणी/ प्रशासकीय आकार आकारण्यात येतील. दंड आकारणी करून जमा झालेली रक्कम (60:40) अशा विभागणीनुसार 40 टक्के महसुल महानगरपालिकेस पूर्णतः मिळाले व 60 टक्के

रकमेतुन एजन्सीने स्वतःचे सर्व खर्च करावयाचे आहे.

सन 2012-2013 मध्ये रक्कम रुपये 105360/- एवढी रक्कम (40 टक्के) महानगरपालिकेस प्राप्त झाली आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) सदर संस्थेस स्थायी समिती ठराव क्र.436 दिनांक 07/11/2012 नुसार 5 वर्षासाठी काम दिले असून सुरुवातीस 2 वर्षांच्या करारानुसार **रु.100 मुद्रांकावर** करण्यात आलेला आहे. स्थायी समितीने अमुल्य क्लिन अप सर्व्हीसेस, नाशिक यांना विनानिवीदा ठेका दिलेला आहे. वास्तविक, महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम अनुसूची ड, प्रकरण 5 (2) नुसार संविदा करतांना निविदा मागविणे आवश्यक होते.

निविदा प्रक्रीयेद्वारे संस्थेची निवड केली नसल्याने स्पर्धा झाली नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेस 40 टक्के दर योग्य आहेत याची खात्री झाली नाही.

2) महानगरपालिकेने अस्वच्छतेबाबतच्या अधिनियमातील वेगवेगळ्या 1 ते 19 चुकांबाबत (रु.100-1000)पर्यंतची दंड आकारणी ठरवून दिली आहे. त्यानुसार एजन्सीने अस्वच्छता करणा-यांकडून रक्कम वसूल करून महानगरपालिका खजिन्यात भरावयाची आहे. याबाबतची वसूल रकमेची दिनांक 29/01/2013 ते 28/02/2013 या कालावधीतील पावती पुस्तके तपासली असता पावती पुस्तकावर नमुद केलेल्या अ.क्र. 1 ते 5 या कारणांकरीता रु.100 ची वसुलीच प्रामुख्याने (116) केलेली आहे.

अ.क्र. 6 ते 19 (दंड रु.200-500-1000-5000-10000) ची वसुलीच झालेली दिसून येत नाही. ही योजना प्रभावीपणे राबविण्यासाठी व नाशिकचे सौंदर्य अबाधीत ठेवण्यासाठी अस्वच्छता करणा-या सर्व प्रकरणांवर दंडात्मक कार्यवाही होणे गरजेचे आहे.

3) दंडात्मक पावती पुस्तकांमधील पावत्या लिहीतांना दुहेरी कार्बनचा वापर केला जात नाही.

4) स्थायी समितीने मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 कलम 458(19) नुसार या योजनेस मंजूरी दिली आहे. तथापि कलम 458 नुसार उपविधी तयार करून अधिनियमाच्या कलम 459 अन्वये अशा उपविधीचा मसुदा महापालिकेच्या विचारार्थ ठेवलेला नाही. तसेच त्यास कलम 461 नुसार शासनाची मान्यता घेतलेली नाही.

8 नाशिक मनपा हद्दीतील संपूर्ण क्षेत्रात डासांच्या वाढत्या प्रादुर्भावास प्रतीबंध करणे व नागरी हिवताप निर्मुलन योजना अधिक प्रभावीपणे राबविण्यासाठी औषधे फवारणी करणे यावर केलेल्या खर्चाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:डास निर्मुलन महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 12823137.00 /-

मे.नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक यांना विनानिवीदा सन 2010-2011 च्या मंजूर दराने रु.13,39,586/- (मासिक) काम दिले आहे. विनानिवीदा मुदतवाढ देऊन काम दिले आहे. किमान वेतन कायदा 1948 नुसार कामगारांना किमान वेतन अदा केल्याची खात्री विभागप्रमुख यांनी केल्याची दिसून येत नाही. कंत्राटदाराने सक्षमता कराराप्रमाणे (Performance contract) नुसार कामे केल्याचे दिसून येत नाही.

महानगरपालिकेच्या कार्यक्षेत्रामध्ये डास निर्मुलन कामासाठी अळीनाशक व कीटकनाशक फवारणीसाठी खाजगी कंत्राटदाराची नेमणूक केली असून सन 2012-2013 मध्ये खालील प्रमाणे खर्च करण्यात आला आहे.

अ.क्र.	कंत्राटदाराचे नाव	विभागाचे नांव	प्रदान रक्कम	कालावधी
1	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	पंचवटी	388921	01/11/12 ते 30/11/12
2	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सिडको	388921	--"--
3	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सातपुर	225836	--"--
4	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पूर्व	368712	नोव्हेंबर 2012
5	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पश्चिम	225836	--"--

नाशिक महानगरपालिका

6	एस अँन्ड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक रोड	368712	--''--
7	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	पंचवटी	688921	डिसेंबर 2012
8	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सिडको	388921	--''--
9	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सातपूर	225836	--''--
10	एस अँन्ड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पूर्व	368712	--''--
11	एस अँन्ड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पश्चिम	225836	--''--
12	एस अँन्ड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक रोड	368712	--''--
13	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	पंचवटी	388921	जानेवारी 2013
14	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सिडको	388921	--''--
15	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सातपूर	225836	--''--
16	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	पंचवटी	388921	फेब्रुवारी 2013
17	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सिडको	388921	--''--
18	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	सातपूर	225836	--''--

नाशिक महानगरपालिका

19	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पूर्व	368712	जानेवारी 2013
20	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पश्चिम	22583	--"--
21	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक रोड	368712	--"--
22	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पूर्व	368712	फेब्रुवारी 2013
23	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक पश्चिम	225836	--"--
24	एस अँड पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	नाशिक रोड	368712	--"--
		एकूण	8167752	
25	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक धुर फवारणी	संपूर्ण मनपा हद्दीमध्ये	1339583	21/04/12 ते 20/05/12
26	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक धुर फवारणी	संपूर्ण मनपा हद्दीमध्ये	1339583	25/06/12 ते 24/07/12
27	नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक धुर फवारणी	संपूर्ण मनपा हद्दीमध्ये	1339583	16/08/12 ते 15/09/12
		एकूण	4018749	
1	धुर फवारणी नेशन टेक्नोपेस्ट कंट्रोल, नाशिक	संपूर्ण मनपा हद्द	636636	
		एकूण खर्च	712823137	

प्रशासकीय मान्यता सन 2012-13 साठी- महासभा ठराव क्रमांक-23 दि.21-07-2012

वित्तीय मान्यता –

1) स्थायी समिती ठराव क्र.1199/03-11-2011 नुसार दि.21/11/2011 ते 20/04/2012

6 महिने मुदतवाढीस मंजुरी

2) स्थायी समिती ठराव क्र.363/20-10-2012 नुसार दि.01/11/2012 ते 31/10/2013 या मुदती करीता.

3) मंजुर दर - महासभा ठराव क्र.23/21-07-2012 नुसार विभागनिहाय निवीदा प्रक्रिया राबवून किमान वेतन व कामगार इतर फायदे यांच्यावर ठेकेदार मेहनाताना (सर्व्हीस चार्जेस) टक्केवारी नुसार दर मागवून खालील प्रमाणे मंजुरी दिली आहे.

अ.क्र.	विभागाचे नांव	कंत्राटदाराचे नांव	मासिक दर
1	पंचवटी	मे.नेशन टक्नोलॉजी पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	388921
2	सातपुर	--"--	225836
3	सिडको	--"--	388921
4	नाशिक पूर्व	मे.एस.अॅन्ड आर पेस्ट कंट्रोल, नाशिक	368712
5	नाशिक रोड	--"--	368712
6	नाशिक पश्चिम	--"--	225836
		एकूण मासिक खर्च	1966938
		एकूण वार्षिक	23603256

धुर फवारणी करीताचे दर

संपूर्ण मनपा क्षेत्र	मे.एस.अॅन्ड आर पेस्ट कंट्रोल, नाशिक 159159/- (एकूण वार्षिक - 1909908/-)
लेखा शिर्ष	डास निर्मुलन
कार्यदेश	आरोग्य वैद्यकीय अधिकारी, नाशिक यांचे आदेश

	क्र.मनपा/आरोग्य/वशि/1765/2012, दि.31/10/12 (मुदत 01-11-12 ते 31-10-13)

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) महानगरपालिका हिवताप निमुर्लन योजना राबविण्यासाठी शासनमान्य 93 कर्मचा-यांची पदे मंजूर आहेत. त्यापैकी 72 पदांवर कर्मचारी कार्यरत आहेत. कार्यरत हिवताप कर्मचारी व कंत्राटदाराचे 192 कर्मचारी मिळून औषध फवारणी करावयाचे आहे. सन 2012-13 मध्ये मुळ निवीदा काढतांना संपूर्ण महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विभागवार काढण्यात आलेली आहे. कंत्राटदारांनी विभागाचे सर्व कार्यक्षेत्रासाठी दर निवीदेमध्ये दिलेले आहेत. असे असतांना 66 क्षेत्र कर्मचारी (महानगरपालिका.च्या कर्मचा-यांनी) कोणत्या क्षेत्रावर फवारणीचे काम केले आहे.

महानगरपालिका कर्मचारी व कंत्राटदाराच्या कर्मचारी यांचेतील केलेल्या कामाची विभागणी नस्तीसोबत उपलब्ध झाली नाही.

2) किमान वेतन कायदा 1948 नूसार कामगारांना किमान वेतन अदा केल्याची खात्री विभागप्रमुख यांनी केल्याची दिसून येत नाही. कंत्राटी कामगार (नियमन व निमुर्लन) अधिनियम 1970 मधील कलम 21 नुसार कामगारांना वेतन अदा करतांना विभाग प्रमुख व त्याचा प्रतीनिधी यांनी हजर राहून प्रत्यक्ष मंजूरी दिल्याची खात्री करून तसे प्रमाणीत केले नाही. तसेच कलम 29 नुसार प्रत्येक कामगाराचं वय, तपशिल, त्याने केलेले कामाचे तास, स्वरूप, दिलेली मजुरी इत्यादीची विहित नमुन्यातील नोंदवही ठेवलेली नाही.

3) कंत्राटी कामगार (नियमन व निमुर्लन) 1970 व मध्यवर्ती नियम 1971 नुसार मस्टररोल, मजुरी नोंदवही, मजुरी कपात नोंदवही, जादा कामाची नोंदवही, मजुरी स्लीप इत्यादी लेखे ठेवल्याचे दिसून येत नाही. कंत्राटी कामगारांचे कामाचे तास व सेवेच्या इतर शर्ती ह्या किमान वेतन अधिनियमान्वये निश्चीत केल्यानुसार अथवा त्यापेक्षा अधिक लाभदायक असलेल्या करारान्वये निश्चीत केल्यानुसार आहेत किंवा नाही याचीही खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

4) मुख्य मालकाकडील (महानगरपालिका कडील) नियमीत कामगार/कर्मचारी करीता असलेल्या कामाचे स्वरूप व कंत्राटदाराने नियुक्त केलेले कंत्राटी कामगार करीता असलेल्या कामाचे स्वरूप हे एकच/ सारखे असल्यास सदरहू कामासाठी कंत्राटी कामगारांना देण्यात येणारे वेतन व इतर लाभ हे मुख्य मालकाकडील नियमीत कामगारांना/कर्मचा-यांना देण्यात येणा-या वेतनापेक्षा कमी नसावे याबाबतची खात्री महानगरपालिकेने केलेली दिसून येत नाही.

5) सन 2011-12 मध्ये पेस्ट कंट्रोल ठेक्याची मुदत दिनांक 31/10/2011 रोजी संपली होती पुढील कालावधीसाठी महासभेने पेस्ट कंट्रोल ठेक्यास प्रशासकीय मंजूरी न दिल्यामुळे व सदरचे काम

आरोग्य विभागाकडून जादा कर्मचा-यांची भरती करून पूर्ण कण्यास जादा कालावधी लागणार असल्यामुळे स्थायी समिती ठराव क्र.1199 दि.03/11/2011 नुसार दि. 21/11/2011 ते 20/05/2012 या सहा महिन्यांसाठी मुदत वाढ देण्यात आली आहे. व पुन्हा आयुक्त यांचे आदेश क्र.170 दिनांक 22/06/2012 नुसार दि. 25/06/2012 ते 24/07/2012 या कालावधीसाठी मुदत वाढ दिली आहे. म्हणजेच मे.नेशन टेक्नो पेस्ट कंट्रोल, नाशिक यांना विनानिविदा सन 2010-2011 च्या मंजूर दराने रु.13,39,586/- (मासिक) काम दिले आहे. शासननिर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग शासन निर्णय क्र.भाखस-1088/(2422)/उदयोग-6 मंत्रालय, मुंबई 32, दि.02/01/1992 मधील परिच्छेद क्र.8.3 नुसार व महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील अनुसूची ड मधील प्रकरण 5 कलम 2 अन्वये निवीदा मागविणे आवश्यक असतांना विनानिविदा काम दिले आहे.

6) कंत्राटदाराने सक्षमता कराराप्रमाणे (Perfarmance contract) नुसार कामे केली किंवा कसे याबाबत विभागाने खात्री केली नसल्याचे नस्ती वरून दिसून आले.

DATRMHM6501 (Ref No : 44, Hmm No : 66)

9 डॅंग्यु, मलेरीया, चिकनगुणिया रोग प्रतिबंधात्मक उपाययोजना यांची माहिती स्थानिक टि.व्ही न्युज चॅनेल एफ.एम.व रेडीओ मिर्चीवर देणेसाठी केलेल्या खर्चाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:डास निर्मुलन महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 359050.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 359050.00/-

शासकीय जाहिरात धोरणानुसार जाहिरात हि जाहिरात एजन्सी मार्फत देण्यात येवू नये असे नमूद असतांना एजन्सी मार्फत देण्यात आली आहे. काम विनानिविदा पुढील पाच वर्षासाठी दिलेली आहे.त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळू शकला नाही.

डॅंग्यु, मलेरीया, चिकनगुणिया यासारखे रोगांविरूद्ध प्रतिबंधात्मक उपाययोजनांची माहिती स्थानिक टि.व्ही., न्युज चॅनेल व रेडीओ चॅनेल, एफ.एम व रेडीओ मिर्ची येथे देऊन जणजागरण मोहीम राबविण्यासाठी सन 2012-13 मध्ये खालील प्रमाणे खर्च केला आहे.

अ.क्र.	जाहीरातीचा प्रकार	मंजुर दर	एकूण वाहीण्या	प्रदान रक्कम
1	सी.डी. प्रसारण दृक-श्राव्य	12500/- प्रती महीना	14	175000/-
2	स्करोल प्रसारण	13200/- प्रती महीना	09	118800/-
3	रेडीओ प्रसारण	725/- प्रती 25 सेकंद एक दिवसात 6 जाहीराती 2 महिन्यात 20 दिवस जाहीराती	90 वेळा	65250/-
		एकूण		359050
		10 टक्के वाढ		35905

वरील जाहीरातीच्या प्रसारणाकरीता मे.ओम श्रीसाई अँडव्हर्टाईझिंग, नाशिक यांचे दरास स्थायी समिती ठराव क्र.1371 दि.31/01/2011 अन्वये दरवर्षी 10 टक्के वाढ करून वित्तीय मंजूरी दिली आहे. व त्यास अनुसरून आयुक्त महानगरपालिका, नाशिक यांनी त्यांचे ओदश क्र.469 दि.13/08/2012 नुसार रु.394955/- एवढ्या खर्चास मान्यता दिली आहे. सदरचा खर्च हा “डास निर्मुलन” या लेखा शिर्षातून केला आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) नागरीकांच्या लोकशिक्षणासाठी दूरदर्शन केबल वाहीनीवर दृकश्राव्य सीडी, स्करोल तसेच रेडिओ जाहीराती प्रसारणाचे काम स्थायी समिती ठराव क्र.1371 दि.13/01/2011 नुसार पुढील 5 वर्षासाठी दर वर्षी 10 टक्के वाढीव दराने मे.ओमश्री साई अँडव्हर्टाईझिंग, नाशिक यांना विनानिवीदा देण्यात आले आहे.

शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भांखस-1088/(2522)/ उदयोग-6, मंत्रालय, मुंबई दि.02/01/1992 नुसार पुनर्प्रत्ययी आदेश (रिपीड ऑर्डर) हे मुळ आदेशाच्या तारखेपासून सहा महिन्याच्या अवधीतच देणे आवश्यक आहे व पुनर्प्रत्ययी आदेश हे मुळ दरापेक्षा जास्त दराने देण्यात येवु नये असे असतांना पुढील पाच वर्षासाठी मंजूरी विनानिवीदा दिली आहे ही एक वित्तीय अनियमितता आहे. रु.2,00,000/- च्या वरील रकमेच्या कामासाठी वृत्तपत्रातील जाहीरातीद्वारे निवीदा मागविणे आवश्यक असतांना निवीदा/ दरपत्रके न मागविता काम दिल्यामुळे माफक / स्पर्धात्मक दराचा लाभ मनपास मिळु शकलेला नाही.

2) शासन निर्णय क्र. जाहीरात 2009/ प्र.क्र.137/ का-34 मंत्रालय, मुंबई दि.31/08/2009 च्या

जाहीरात धोरणातील परिच्छेद 1 नुसार जाहीराती या जाहीरात एजन्सी मार्फत देण्यात येवू नये असे नमुद असतांना एजन्सीमार्फत जाहीरात देण्यात आली आहे. महाराष्ट्र शासनाच्या दृष्य प्रसिध्दी संचालनालयाच्या मंजुर दर असल्याची खात्री न करता विनानिविदा दर मंजुर केले आहे. (Director of advertising & visual publiciity)

3) आरोग्य विभागाने दिलेल्या वेळापत्रकानुसार प्रसारण झाले किंवा कसे. गोविंदा न्युज, नाशिक समाचार, वेध न्युज, नाईक न्युज, राजयोग न्युज, टुडे न्युज, एन.टी.व्ही. दिशा न्युज, आपला नाशिक, सिटी न्युज अल्फा न्युज, सी न्युज, एवन न्युज वैगेरे. इ. पैकी कोणत्या न्युज चॅनेलवर सिडी प्रसारण केली तो दिवस वेळ, कालावधी इ. चा तपशिल नस्ती मध्ये दिसून आला नाही. तसेच स्करोल प्रसारणच्या व रेडीओ प्रसारण, रेडीओ मिर्ची वरील प्रसारणाच्या वेळा, कालावधी नस्तीमध्ये उपलब्ध झाला नाही.

या स्थानिक वाहीन्या, केबल नेटवर्क, आकाशवाणी रेडीओ मिर्ची यांची प्रसारण केल्याबाबतची देयके ओम श्रीसाई अँडव्हर्टाइझिंग, नाशिक यांच्या देयकासोबत उपलब्ध झाली नाहीत. वेळापत्रकाप्रमाणे सीडी/स्करोल प्रसारण झाल्याचे विभागाने प्रमाणीत केले नाही.

4) तुलनात्मक दरपत्रके न मागविता मंजुर केलेले दर हे सी.डी. प्रसारण दृक-श्राव्य रु.12500/- प्रती महीना, स्करोल प्रसारण रु.13200/- प्रती महीना रेडीओ प्रसारण 725/- प्रती 25 सेकंद हे दर वाजवी व किफायशीर आहेत असे म्हणता येणार नाही व तशी खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 45, Hmm No : 67)

10 आरोग्य विभागामार्फत नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रातील मोकाट व भटकी कुत्री पकडून त्यांचेवर निर्बीजीनिकरण शस्त्रक्रीया करणे व रेबीज प्रतिबंध लस देणे या कामावरील खर्चाबाबत.

NA

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : मोकाट, बेवारस निर्बीज महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 2018100.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2018100.00/-

पुरवठा आदेशाची मुदत संपली असतांना विनानिविदा मुदतवाढ दिली आहे. तसेच सचीव, अँनिमल वेल्फेअर

बोर्ड ऑफ इंडिया, पर्यावरण व वनमंत्रालय, भारत सरकार यांचे कडील पत्रान्वये सर्व नगरपालिका
महानगरपालिका यांना निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया कार्यक्रम राबविण्यासाठी 50 टक्के खर्च अंनिमल वेल्फेअर बोर्ड
कडून दिला जाईल व उर्वरीत 50 टक्के स्थानिक संस्थेने करावा आवश्यक होते. सदररील 50 टक्के अनुदान
प्राप्त करवून घेण्यासाठी कोणताही प्रस्ताव सादर न करता विनानिवीदा दर निश्चीती करून सर्व खर्च
महानगरपालिका फंडातून केला आहे.

नाशिक महानगरपालिका आरोग्य विभागामार्फत नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रातील मोकाट व भटकी कुत्री पकडून त्यांचेवर निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया करणे तसेच त्यांना रेबीज प्रतीबंध लस देणे यासाठी खालील प्रमाणे खर्च सन 2012-2013 मध्ये करण्यात आला आहे.

अ.क्र.	संस्थेचे नांव	कालावधी	रक्कम
1	मे.महाराष्ट्र राज्य सहकारी कृषी व पशुवैद्यकीय तांत्रिक कुशल सेवा मर्यादीत, पुणे महासभा ठराव क्र.160 दि.03/06/2010.	दि.16/03/12 ते 31/05/12 मंजूर दर- रु.700/-	1405600/-
2	सोसायटी फॉर द प्रिव्हेंशन ऑफ क्रुएलटी टु अंनिमल्स, उदगीर म.आयुक्त आदेश क्र.1049 दि.11/12/12	दि.01/01/13 ते 28/02/13 मंजूर दर रु.700/- प्रतीश्वान 875/- श्वान x रु.700/-	612500/-

श्वान निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया करणे व रेबीज प्रतिबंधक लस देणे या कामाचा मुळ पुरवठा आदेश स्थायी समिती ठराव क्र. 806 दि.28/02/2009 अन्वये दि.01/06/2009 ते 31/05/2010 या कालावधीसाठी रु.700/- प्रती श्वान या दराने मे.महाराष्ट्र सहकारी कृषी व पशु वैद्यकीय तांत्रिक कुशल सेवा, पुणे यांना देण्यात आला होता. सदर कामाची मुदत दि.31/05/2010 रोजी संपुष्टात आली. सन 2010-2011 मध्ये या कामासाठी जाहीर निवीदा काढण्याऐवजी महासभा ठराव क्र.500 दि.19/04/2010 अन्वये त्यास संस्थेला त्याच दराने सन 2010-2011 ते 2011-2012 साठी मुदतवाढ देण्यात आली आहे. त्यास स्थायी समिती ठराव क्र.160 दि.03/06/2010 नुसार वित्तीय मान्यता रु.700/- प्रती श्वान देण्यात आली आहे. व आयुक्त महानगरपालिका, नाशिक यांचे जा.क्र.मनपा/आरोग्य/वशि/842/2010 दि.07/06/2010 नुसार कामाचा पुरवठा आदेश दिला असून कामाची मुदत दि.09/06/2010 ते 08/06/2012 अशी आहे. मे.महाराष्ट्र राज्य सहकारी कृषी व पशुवैद्यकीय तांत्रिक कुशल सेवा मर्यादीत पुणे यांची कामाची मुदत दि.08/06/2012 रोजी संपल्यानंतर दि.01/01/2013 ते 31/03/2013 या कालावधीसाठी आयुक्त यांचे आदेश क्र.1049 दि.11/12/2012 नुसार सोसायटी फॉर दि. प्रिव्हेंशन ऑफ क्रुएलटी

टू अनिमल्स, उदगीर या संस्थेस रु.700/- प्रती श्वान या दराने विना निवीदा देण्यात आले आहे.

या बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) शासन निर्णय उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग क्र.भांखस-1088/(2512)/उदयोग 6 मुंबई दि.02/01/1992 मधील परिच्छेद 8.3 (ह) व परिशिष्ट सात मधील मार्गदर्शन तत्वे यांचे पालन झालेले नाही. पुनर्प्रत्ययी आदेश हे मुळ आदेशाच्या तारखेपासून सहा महिन्यांच्या अवधीत देणे आवश्यक असतांना दोन वर्षांपेक्षा जास्ता कालावधीसाठी कामाचे पुरवठा आदेश दिलेले आहेत. सन 31/05/2010 रोजी पुरवठा आदेशाची मुदत संपलेली असतांना विनानिवीदा मागील मंजूर दराने दि.09/06/2010 ते 08/06/2012 या मुदतीसाठी त्याच मंजूर दराने (रु.700/-) पुरवठा आदेश देण्यात आला आहे व पुन्हा दि.01/01/13 ते 31/03/13 या कालावधीसाठी रु.700/- या दराने सोसायटी फॉर द प्रिव्हेन्शन ऑफ , उदगीर यांना विनानिवीदा देण्यात आले आहे.

2) द. अँनिमल बर्थ कंट्रोल (डॉगज) रूल सन 2001 मधील नियम 4 नुसार मॉनिअरिंग कमीटी स्थापन करावयाची असून सदर समितीच्या नियोजनानुसार प अँनिमल बर्थ कंट्रोल (डॉगज) ही योजना राबविणे आवश्यक असतांना अशी कमीटी स्थापन केलेली दिसून येत नाही. श्वान पकडणे, त्यांची वाहतुक करणे, तात्पुरते निवा-याची सोय करणे, निर्बीजीकरण शस्त्रक्रीया व रेबीज प्रतीबंधक लस देऊन उपचार करणे, श्वानपान व्यवस्था, श्वानांवर कलर कोर्डिंग व ओळख खुण करणे व त्यांन परत सोडून देणे इत्यादी बाबत समितीने निगराणी करणे आवश्यक आहे.

3) श्वान पकडण्यासाठी श्वान पथकामध्ये श्वान वाहनाच्या वाहन चालक, दोन प्रशिक्षित कर्मचारी व अँनिमल वेल्फेअर संघटनेचा प्रतीनिधी असणे आवश्यक आहे. श्वान पकडतांना शहराच्या ज्या भागातून त्यांना पकडण्यात येत आहे त्या ठिकाणी सार्वजनिक दवंडी व्दारे किंवा अन्य स्थानिक नागरिकांना याबाबत सुचीत करणे आवश्यक आहे. जेणेकरून नागरिकांना श्वान बर्थ कंट्रोल कार्यक्रमाबाबत जागरूक शिक्षित होऊन महानगरपालिका नागरिकांच्या सुरक्षिततेसाठी योग्य त्या उपाय योजना करित असल्याचे ज्ञान होईल तसेच निर्बीजीकरण शस्त्रक्रीयेनंतर ज्या ठिकाणावरून त्यांना पकडून आणले आहे त्याच ठिकाणी अँनिमल वेल्फेअर संघटनेच्या प्रतीनिधी समक्ष त्यांना सोडणे आवश्यक आहे. अशा पध्दतीने कार्यवाही झाली किंवा कसे हे नस्तीवरून दिसून येत नाही

4) श्वान पकडतांना “डॉग रजिस्टर” मध्ये जेथून श्वानास पकडले आहे त्या एरियाचे नांव, दिनांक व वेळ डॉग पथकातील कर्मचा-याचे नांव, श्वानाचा पूर्ण तपशिल इ. माहिती दर्शवणारी नोंदवही ठेवणे आवश्यक असतांना अशी नोंदवही ठेवली नसल्याचे दिसून येते.

5) अँनिमल बर्थ कंट्रोल (डॉगज) रूल्स 2001 च्या नियमावलीनुसार खालील अभिलेखे ठेवणे आवश्यक आहे.

अ) Pre operative Assesement (प्रतीश्वान)

ब) Driver record sheet (प्रतीश्वान)

क) Surgery case record sheet (प्रतीश्वान)

ड) Office daily record sheet i surgeries

इ)Medicine Inventory record sheet

फ) Detail of monthly expenditure

दि. 16/03/12 ते 28/02/13 या कालावधीत अंदाजे 2880 श्वानांचे निर्बीजीकरण केले असून वरील पध्दतीने अभिलेखे ठेवल्याचे दिसून येत नाही.

6) सचीव, अॅनिमल वेल्फेअर बोर्ड ऑफ इंडिया, पर्यावरण व वन मंत्रालय, भारत सरकार यांचे कडील सर्व नगरपालिका/ महानगरपालिका यांना उद्देशून लिहीलेल्या अर्धशासकीय पत्र क्र.12/2010/पीसीए दि.28/05/2010 मधील सुचने नुसार सदरचा निर्बीजीकरण शस्त्रक्रिया कार्यक्रम राबविण्यासाठी 50 टक्के खर्च अॅनिमल वेल्फेअर बोर्ड कडून दिला जाईल व उर्वरीत 50 टक्के स्थानिक संस्थेने करावा आवश्यक होते. त्यासाठी AWBI या संस्थे मार्फत सामंजस्य करार करणे आवश्यक होते. त्यासाठी महानगरपालिकाने संबंधीत विभागाशी संपर्क करणे आवश्यक होते. सदररील 50 टक्के अनुदान प्राप्त करवून घेण्यासाठी कोणताही प्रस्ताव सादर न करता विनानिवीदा दर निश्चीती करून सर्व खर्च महानगरपालिका फंडातून केला आहे. त्यामुळे सन 2012-2013 मध्ये झालेल्या खर्चाच्या 50 टक्के रक्कम रु.1009050/- एवढी रक्कम प्राप्त होण्यापासून वंचीत राहिली आहे. याबाबत अॅनिमल बर्थ कंट्रोल (डॉगज) नियम 2001 नियम 6(3) मध्ये याबाबत नमुद करण्यात आले आहे.

7) महासभा ठराव क्र.500 दि.19/04/10 नुसार मागील मंजूर दरन रु.700/- यास सन 2010-2011 व 2011-2012 या कालावधीसाठी इतर महानगरपालिका पेक्षा सर्वात कमी दर असल्यामुळे कारण दर्शवून मंजूर करण्यात आला होता परंतु त्याच काळावधीत सन 2011-2012 मध्ये औरंगाबाद महानगरपालिकाने रु.445/- प्रती श्वान या दराने पूरवठा आदेश देऊन काम केले आहे. म्हणजे बाजारभाव व प्रचलीत दर यांची तुलना महानगरपालिकेने केलेली दिसून येत नाही.

8) स्थायी समिती ठराव क्र.160 दि.03/06/2010 नुसार रु.700/- या दरास दि.09/06/2010 ते 08/06/2012 या दोन वर्षासाठी वित्तीय मंजूरी दिली आहे. परंतु स्थायी समितीचा ठराव क्र.221 दि.17/06/10 नुसार ठराव क्र.160 दि.03/06/10 हा रद्द करण्यात मंजूरी दिली आहे. ठराव क्र.160 रद्द केला असतांना त्याच मंजूरीचा आधार घेवून रक्कम अदा केली आहे.

11 नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील घरोघरचा व रस्त्याच्याकडेचा केरकचरा महानगरपालिकेच्या मालकीच्या वाहनांद्वारे संकलीत करून पाथर्डीस्थित महानगरपालिकेच्या खतप्रकल्पावर वाहतुक करणे बाबतच्या खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: केरकचरा वाहतुक महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 88135811.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 88135811.00/-

कचरा वाहतुक करणा-या वाहनांच्या इलेक्ट्रॉनिक वचन काट्याच्या पावत्या व त्यामध्ये दर्शविण्यात आलेले कच-याचे वजन बरोबर असल्याचे प्रमाणीत करून देयकासोबत जोडलेल्या नाहीत. तसेच कचरा खाजगी वाहनांद्वारे गोळा करण्यापूर्वी आरोग्य विभागाची पुर्व परवानगी घेण्यात आली नाही. नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 नुसार कचरा गोळा करणे करारनाम्यानुसार आवश्यक असतांना अशा पध्दतीने संकलन न केल्यामुळे खतप्रकल्पावर कचरा विलणीकरणासाठी खर्च करावा लागत आहे. कंत्राटदारास करारनामा अटी क्र.14 नुसार रु.500/- प्रती खेप दंड केलेला नाही. तसेच घंटागाड्यावरील जीपीएस यंत्रणेचा वापर करण्यात आलेला नाही. तसेच किमान वेतन कायदा 1948 नुसार कामगारांना किमान वेतन अदा केल्याची खात्री विभागप्रमुख यांनी केल्याचे दिसून येत नाही. कंत्राटदाराने शासकीय विमा निधीकडून कामाचा व कामगाराचा विमा उतरविला नाही. विभागाने वाहन प्रतीपूर्ती रक्कम कपात केली आहे परंतु स्वतंत्र खात्यात जमा केलेली दिसून येत नाही. वाहन प्रतीपूर्तीची रक्कम रु.200/- वरून रु.100/- अशी कमी केल्याने माहे डिसेंबर 2012 ते मार्च 2013 पर्यंत अंदाजे रु.8,69,612/- एवढे नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिका हद्दीमधील घनकचरा व्यवस्थापन अंतर्गत घरोघरचा व रस्त्याच्या कडेचा केरकचरा नाशिक महानगरपालिकेने जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पुर्ननिर्माण अभियानातून खरेदी केलेल्या 124 वाहनातून महानगरपालिकेच्या पाथर्डीस्थित खत प्रकल्पावर वाहतुक करणेसाठी ठेका दिला असून त्याबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

- 1) प्रशासकीय मंजूरी - महासभा ठराव क्र. 334 दि. 14/12/2012. रुपये 11-कोटी.
- 2) वित्तीय मंजूरी -1) स्थायी समिती ठराव क्र.361 दि.17/08/2009 प्रतीवर्षी रु.7/- कोटी प्रमाणे तीन वर्षासाठी मंजूरी दिली आहे.
- 2) मुदत दि. 22/08/2009 ते 21/08/2012

अ.क्र.	विभाग	निवीदाधारकाचे नांव	मंजुर दर प्रतीटन
1	पंचवटी विभाग	आसिफअली छोटूभाई सय्यद	825/-

2	पुर्व विभाग	आसिफअली छोडूभाई सय्यद	825/-
3	पश्चिम विभाग	वॉटर ग्रेस प्रॉडक्ट्स	738/-
4	नाशिकरोड विभाग	असिफअली छोडूभाई सय्यद	825/-
5	सिडको विभाग	वॉटर ग्रेस प्रॉडक्ट्स	720/-
6	सातपूर विभाग	वॉटर ग्रेस प्रॉडक्ट्स	825/-

3) वित्तीय मंजूरी मुदतवाढी (स्थायी आदेश क्र.361 दि.17/08/2009 मंजूर दरास) स्थायी समिती ठराव क्र.196 दि. 13/08/2012

अ) आयुक्त, महानगरपालिका, नाशिक यांचे आदेश क्र.479 दि.21/08/2012 नुसार दि.22/08/2012 ते 21/10/2012

ब) स्थायी समिती ठराव क्र.368 दि.20/10/2012 नुसार दि.22/10/2012 ते 21/12/2012 (दोन महीने)

क) स्थायी समिती ठराव क्र.518 दि.17/12/2012 नुसार दि.22/12/2012 ते 21/01/2013 (एक महिना)

ड) स्थायी समिती ठराव क्र. 674 दि.12/02/2013 नुसार दि.22/01/2013 ते 22/02/2013 या एक महिन्यासाठी.

ई) आयुक्त महानगरपालिका नाशिक यांचे आदेश क्र.1438 दि.21/02/2013 नुसार दि.22/02/2012 ते सन 2012-2013 ची निवीदा प्रकीया अंतिम होवून मक्तेदारास कार्यादेश देणेपर्यंतचे या कालावधीसाठी.

4) लेखा शिर्ष - "केरकचरा वाहतुक"

5) वाहन प्रतीपूर्ती आकार - महानगरपालिकेच्या मालकीची वाहने असल्यामुळे रु.200/- प्रती टन वाहन प्रतीपूर्ती आकार कंत्राटदाराच्या देयकातून वसूल करून तो महानगरपालिकेच्या स्वतंत्र खाल्यात जमा करण्यात येईल स्थायी समिती ठराव क्रमांक 518 दि.17/12/2012 पासून महानगरपालिका वाहन प्रतीपूर्ती रु.200/- प्रती टनाऐवजी महानगरपालिका वाहनाचा घसारा लक्षात घेता रु.100/- प्रतीटन प्रमाणे कपात करण्यास मंजूरी दिली आहे.

6) केरकचरा वाहतुकीवर झालेला खर्च सन 2012-2013

अ.क्र.	विभाग	मक्तेदाराचे नांव	वजन		अदा रक्कम	वाहन प्रतीपूर्ती रक्कम
			महानगरपालिका वाहन (मेट्रीक टन)	खाजगी वाहन (मेट्रीक टन)		
1	पंचवटी	श्री.आसीफअली छोडूभाई सय्यद नाशिक	20825/555	949/32	17963982	3796054

2	नाशिकरोड	श्री.आसीफअली छोटूभाई सय्यद नाशिक	19628/735	1649/955	17555059	3594898
3	नाशिक पूर्व	श्री.आसीफअली छोटूभाई सय्यद नाशिक	17158/66	4692/10	18604373	3262260
4	नाशिक पश्चिम	वॉटरग्रेस प्रॉडक्टस, नाशिक	11998/325	2641/675	10272682	2067023
5	सिडको	वॉटरग्रेस प्रॉडक्टस, नाशिक	19117.77	750.59	14304878	3498654
6	सातपूर	वॉटरग्रेस प्रॉडक्टस, नाशिक	12405/805	--	9434837	2267309
		एकूण	101134/845	10683.64	88135811	18486198

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) सन 2012-2013 या आर्थिक वर्षात केरकचरा वाहतुकीवर रुपये 88135811/- एवढा खर्च केला असून एकूण 101134 मे.टन एवढा कचरा व महानगरपालिका मालकीच्या वाहनांद्वारे व 10684 मे.टन मक्तेदाराच्या खाजगी वाहनांद्वारे गोळा करण्यात आला आहे. कचरा वाहतुक करणा-या वाहनांच्या इलेक्ट्रॉनिक वचन काट्याच्या पावत्या व त्यामध्ये दर्शविण्यात आलेले कच-याचे वजन बरोबर असल्याचे प्रमाणीत करून देयकासोबत लावण्यात आलेला नाहीत. कचरा खाजगी वाहनांद्वारे गोळा करण्यापूर्वी आरोग्य विभागाची वाहन निहाय पुर्व परवानगी घेण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.

2) महानगरपालिकेच्या मालकीच्या वाहनातून कचरा वाहतुकीसाठी वाहन प्रतीपूर्ती भत्ता रु.200/- प्रती मी.टन दराने मक्तेदाराकडून वसूल करावयाचे आहे सदर दराचे निर्धारण कसे केले या बाबतचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. तसेच दिनांक 22/12/2012 पासून पुढील मुदतवाढ देणे साठी विभागाने सादर केलेल्या विषय क्रमांक 518 च्या प्रस्तावा नुसार स्थायी समिती ठराव क्र.518 दि.17/12/2012 नुसार दिनांक 22/12/2012 पासून वाहन प्रतीपूर्ती रकम रु.200/- वरून रु.100/- प्रती टन अशी कमी करण्यात आली आहे. यासाठी कचरा वाहनांचा घसारा जादा होत असल्याचे कारण नमुद केले आहे. परंतु कचरा वाहनांचे (घंटा गाड्यांचे) देखभाल व दुरुस्ती ही महानगरपालिकाकडे असतांना वाहन प्रतीपूर्तीची रक्कम रु.200/- वरून रु.100/- प्र.मेटन अशी कमी करणे साठी नमूद केलेले कारण समर्थनीय ठरत नाही. व ते महानगरपालिकाच्या आर्थिक हिताच्या विरुद्ध आहे. त्यामुळे माहे 22 डिसेंबर 2012 ते 21/01/2013 या कालावधीतील एकूण 6 प्रभागासाठीच्या माहे मार्च 2013 मधील प्रदान देयकातून कमी कपात केल्याने रक्कम रु.8,69,612/- इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे.

3) कचरा वाहनांचे वजन करतांना त्यामध्ये बांधकामातील खराब साहीत्य, दगड, माती, कापलेली झाडे

नसल्याचे व प्रत्येक कचरा वाहन हे नेमुण दिलेल्या मार्गावरून दररोज कचरा गोळा करीत आहे किंवा कसे याबाबत प्रमाणीत केले नाही. घंटागाडीसाठी जीपीएस प्रणाली कार्यान्वीत केलेली आहे.

महानगरपालिका घंटागाड्यांचे खालील अहवाल जीपीएस प्रणालीवरून सहज प्राप्त करून घेणे शक्य असतांना व त्यावरून घंटागाडी कामकाजाचे पर्यवेक्षण करणे शक्य होते. (उदा. Start Stop report, Beging end day report, Detailed Activity report, Speed report, Fleet Summary, Fleet Status, Alerts, Distance report, Date wise performance report, Garbage collection points report, Disposal of garbage to the Khat Prakalpa of NMC - Time & Stoppage report, Route deviation report, and Consolidated customize report.) परंतु अशा प्रकारचे पर्यवेक्षण न करता देयके अदा केलेली आहेत. त्यामुळे ज्या उद्देशाने ही प्रणाली कार्यान्वीत केली आहे ते उद्दिष्ट साध्य झालेले दिसून येत नाही. त्यामुळे झालेला खर्च रु.3052500/- व्यर्थ होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4) नागरी घनकचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 2000 नुसार घनकचरा निर्मितीच्या ठिकाणी वर्गीकरण करून (ओला व कोरडा कचरा) वाहतुक करणे आवश्यक असतांना अशा प्रकारे कचरा गोळा करणे करारनाम्यानुसार आवश्यक असतांना अशा पद्धतीने संकलन न केल्यामुळे खतप्रकल्पावर कचरा विलणीकरणासाठी खर्च करावा लागत आहे. कंत्राटदारास करारनामा अटी क्र.14 नुसार रु.500/- प्रती खेप दंड केलेला नाही.

5) किमान वेतन कायदा 1948 नुसार कामगारांना किमान वेतन अदा केल्याची खात्री विभागप्रमुख यांनी केल्याचे दिसून येत नाही. कंत्राटी कामगार (नियमन व निर्मुलन) अधिनियम 1970 मधील कलम 21 नुसार कामगारांना वेतन अदा करतांना विभाग प्रमुख व त्याचा प्रतिनिधी यांनी हजर राहून प्रत्यक्ष मजुरी दिल्याची खात्री करून प्रमाणीत केले जात नाही. तसेच कलम 29 नुसार प्रत्येक कामगाराचे वय, तपशिल, त्याने केलेले कामाचे तास, स्वरूप दिलेली मजुरी इत्यादीची विहित नमुन्यातील नोंदवही ठेवलेली नाही.

6) कंत्राटी कामगार (नियमन व निर्मुलन) 1971 व मध्यवर्ती नियम नुसार मस्टररोल, मजुरी नोंदवही, मजुरी कपात नोंदवही, जादा कामाची नोंदवही, मजुरी स्लीप इत्यादी लेखे ठेवल्याचे दिसून येत नाही. कंत्राटी कामगाराचे कामाचे तास व सेवेच्या इतर शर्ती ह्या किमान वेतन अधिनियमान्वये निश्चीत केल्यानुसार अथवा त्यापेक्षा अधिक लाभदायक असलेल्या करारान्वये निश्चीत केल्यानुसार आहेत किंवा नाही याचीही खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

7) मुख्य मालकाकडील (महानगरपालिका) नियमीत कामगार/कर्मचारी करीता असलेल्या कामाचे स्वरूप व कंत्राटदाराने नियुक्त केलेले कंत्राटी कामगाराकरीता असलेल्या कामाचे स्वरूप हे एकच/ सारखे असल्यास सदरहु कामासाठी कंत्राटी कामगारांना देण्यात येणारे वेतन व इतर लाभ हे मुख्य मालकाकडील नियमीत कामगारांना / कर्मचा-यांना देण्यात येणा-या वेतनापेक्षा कमी नसावे याबाबतची खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

8) स्थायी समिती ठराव क्र.361 दि.17/08/2009 प्रतीवर्षी रु.7 कोटी प्रमाणे दि.22/08/2009 ते 21/08/2012 पर्यंत वित्तीय मंजुरी देण्यात आली होती. सन 2012-13 मधील निवीदा प्रकीया पूर्ण न

करता वेळोवेळी स्थायी समिती व आयुक्त यांनी सन 2009 च्या मंजूर दरास मार्च 2013 पर्यंत मुदतवाढ दिली आहे. शासन निर्णय उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग क्र.भांखस-1088/(2522)/उदयोग, 6 मंत्रालय, मुंबई दि. 02/01/1992 नुसार पुर्नप्रत्ययी आदेश हे मुळ आदेशाच्या तारखेपासुन सहा महिन्यांच्या अवधीतच देणे आवश्यक असतांना सहा महिन्यांपेक्षा जास्त कालावधीसाठी मुदतवाढ देण्यात आली आहे.

9) करारनामा अटी व शर्ती क्र.9 नुसार कंत्राटदाराने शासकीय विमा निधीकडून कामाचा व कामगाराचा विमा उतरविणे आवश्यक असतांना असा विमा घेतला नसल्याचे दिसून येते त्यामुळे करारनाम्यातील अटी व शर्तीनुसार रु.5000/- दंड व 1 टक्का रक्कम रु.881358/- वसुल करणे आवश्यक आहे.

10) सन 2009-2010 च्या मुळ निवीदा प्रकीये मध्ये पूर्व विभाग व सातपुर विभागासाठी एकही निवीदा पात्र ठरली नसल्यामुळे इतर विभागातील पात्र निवीदाधारकांना पुर्व विभाग व सातपुर विभागाचे काम विना निवीदा देण्यात आले आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 135, Hmm No : 95)

12 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये जाहिरातीच्या सेवाकर प्रित्यर्थ केलेल्या खर्चा बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9अ

आक्षेपाधीन रक्कम रु. 137436.00/-

महानगरपालिकेला जाहिरात, जाहिरात अभिकरणांमार्फत (एजन्सीमार्फत) देता येत नसल्यामुळे जाहिरात अभिकरण (एजन्सी) ला मनपाने सेवाकर देण्याचे प्रयोजन नाही. मनपा नाशिकने सन 2011-2012 मध्ये खालीलप्रमाणे रक्कम रु.137436/- नाशिक जाहिरात एजन्सी ला सेवाकर रूपाने प्रदान केले आहे

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात जनसंपर्क विभागाचे संचिकांचे लेखापरीक्षण केले असता. खालील तपशीला प्रमाणे जाहिरात अभिकरणाला (एजन्सीला) जाहिरात देवुन खर्च केला आहे.

प्रशासकीय मान्यात :- मा. स्थायी समिती ठराव क्र.245 दिनांक 04/06/2005 सभा क्र. 15 विषय क्र.245 अन्वये (1) मे. नाशिक जाहिरात एजन्सी नाशिक. (2) मे.पियुष जाहिरात एजन्सी नाशिक. (3) मे.राका जाहिरात एजन्सी नाशिक. (4) मे.ऑस्ट्रेल जाहिरात एजन्सी नाशिक. उपरोक्त जाहिरात एजन्सी यांनी मनपाकडे जाहिरात मिळण्यासाठी अर्ज केले होते त्यानुषंगाने उपरोक्त ठरावात नमूद केल्याप्रमाणे; नाशिक महानगरपालिका सध्यस्थितीत जाहिरात प्रसिद्धीस देतांना जाहिरात एजन्सी मार्फत जाहिरातीचे आकारमान संगणकावर कमीत कमी आकारात सारखे प्रमाणात टाईप करून वृत्तपत्रांना देत असल्यामुळे कॉलम सेंटीमीटर मध्ये बचत होऊन मनपाचा आर्थिक फायदा होतो. तसेच राज्यस्तरीय वृत्तपत्रांना थेट जाहिरात देणे सोपे होते. त्यावर स्थायी समितीने नाशिक जाहिरात एजन्सी व पियुष जाहिरात एजन्सी यांना व शहरात कार्यरत असलेल्या गोविंदा, साईकृपा अँड सी-न्युज, वेध, नजर या इलेक्ट्रॉनिक माध्यमांच्या मार्फत चक्रीय पध्दतीने देण्यास मंजूरी दिली. ती खालील विवारणाप्रमाणे

अनु क्र.	बील क्र.	मा.आयुक्त मंजूरी आदेश क्र. दिनांक/ रक्कम	एकुण रक्कम + सेवाकर = एकुण देय रुपये.	जाहिरात एजन्सीचे नाव	वेगवेगळ्या जाहिराती प्रसिद्ध केलेले एकुण दैनिक संख्या	वसुलपात्र सेवाकर
1	07	35/दि.10/05/12	135308 + 2089 = 137397	नाशिक अँडव्हरटायझिंग	एकुण 18	2089
2	08	34/दि.10/05/12	125256 + 1936 = 127192	नाशिक अँडव्हरटायझिंग	एकुण 24	1936
3	11	33/ दि.10/05/12	108032 + 1669 = 109701	नाशिक अँडव्हरटायझिंग	एकुण 18	1669
4	12	25/दि.10/05/12	90764 + 1402 = 92166	नाशिक अँडव्हरटायझिंग	एकुण 24	1402
5	13	26/दि.10/05/12	98120 + 1515 = 99635	नाशिक ऑडवटायझिंग	एकुण 17	1515
4	15	29/दि.10/05/12	61208 + 946 = 62154	नाशिक	एकुण 22	946

नाशिक महानगरपालिका

				अडव्हरटायझींग		
5	17	31/ दि.10/05/12	$125156 + 1935 = 127091$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 31	1935
6	18	27/दि.10/05/12	$93840 + 1450 = 95290$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 31	1450
7	28	219/ दि. 26/06/1	$112492 + 2086 = 114578$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 22	2086
8	29	70/ दि.27/06/12	$16736 + 258 = 16994$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 04	258
9	30	218/दि.26/06/12	$41024 + 761 = 41785$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 11	761
10	35	390/ दि.03/08/12	$123380 + 1906 = 125286$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 37	1906
11	36	392/ दि.03/08/12	$185000 + 2858 = 187858$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 47	2858
12	38	522/दि. 29/08/12	$152336 + 2356 = 154692$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 41	2356
13	39	523/दि. 29/08/12	$337456 + 5215 = 342671$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 45	5215
14	45	759/दि.31/10/12	$201932 + 3744 = 205676$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 17	3744

नाशिक महानगरपालिका

15	48	761/31/10/12	$32368 + 599 = 32967$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 19	599
16	53	1024/दि.06/12/12	$53772 + 997 = 54769$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 26	997
17	56	1053/दि.13/12/12	$79172 + 1469 = 80641$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 19	1469
18	57	96/दि.01/01/13	$16936 + 314 = 17250$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 06	314
19	63	1287/दि.16/01/13	$56628 + 1050 = 57678$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 08	1050
20	66	1308/दि.22/01/13	$282832 + 5244 = 288076$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 25	5244
21	51	1025/दि.06/12/12	$268816 + 4984 = 273800$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 19	4984
22	52	1023/दि.06/12/12	$181740 + 3370 = 185110$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 07	3370
23	53A	1048/दि.11/12/12	$212104 + 3931 = 216035$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 10	3931
24	54	1106/दि.20/12/12	$232504 + 4309 = 236813$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 15	4309
25	55	1107/दि.20/12/12	$150702 + 2794 = 153496$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 05	2794
26	58	1186/दि.02/01/13	$494816 + 9174 = 503990$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 04	9174

नाशिक महानगरपालिका

27	59	1221/दि.04/01/13	$194720 + 3611 = 198331$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 12	3611
28	60	1269/दि.08/01/13	$147244 + 2730 = 149974$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 15	2730
29	61	1285/दि.16/01/13	$298736 + 5539 = 304275$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 26	5539
30	62	1286/दि.16/01/13	$389712 + 7225 = 396937$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 03	7225
31	73	1442/दि.25/02/13	$406028 + 7528 = 413556$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 14	7528
32	44	763/दि. 31/10/12	$253948 + 4708 = 258656$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 29	4708
33	46	760/दि.31/10/12	$135992 + 2520 = 138512$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 18	2520
34	47	762/दि.31/10/12	$87132 + 1615 = 88747$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 12	1615
35	03	2442/दि.20/01/12	$386880 + 5977 = 392857$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 03	5977
36	43	764/दि.31/10/12	$437600 + 8113 = 445713$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 13	8113
37	37	391/दि.03/08/12	$226076 + 3492 = 229568$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 28	3492
38	14	32/दि. 10/05/12	$448288 + 6926 = 455214$	नाशिक अडव्हरटायझींग	एकुण 20	6926
39	09	37/दि.10/05/12	$290160 + 4483 = 294643$	नाशिक	एकुण 02	4483

				अॅडव्हर्टायझिंग		
40	10	36/दि.10/05/12	168864 + 2608 = 171472	नाशिक अॅडव्हर्टायझिंग	एकुण 20	2608
		एकुण				137436

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

- उपरोक्त मा. स्थायी समिती ठराव क्र.245 दिनांक 04/06/2005 सभा क्र. 15 विषय क्र.245 अन्वये देण्यात आलेल्या मंजुरीत कालमर्यादा नमुद नसल्यामुळे सन 2005 पासून देण्यात आलेल्या मंजुरीवर लेखापरीक्षण दिनांक पावेतो म्हणजे ऑक्टोबर-2014 पर्यंत नाशिक जाहिरात एजन्सीला जाहिरात देणे चालू आहे .
धोरणात्मक बाब म्हणून मा. महासभेची प्रशासकीय मंजुरी घेणे आवश्यक होती. प्रत्यक्षात मनपाने अशी मंजुरी घेतलेली नाही.
- ‘वृत्तपत्रात व नियतकालिकांच्या जाहिरात विषयक धोरणात तसेच जाहिरातीच्या दरात सुधारणा करण्यासाठी नेमलेल्या मा. अनिल देशमुख समितीचा अहवाल’ महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्र. पीयुबी-1000/प्र.क्र.73/2000/34 दिनांक 1 मे, 2001. यातील जोडपत्र-अ मधील नियम-6 अन्वये शासनाची विविध मंडळे, महामंडळे, जिल्हा परिषदा, महानगरपालिका, नगरपरिषदा, शासन पुरस्कृत सहकारी संस्था आदी स्वायत्त संस्थांच्या वर्गीकृत जाहिराती तसेच दर्शनी जाहिराती शासन धोरणाप्रमाणे वृत्तपत्रांना परस्पर वितरीत करण्याचे अधिकार या संस्थाना आहेत तथापी, त्यांनी आपल्या जाहिरातीच्या वितरणासाठी शासनमान्य वृत्तपत्रांच्या यादीचा तसेच शासनमान्य दराचा अंगीकार करून शासन धोरणाप्रमाणे त्या त्या वर्गातील वृत्तपत्रांमध्ये करावयाच्या समान तत्वावरील वाटपाच्या धोरणाचा कटाक्षाने अंमल करावा. महासंचालक, माहिती व जनसंपर्क सर्व संबंधितांना अंमलबजावणी प्रक्रिया व नियमावली निश्चित करून देतील, असे नमुद असतांना महानगरपालिका नाशिकने उक्त शासन निर्णयाप्रमाणे कार्यवाही केली नाही.
- ‘शासकीय जाहिरात वितरण धोरणात सुधारणा करण्याबाबत’ महाराष्ट्र शासन सामान्य प्रशासन विभाग शासन निर्णय क्र. जाहिरात 2009/प्र.क्र.137/का-34 दिनांक 31 ऑगस्ट, 2009. मधील अनु.क्र.(9) अन्वये शासनाच्या कोणत्याही विभागांनी शासकीय जाहिरात अभिकरणामार्फत (एजन्सीमार्फत) देऊ नयेत. शासनाच्या सर्व जाहिरातींचे वितरण चक्रीय पद्धतीने (रोटेशन) करणे सर्व विभागांवर बंधनकारक राहिल . फक्त जाहिरात तयार करण्याकरिताच (क्रिएटिव्ह) अभिकरणांची (एजन्सीची) मदत घेता येईल मात्र अशा अभिकरणाची यादी (एजन्सीचे पॅनल) माहिती व जनसंपर्क महासंचालनालयामार्फत तयार करण्यात यावे. त्याचप्रमाणे उक्त शासन निर्णयातील अनु क्र.(11) प्रमाणे शासनाची विविध मंडळे, महामंडळे, जिल्हा

परिषदा, महानगरपालिका, नगरपरिषदा, शासन पुरस्कृत सहकारी संस्था, आदी स्वायत्त संस्थाना वर्गीकृत तसेच दर्शनी जाहिराती देण्यासंदर्भात शासनाच्या धोरणानुसार काटेकोरपणे कार्यवाही करण्याच्या सूचना देण्यात आल्या आहेत. त्याबाबत महासंचालक, माहिती व जनसंपर्क यांनी अंमलबजावणी प्रक्रिया व नियमावली निश्चित करून दिलेली आहे. तथापी सदर मंडळे, महामंडळे, स्वायत्त संस्था त्यांच्या वर्गीकृत तसेच दर्शनी जाहिराती देण्यासंदर्भात, शासनाच्या धोरणाची काटेकोर अंमलबजावणी करीत नाहीत असे निदर्शनास आले आहे. म्हणून पुन्हा निदेश देण्यात येत आहेत की, मंडळे, महामंडळे स्थानीक स्वराज्य संस्था, इत्यादी स्वायत्त संस्था यांनी त्यांच्या वर्गीकृत तसेच दर्शनी जाहिराती देताना शासकीय धोरणाची अंमलबजावणी काटेकोरपणे करावी व त्यांनी त्यांच्या जाहिराती शासनाच्या जाहिरात वितरण धोरणानुसारच देण्यात आल्या असल्याबाबत संबंधितांसमोर स्पष्ट करावे. असे नमुद असतांनासुद्धा महानगरपालिका नाशिकने उपरोक्त स्थायी समितीच्या ठरावानुसार नाशिक जाहिरात एजन्सीला उपरोक्त विवारणपत्राप्रमाणे सेवाकर प्रदान केला आहे.

उक्त शासन निर्णयातील अनु क्र.11 महानगरपालिकेला जाहिरात, जाहिरात अभिकरणांमार्फत (एजन्सीमार्फत) देता येत नसल्यामुळे जाहिरात अभिकरण (एजन्सी) ला मनपाने सेवाकर देण्याचे प्रयोजन नाही. मनपा नाशिकने सन 2011-2012 मध्ये खालीलप्रमाणे रक्कम रु.137436/- नाशिक जाहिरात एजन्सी ला सेवाकर रूपाने प्रदान केले आहे, प्रत्यक्षात नाशिक महानगरपालिका, नाशिक जाहिरात एजन्सीला वृत्तपत्रात जाहिरात देण्यासाठी कोणतेच कमीशन देत नाही. सदर एजन्सीला वृत्तपत्रे त्यांच्या तर्फे 15% कमीशन देतात. सदर कमीशन वर 12.36% दराने सेवाकर स्वतः एजन्सीने उपरोक्त प्रमाणे प्रदान करणे आवश्यक आहे. { सेवाकर कायदा 1996 व त्यातील सुधारणा, (वित्तीय कायदा 2006, नोटिफिकेशन-1-5-2006) मधील 7.3.4 (ii), चाप्टर 75 }. सबब रक्कम रु. 137436/- लेखापरिक्षणात वसूलपात्र ठेवण्यात येते.

DATNKSM7101 (Ref No : 51, Hmm No : 98)

13 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 जाहिरात सभा/सत्कार समारंभ प्रित्यर्थ केलेल्या खर्चा बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 732466.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 732466.00/-

नाशिक महानगरपालिकेचे जाहिरात विभागाने वार्षिक समारंभ प्रित्यर्थ रक्कम रु. 732466/- खर्च केलेला आहे. मर्यादेपेक्षा ज्यादा झालेला खर्च रक्कम रुपये 232466/- खर्च शासनाच्या पुर्व संमतीने न करणे बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात जनसंपर्क विभागाकडील सभा/सत्कार सभारंभ संचिकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील तपशील आढळला.

जनसंपर्क विभागाची सभा/सत्कार सभारंभ प्रित्यर्थ वित्तीय तरतूद रक्कम रु. 35,00000/- करण्यात आली होती व सदर विभागाने सन 2012-2013 वित्तीय वर्षात रक्कम रु. 732466/- खर्च केलेला आहे.

यावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

महाराष्ट्र शासन अधिसूचना क्रमांक संकीर्ण 1007/प्र.क्र.376/नवि-26, दि. 22 फेब्रुवारी 2008 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे शासनाने अधिसूचना क्रमांक जीईएन-1087/सीआर-30/नवि-21, दि. 26 जुन 1987 अन्वये राज्यातील महानगरपालिकातर्फे करण्यात येणाऱ्या वार्षिक समारंभ खर्चाची मर्यादा रुपये 1 लाखापेक्षा जास्त झाल्यास त्यास शासनाची पुर्व संमती घेणे आवश्यक आहे. उपरोक्त अधिसूचने मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 चे कलम 66(41) च्या तरतुदीचा वापर करून शासन महानगरपालिकांना वार्षिक समारंभ प्रित्यर्थ खर्चाची मर्यादा 'अ' वर्ग महानगरपालिका 10 लक्ष रुपये. तसेच 'ब' वर्ग, 'क' वर्ग व 'ड' वर्ग, महानगरपालिकांना 05 लक्ष रुपये वार्षिक मर्यादा घालून दिलेली असतांना नाशिक महानगरपालिकेने वार्षिक समारंभ प्रित्यर्थ रक्कम रु. 732466/- खर्च केलेला आहे. मर्यादेपेक्षा ज्यादा झालेला खर्च रक्कम रुपये 232466/- खर्च शासनाच्या पुर्व संमतीने केल्याबाबतचे अभिलेखे लेखापरीक्षणास पहावयास मिळाले नाही. सदर लेखे दर्शवून मर्यादेपेक्षा जादा झालेल्या खर्च शासनाच्या पुर्व संमतीने केल्याबाबत दर्शवावे

DATNKSM7101 (Ref No : 52, Hmm No : 99)

14 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये उद्यान विभागाने केलेल्या कामात स्वामित्वधनाची वसुली न करणे व इतर अनियमितते बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: उद्यान देखभाल दुरुस्त मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 15851022.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 15296384.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 554638.00/-

उद्यान विभागाने खालील प्रमाणे विवरण पत्रात दर्शविलेल्या निवड महिन्यातील निवडक कामांच्या संचीका लेखापरीक्षणास सादर केल्या त्यामध्ये लेखापरीक्षणात आढळून आले कि सदर कामासाठी वापरलेल्या विवरणपत्रातील बाबी रिफिलिंग मुरुम व गौण खनिज वापर असे एकूण रक्कम रु.519138/- संबंधीत मक्तेदाराकडून स्वामित्वधनाची वसुली करून शासन खाती "०८५३ गौण खनिज" या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे. त्याचप्रमाणे परिच्छेदात नमुद कामे सुरु करण्यापूर्वी विभागाने सदरील जागा महानगरपालिका नाशिकच्या नावावर महसुल विभागाकडील नमुना क्रमांक 7, 12 वर नोंद असल्याबाबत व मनपाची मालकी असल्याबाबत न बघताच कामे केली. विवरण पत्रातील एका कामाला विलंब आकार रक्कम रु. 34800/- वसुल करण्यात यावा. व कमी महसुल मुद्रांक 700/- रु. वसुल करण्यात यावा.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात उद्यानविभागातील निवड महिन्याच्या संचिकांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील तपशील प्रमाणे स्वामित्वधना बाबत वसुली केली नसल्याचे आढळून आले.

अ.क्र.	कामाचे नाव / नावं मक्तेदाराचे	प्रशासकीय मान्यता क्र.दि. व रक्कम	तांत्रिक मान्यता क्र.दि. व रक्कम मोजमाप / क्रमांक पुस्तिका	कार्यादेश क्र. /दि. निविदा / दर स्वीकृती मुदत कामाची	एकुण प्रदान रक्कम रु.	बिलातून प्रदान केलेली स्वामित्वधन वासुलपात्र रक्कम रु.
1	2	3	4	5	6	7
1	नाशिकरोड वॉ.क्र.66 मधील कॉम्बेट आर्मी एव्हिएशन ट्रेनिंग स्कुलसमोर देवळाती येथील खुल्या जागेत कम्पाऊंड वॉल बांधणे नामदेव श्री / भगत दौलत	1667 दि. 10/12/10 रु. 1718770/-	NMC/PWD/252 दि. 26/11/2010 रु. 1718770/- मोजमाप / 2260 .क्र पुस्तिका	1366 / दि. 01/10/11. प्राकलन दरापेक्षा 7.25% कमी दराने 11/11/15 ते 12/12/11/14 महिने	557802/- 1023378/-	44906

नाशिक महानगरपालिका

2	ना.रोड वॉ.क्र.97 नवीन प्र.क्र.57 मधील मराठा कॉलनी मोकळ्या जागेत कम्पाऊंड वॉल बांधणे. श्री / गडाख वासुदेव संजय	281, दि. 24/5/11 रु.1408877/-	NMC/PWD/712 दि. 25/03/11 रु. 1408877/- / .क्र पुस्तिका मोजमाप1901	1170 /दि. 29/12/12 . प्राकलन दरापेक्षा 5.11% कमी दराने . 13/01/9.दिते 13/07/08	13,36,052/-	31513
3	सातपुर वॉ.क्र.25 मधील गट क्र.38/1 ब/2ब हरिओम कॉलनी येथील खुल्या जागेस संरक्षक भिंत बांधणे व मुरुमाचा पुरवठा करून सपाटीकरण करणे..चे / वैभव मजुर बांध.सह.सोसा,नाशि क.	330 दि. 30/6/11 रु.1,90,273/-	NMC/PWD/2 दि.6/04/2011 रु. 190273/- मोजमाप पुस्तिका क्र .2255	1912 दि.2/12/11 दि. 31/12/11 ते 28/2/2012 2 महिने	1,78,134/-	2957
4	सातपुर प्र.क्र.16 मधील सावरकरनगर गणपती मंदिर उद्यानाला कम्पाऊंड वॉल बांधणे.चे / सप्तर्षी म. बां.सह.सोसा	53 दि. 26/11/12 रु.155801/-	NMC/PWD/3 दि.5/06/2012 र.रु. 155801/- मोजमाप / .2317 .क्र पुस्तिका	1313 दि.28/1/13 / . दि.8/02/13 ते 7/3/13 1 . महिना	1,55,536/-	3938
5	ना.रोड वॉ.क्र.33 मधील रॉयल पार्क जवळील उद्यानात पाथवे तयार करणे. / ज्ञानेश्वर .चे म.बांध.सोसा	321 दि.29/7/11 रु.1,99,309/-	NMC/PWD/2194/08/201 1रु. 199309/- मोजमाप / 2272 .क्र पुस्तिका	1912 दि.2/12/11 दि. 17/12/11 ते 16/02/12 2 महिने	1,96,012/-	2720
6	नाशिक (प) वॉ.क्र.27 नवीन प्र.क्र.14 मधील प्रमोद महाजन उद्यान मागील	365 दि. 7/12/11 रु.157714	क्र.11 दि. 20/3/2013 / .क्र पुस्तिका मोजमाप2248	2211 दि.27/12/11 . / .दराने प्रकलनीय 1/01/13 ते 1/03/13 2	1,55,234/-	-----

नाशिक महानगरपालिका

	बाजुची नुतनीकरण व नाव टाकणे.चे / वैभव म. बां.सह.सोसा			महिने		
7	नवीन नाशिक वॉ.क्र.107 श्रावण सेक्टर एच.आय.जी.बिल्डींग नं.1 समोरील खुल्या जागेत पेव्हिंग ब्लॉक बसविणे. चे / सिध्देश्वर म.बां.सह. नाशिक	327 दि.26/9/11 रु.1,99,055/-	NMC/ PWD / 322 / 24/08/2011 जा.क्र./सा.बां.वि/प्रकल्प शाखा/ 95/ 2013 मोजमाप / क्र पुस्तिका2255	1912 दि.2/12/11 . . दराने प्रकलनीय दि /.19/12/11 ते 18/2/12. 2 महिने	1,98,415/-	3761
8	ना.रोड वॉ.क्र.33 मधील आयोध्यानगरी मधील उद्यानात पाथवे तयार करणे. / श्वेता चे मजुर बां.सह.सोसा, नाशिक	326/ दि. 29/7/11 रु. 1,99,960/	NMC/PWD/ 228 / 5/07/2011 / मोजमाप पुस्तिका क्र. 2272	1912 दि.2/12/11 . / .दराने प्रकलनीय 17/12/11 ते 16/2/12 . 2 महिने	1,99,960/-	2833
9	ना.रोड वॉ.क्र.34 मधील जयंतनगर उद्यानात असलेल्या शीव मंदिरात येणा- जाण्यासाठी पाथवे तयार करणे. चे / जयभवानी मजुर बां.सह. सोसा,नाशिक	558 दि.26/9/11 1,99,746/-	NMC/PWD/ 255 / Dt. 28/07/2011 रु.1,99,746/- जा.क्र./सा.बां.वि/प्रकल्प शाखा/93/ 2013 दि.16/3/2013 / मोजमाप पुस्तिका क्र. 2272	1912 दि.2/12/11 . / .दराने प्रकलनीय 5/12/11 ते 4/2/12 2 . महिने	1,99,746/-	2346
10	नवीन नाशिक वॉ.क्र.93 मधील श्रद्धा विहार कॉलनी येथील मनपाच्या जागेत पाथवे तयार करणे बाबत.चे / . सदगुरु स्वामी समर्थ मजुर बां. सोसा	159 दि.29/6/11 र.रु.1,99,188/-	जा.क्र./सा.बां.वि/प्रकल्प शाखा/12/ 2013 दि.15/3/2013 मोजमाप पुस्तिका क्र 2255	1315 दि.17/9/11 . / .दराने प्रकलनीय 17/12/11 ते 16/2/12	1,89,686/-	2570

नाशिक महानगरपालिका

11	नवीन नाशिक वॉ.क्र.101 नवीन प्र.क्र. 52 मधील टोयाटो शोरूम जवळ महालक्ष्मी रो हाऊस मागील उद्यानात पाथवे तयार करणे बाबतअंलकार.चे / . मजुर बां.सह. सोसा, नाशिक	253 दि.29/8/11 र. रु 1,44,856/-	NMC/PWD/85/ Dt. 27/06/2011 र. रु.1,44,856/- जा.क्र./सा.बां.वि/प्रकल्प शाखा/89/2013 दि.16/3/2013 मोजमाप पुस्तिका क्र 2680	2251 दि.27/12/11 . / .दराने प्रकलनीय दि .9/1/13 ते 8/2/13 1 महिना	1,42,167/-	2243
12	ना.पूर्व वॉ.क्र.63 स.नं.484 येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे . / एन डीभगत.	1283 दि.20/2/08 14,15,335/-	मोजमाप पुस्तिका क्र 2259	प्राकलन दरापेक्षा 50% जादा परंतु चालु डि.एस.आर. नुसार 10.98% कमी दराने.दि/ . 26/6/09 ते 25/12/09	26,248/-	48234
13	पंचवटी वॉ.क्र.6 तारवाला नगर येथील उद्यानाचे नुतनीकरण करणे बांधणे (बांधकाम विषयक कामे) / . संजय वासुदेव गडाख, नाशिक.	1904 दि.18/3/11 दि.11,45,820/-	NMC/PWD/49/Dt.2/04/20 15 2/8/2010 मोजमाप / 2248 क्र पुस्तिका	1816 दि.29/11/11. / - प्राकलन दरापेक्षा 6.11% कमी दराने .दि / . 17/12/11 ते 16/08/12 8 महिने	11,45,056/-	27585
14	नवीन नाशिक वॉ.क्र.84 स.नं.220(पै) मुरारीनगर येथे उद्यान विकसित करणे. (उद्यान विषयक कामे)मे/..प्रसाद नर्सरी, कल्पनानगर कॉलेजरोड, नाशिक	55 दि.27/1/10 रु.3,81,930/-	NMC/PWD/ 364/ Dt.21/12/2009 रु.21,07,557/--मोजमाप पुस्तिका क्र 2259	599 दि.13/6/11 प्राकलन दरापेक्षा 13%कमी दराने दि.5/7/11ते 30/10/11 4 महिने	51,765/-	25546
15	नवीन नाशिक वॉ.क्र.107 मधील	326 दि.26/9/11 र.रु.1,99,056/-	मोजमाप पुस्तिका क्र 2255	1912 दि.2/12/11 .	1,99,056/-	3942

नाशिक महानगरपालिका

	श्रावण सेक्टर एच.आय.जी.बिल्डींग नं.7 समोरील खुल्या जागेत पेव्हर ब्लॉक बसविणे. / मे.मोदकेश्वर म.बां.सह.सोसा,नाशि क.			/ दराने प्रकलनीय दि.19/12/11 ते 12/2/18 म्हणजेच 2 महिने		
16	नवीन नाशिक वॉ.क्र.107 श्रावण सेक्टर एच.आय.जी.बिल्डींग नं.2मागील खुल्या जागेत पेव्हिंग ब्लॉक बसविणे.सिध्देश्वर / म.बां.स.सोसा नाशिक	325 दि.26/9/11 र.रु.1,96,108/	NMC/PWD/9/3219/Dt. 27/8/2011 रु. 1,96,108/- मोजमाप पुस्तिका क्र 2255	1912 दि.2/12/11 . / दराने प्रकलनीय दि.19/12/11 ते 18/2/12 2 महिने	1,96,108/-	4017
17	नवीन नाशिक वॉ.क्र.108 मधील दत्तनगर येथील कम्पाऊंड वॉल केलेल्या जागेत उद्यान विकसित करणे.श्री / .प्रकाश उत्तमराव चौरे,नाशिक	387 दि.30/3/10 र. रु.11,07,014/ जा.क्र./सा.बा.वि/प्रकल्प शाखा/ 12/2012 दि.30/4/12	NMC/PWD/267 Dt. 26/08/2009 र.रु. 6,52,138/- मोज. पुस्तिका क्र 1068	प्राकलनीय दराने / दि .1/11/11 ते 30/5/12 म्हणजेच 6 महिने	12,530/-	8241
18	नवीन नाशिक वॉ.क्र.80 स.नं.17/अ/ब /स.नं.22/2/10 +22+2 कामठवाडा शिवार येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे. / श्री.प्रकाश उत्तमराव चौरे,नाशिक	1984 दि.18/3/11 र. रु.16,13,497/ता.त.अ जा.क्र. /सा.बा.वि/प्रकल्प शाखा/ 12/ 2012 दि.30/4/12	NMC/PWD/350 Dt. 22/02/2011रु. 17,07,404/-मोज. पुस्तिका 1068	1738 दि.24/11/11. प्राकलन दरापेक्षा 5.50% कमी दराने र.रु. / 18/12/11 ते 14/6/12 म्हणजेच 6 महिने	13,230/-	28470
19	नवीन नाशिक	1984 दि.18/3/11 र.	NMC/pwo/350/ Dt.	1738	14,93,527	-----

नाशिक महानगरपालिका

	वॉ.क्र.80 स.नं.17/अ/ब व कामठवाडा शिवार येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे.श्री / .प्रकाश उत्तमराव चवरे, नाशिक.	रु.16,13,497/-	22/02/2011 रु.17,07,404/- मोज. पुस्तिका 1068	दि.24/11/11. प्राकलन दरापेक्षा 5.50% कमी दराने / 15/12/11 ते 14/06/12 .6 महिने	/-	
20	नवीन नाशिक वॉ.क्र.85 मधील स.नं.302 पै.श्रीकृष्ण मंदिर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे. / मे.प्रसाद नर्सरी, नाशिक	742 दि.31/3/11 रु.4,71,600/-	मोज. पुस्तिका 2259	1964 दि. 5/12/11 प्राकलन दरापेक्षा 10% जादा दराने दि.20/12/11 ते 19/03/12 म्हणजेच 3 महिने	42,350/-	----
21	नवीन नाशिक वॉ.क्र.85 मधील स.न.297/1 पै व 297/2+3/40 गणेश कॉलनी येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे.मे / .प्रसाद नर्सरी, नाशिक	333 दि.24/5/11 रु.11,36,627/-	NMC/PWD/353/दि.24/02/ 11 रु.4,07,781/- जा.क्र./सा.बां.वि/प्रकल्प शाखा/ 63/ 2012 दि. 31/10/2012 ता. त.अ. मोज. पुस्तिका 2259	1967 दि.5/12/11. प्राकलन दरापेक्षा 10% जादा दराने / 20/12/11 ते 19/9/12 म्हणजेच 9 महिने	1,91,251/-	5062
22	ना.पूर्व वॉ.क्र.31 मुरलीधर माने हॉल यशोमंदिर सोसा.खुलया जागेत उद्यान विकसित करणे./ श्री.प्रकाश उत्तमराव चवरे	403 दि.12/9/08 रु 29,59,022/-	NMC/pwo/67/ Dt. 24/06/2008 र.रु..16,85,142/-Total- 23,87,271/- मोज. पुस्तिका 1068	जा.क्र./उद्यान/ कक्ष-1/2/10 दि. 7/4/10दि/ . 8/4/10 ते 7/12/10 .8 महिने	21,691/-	41007
23	नवीन नाशिक वॉ.क्र.84 वनश्री कॉलनी येथे उद्यान विकसित करणे (हॉल्ट्रीकल्चर)मयुर /.	410 दि.18/9/08 रु. रु.7,91,259/-	NMC/pwo/51/ Dt. 28/05/2008 ता.त.अ.जा.क्र./सा.बां.वि/प्रक ल्प शाखा/98/2013 दि.20/03/2013	जा.क्र./उद्यान/क क्ष-1/347/11 दि. 27/7/11. उद्यान विषयक कामे	5,29,512/-	22753

नाशिक महानगरपालिका

	कन्स्ट्रक्शन नाशिक		र.रु.9,76,836/- मोज. पुस्तिका 1795	र.रु.7,91,259/-/ दि.1/8/11 ते 30/2/12 म्हणजेच 6 महिने		
24	पंचवटी वॉ.क्र.14 मधील तपोवन स.न.290/322 खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे.श्री / .आर.व्ही. बधान, पंचवटी	221 दि.19/6/06 र. रु.40,22,029/-	र.रु.24,79,141/- मोज. पुस्तिका 2250	जा.क्र./उद्यान/क क्ष-1/74/09 दि.14/12/09. प्राकलन दरापेक्षा 62.33% परंतु चालू डि.एस.आर. नुसार 6.55% कमी दराने / 15/12/09 ते 14/10/10 .10 महिने	56,816/-	26278
25	ना.रोड वॉ.क्र.94 मधील स.न.33 आनंदनगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे./ श्री.आर.व्ही.बधान	109 दि.20/6/08 र.रु.5,50,800/-	अंदाजपत्रक र.रु. 4,03,428/- ता.त.अ.ले.दे.त.त. संगणक नं.006520/10 मोज. पुस्तिका 2250	959 दि. 25/8/10. प्राकलन दरापेक्षा 36.53% (सन 2008-09) चे डि.एस.आर. नुसार 2% कमी /10/9/10 ते 9/12/10 3 महिने	9556	
26	पंचवटी वॉ.क्र.5 स.नं.192/3/5 शक्तीनगर येथील गोठवारा बंगल्या समोरील मोकहया जागेत उद्यान विकसित करणे./ श्री.राजेंद्र वसंत बधान, नाशिक	1382 दि. 19/12/10 र. रु.9,34,390/- द.व.गु.नि. जा. क्र.85/ 2011 दि.2/9/2011	NMC/PWD/132/Dt. 8/06/11 रु.7,47,717/- अ.जा.क्र./सा.बां.वि/प्रकल्प शाखा /74/2011 दि.2/9/11 मोज. पुस्तिका 2250	1027 दि. 22/7/11. प्रकलनीय दर 1% कमी / 1/8/11 ते 30/5/12 महिने	17,324/-	10096
27	ना.रोड वॉ.क्र.95 मधील गोपाळनगर	497 दि.6/10/10 र. रु.1,89,089/-	अंदाजपत्रक र.रु. 1,89,089/- मोज.	1540 दि. 14/12/10 .	17,500/-	---

नाशिक महानगरपालिका

	येथील जागेत उद्यान विषयक कामे करणे / चे.श्रीकृष्ण म.सह.सोसा.,नाशिक		पुस्तिका 2250	/ दराने प्रकलनीय 4/1/11 ते 3/3/11 2 महिने व 4/3/11 पासून पुढे 24 महिने देखभाल		
28	ना.पूर्व वॉ.क्र.38 मधील स.नं.30/6 आगर टाकळी गणपती मंदिर (वॉवि. हाऊस) येथील मोकळ्या जागेत उद्यान विकसित करणे. / श्री.राजेंद्र वसंतराव बंधान मक्तेदार नाशिक	308 दि. 30/3/11 रु. 1103476/ ता.त.अ.जा.क्र/सा.बां.वि/प्र कल्प शाख/ डेस्क-8 /97 /2013 दि. 19/3/2013	NMC/pwo/426/ Dt. 18/11/2010 रु.8,29,221/- मोज. पुस्तिका 1902	1814 दि.29/11/11. प्राकलन दरापेक्षा 10.01% कमी / दि.2/1/12 ते 30/6/12 म्हणजेच 6 महिने	र.रु. 7,46,216/-	9427
29	पंचवटी वॉ.क्र.13 स्वामी समर्थ समृद्धी बंगल्या समोर स.नं.74/1,74/2, येथील मोकळ्या जागेत उद्यान विकसित करणे./ श्री.राजेंद्र वसंत बंधान	167 दि.27/1/10 रु. रु.17,12,297/-	NMC/pwo/ Dt. 2/5/2011 र.रु.16,07,366/- मोज. पुस्तिका 927	जा.क्र./उद्यान/क क्ष-1/423/11, दि.3/10/11. प्राकलन दरापेक्षा 11.11% कमी दराने / दि.3/10/11 ते 2/8/12 म्हणजेच 10 महिने	1,81,304/-	28846
30	सातपुर वॉ.क्र.25 स.नं. 36/1 बळवंतनगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे 1 वर्षे मोफत देखभाल करणे. / श्री.प्रकाश उत्तमराव चवरे	665 दि.20/11/08 र.रु.17,85,339/-	अंदाजपत्रक र.रु.14,71,485/- मोज. पुस्तिका 1068	जा.क्र./उद्यान/क क्ष-1/59/09 दि.16/12/09. प्राकलन दरापेक्षा 25.40% जादा दराने /. 21/12/09 ते 20/6/10 एकूण 6 महिने 1 वर्षे मोफत देखभाल	21,945/-	16235

नाशिक महानगरपालिका

31	नवीन नाशिक वॉ.क्र.79 इंद्रनगरी, पदमदर्शन अपार्टमेंट समोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे. (फेर निविदा) / मे.प्रसाद नर्सरी	554 दि.19/9/09 र.रु.9,33,368/-	NMC/pwo/66 Dt. 24/6/2008 र.रु.4,33,368/- मोज. पुस्तिका 2259	3781 दि. 4/1/10. 24 % जादा दराने /. 25/1/10 ते 24/6/10 एकुण महिने 5 महिने	34,720/-	4392
32	नाशिक (प) वॉ.क्र.22 मधील सप्तशृंगी कॉलनी येथील मनपाच्या जागेत उद्यान विषयक कामे करणे बाबत.चे / .निर्माण मजुर बां.सोसा.	54 दि.28/6/11 र.रु.1,96,866/-	अंदाजपत्र र.रु.1,96,866/- मोज. पुस्तिका 2259	1856 दि. 21/1/11 . /दराने प्रकलनीय 31/12/11 ते 20/2/12	42,000/-	2069
33	सातपुर वा.क्र. 52 मधील गट न.198 गुरुदत्त मंदिर समोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे.श्री / प्रकाश उत्तमराव चवरे नाशिक	क्र.1982 दि. 18/03/11 रु. 1690842/-	nmc/pwd/273/ दि.6/12/2010 मोज. पुस्तिका 1087 1068	1899 दि. 2/12/2011. प्रकालन दरापेक्षा 15% कमी दराने दि /16/12/2011 ते 15/10/201	रक्कम रु. 1467034/- 23801/- 23800/- 41650/- 29750/-	40374
34	सातपुर वा.क्र. 51 मधील सर्व्हे न.56/2 धर्माजी कॉलोनी येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे.(फेर निविदा) / श्री प्रकाश उत्तमराव चवरे नाशिक	क्र.1391दि. 10/12/10 रक्कम रु. 2999602/-	nmc/pwd/41दि .27/07/2010 रु.2158315/- मोज. पुस्तिका 1087, 1068	15/09/2011. प्रकालन दरापेक्षा 11.60% जादा दराने / 15/09/2011 ते 14/09/2012	रक्कम रु. 1341144/- 1169755/- 632299/- 23436/- 46871/- 38961/- 54684/- 39059/-	30570

35	सातपुर वा.क्र. 52 ग.न.207 राधाकृष्ण मंदिरासमोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसीत करणे. चे /.क्रांती मजुर बांधकाम सोसायटी नाशिक	क्र.1986 दि. 18/03/11 रक्कम रु. 1437864/-	nmc/pwd/ 274 दि .06/12/2010 रु. 990944/- मोज. पुस्तिका 2239 ,1087, 1068	1742 दि. 24/11/11. प्रकालन दरापेक्षा 15.20% कमी दराने /02/01/12 ते 01/08/12	1224167/- 41552/- 41552/ 29680 -/	33486
	एकुण				15851022	519138

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1) उद्यान विभागाने उपरोक्त विवरण पत्रात दर्शविलेल्या निवड महिन्यातील निवडक कामांच्या संचीका लेखापरीक्षणास सादर केल्या त्यामध्ये लेखापरीक्षणात आढळून आले कि , सदर कामांचे अंदाजपत्रक तयार करतांना व कामाची दरसूची जिल्हा दरसूची नुसार तयार करतांना साबंधीतास स्वामित्वधनासह दर ठरविण्यात आलेला असून सदर दरासह बिलातून प्रदान केलेले असल्यामुळे परंतु संबंधीत मक्तेदाराकडून स्वामित्वधनाची वसुली करून शासन खाती भरणा केलेली नसल्याने. महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-१०/२००१/प्र.क्र.३०८/ख.दिनांक १५/१२/२००३ नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. महसूल व वन विभाग शासन अधिसूचना दि.११/०२/२०१० नुसार रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या विवरणपत्रातील बाबी रिफिलिंग मुरुम व गौण खनिज वापर असे एकूण रक्कम रु 519138/- संबंधीत मक्तेदाराकडून स्वामित्वधनाची वसुली करून शासन खाती “०८५३ गौण खनिज ” या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) विवरण पत्रात नमूद केलेले कामांची अनु.क्रमांक 1 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2260, अनु.क्रमांक 5 ,8, 9, कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2272 , अनु.क्रमांक 14 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2260 , अनु.क्रमांक 20 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1265 , अनु.क्रमांक 24, 25 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 133 ,अनु.क्रमांक 26 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2250, अनु.क्रमांक 27 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 133, अनु.क्रमांक 28 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1902, अनु.क्रमांक 31 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक, अनु.क्रमांक 32 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2259, अनु.क्रमांक 33, 34 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1087, अनु क्रमांक 35 कामाच्या बाबत मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2239,1087 लेखापरीक्षणात उपलब्ध करून न देण्यात आल्यामुळे सदरील कामाच्या मोजमापाबाबत लेख्यावरून लेखापरीक्षण करता आले नाही .

3) विवात्रण पत्रात नमुद केलेले कामांची अनु.क्रमांक 1 , 2 , 4 , 5 , 7, 8, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16,17, 20 , 21, 22 , 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 34, वर दर्शविलेली कामे सुरु करण्यापूर्वी विभागाने सदरील जागा महानगरपालिका नाशिकच्या नावावर महसुल विभागाकडील नमुना क्रमांक 7 , 12 वर नोंद असल्याबाबत व मनपाची मालकी असल्याबाबत न बघताच कामे केली किंवा कसे याबाबत संचिकेत जागा मालकी हक्का बाबत सातबारा सलग्न नसल्यामुळे तपसणी करता आली.

4) उपरोक्त विवरणपत्रातील अनु क्र. 29 वरील कामाचे कार्यारंभ आदेश दिनांक 03/10/2011 ला देण्यात आले असुन कामाची मुदत 03/10/2011 ते 02/08/2012 असुन काम पुर्ण दिनांक 07/02/2013 ला झाले आहे म्हणजेच 210 दिवस विलंबाने काम पुर्ण केले आहे . मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 927 पृष्ठ 195 वर विभागाने फक्त 36 दिवस विलंबासाठी 200 रु. प्रतिदिन दंड म्हणुन 7200 दंड आकारला आहे. प्रत्यक्षात विभागाने 210 दिवस विलंबा साठी 42000/- हजार रुपये दंड आकारणे आवश्यक आहे. उर्वरित रक्कम रु. 34800/- संबंधीत मक्तेदाराकडून वसुल करुन महानगरपालिका निधीत भरणा करावी.

5) उपरोक्त विवरणपत्रातील अनु क्र. 12 कामासाठी न्युनतम मक्तेदार यांची अंदाजपत्रकीय दाराच्या 50% अधिक दराची परंतु चालु दरसुचीनुसार 10.98% कमी दराचीनिविदा स्वीकारण्यात आली तथापी 10% पेक्षा कमी / अधिक दराची निविदा स्वीकृत करतांना निविदाधारकाकडून दर पृथःकरण प्राप्त करुन त्याबाबत सक्षम तांत्रिक अधिकारी यांनी समर्थन नमुद करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

6) मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे कलम 63 नुसार (1) उपरोक्त विवरणपत्रातील अनु क्र. 29 वरील कामाचा करारनामा सदर कामाचा करारनामा अंदाजपत्रकीय रक्कमेप्रमाणे रक्कम रु. 800/- चे मुद्रांकावर करणे आवश्यक असतांना तो रु.100/- च्या मुद्रांकावर केल्याने रु.700/- कमी मुद्रांक शुल्क वसुल झाला. 7) उपरोक्त विवरणपत्रातील अनु क्र. 29 वरील कामाचा करारनामा रु 100/- करण्यात आला असुन अंदाजपत्रकीय रक्कमेप्रमाणे रक्कम रु. 800/- चे मुद्रांकावर करणे आवश्यक असतांना तो रु.100/- च्या मुद्रांकावर केल्याने रु.700/- कमी मुद्रांक शुल्क वसुल झाला. वरीलप्रमाणे रक्कम वसुल करुन “0030 मुद्रांक व नोदणी” या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

DATNKSM7101 (Ref No : 63, Hmm No : 132)

15 पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण असणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9अ

शासन निर्णय क्र. संकीर्ण-2009/प्र.क्र. 207/09/न.वि. 20, मंत्रालय, मुंबई, दि. 02/08/2010 अन्वये नागरी स्वराज्य संस्थांच्या पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण असणे आवश्यक आहे. तथापी, सन 2010-2011, 2011-2012, 2012-2013 या तीन वित्तीय वर्षातील जलदाय व्यवस्थेमुळे मिळालेल्या रक्कमा तसेच जलदाय वितरण व्यवस्था यांचा आढावा घेतला असता, जलदाय वितरण व्यवस्थेवर खर्च झालेल्या रक्कमेच्या तुलनेत वसुल रक्कमेची टक्केवारी अत्यंत कमी आहे. तसेच नागरी स्वराज्य संस्थांच्या पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण होण्याचे दृष्टीने पाण्याचे व मलनिस्सारण दर ठरविणे व अनुषंगिक उपाययोजना करण्याबाबत विशद केलेल्या मार्गदर्शक तत्वांचे पूर्णतः पालन करण्यात आलेले नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

1) शासन निर्णय क्र. संकीर्ण-2009/प्र.क्र. 207/09/न.वि. 20, मंत्रालय, मुंबई, दि. 02/08/2010 अन्वये नागरी स्वराज्य संस्थांच्या पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण असणे आवश्यक आहे. तथापी, सन 2010-2011, 2011-2012, 2012-2013 या तीन वित्तीय वर्षातील जलदाय व्यवस्थेमुळे मिळालेल्या रक्कमा तसेच जलदाय वितरण व्यवस्था यांचा आढावा घेतला असता, खालील तक्त्यात दर्शविल्याप्रमाणे जलदाय वितरण व्यवस्थेवर खर्च झालेल्या रक्कमेच्या तुलनेत वसुल रक्कमेची टक्केवारी अत्यंत कमी आहे.

अ.क्र.	तपशील	वर्षवार जमा/खर्च रक्कम (रु. लाखात)		
		2010-11	2011-12	2012-13
1	जलदाय व्यवस्थेमुळे मिळालेल्या रक्कमा			
अ	महसुली जमा	3511.94	4467.39	4622.78
ब	भांडवली जमा	531.30	1066.51	2210.13
	एकूण	4043.24	5533.90	6832.91
2	जलदाय वितरण व्यवस्था			
अ	महसुली खर्च	5045.93	5933.16	6792.23
ब	भांडवली खर्च	2712.14	3572.91	3298.65

नाशिक महानगरपालिका

एकूण	7758.07	9506.07	10090.88
जलदाय वितरण व्यवस्थेवर खर्च झालेल्या रक्कमेच्या तुलनेत वसुल रक्कमेची टक्केवारी	52.12%	58.21%	67.71%

2) शासन निर्णय क्र. संकीर्ण-2009/प्र.क्र. 207/09/न.वि. 20, मंत्रालय, मुंबई, दि. 02/08/2010 अन्वये नागरी स्वराज्य संस्थांच्या पाणी पुरवठा योजना व मलनिस्सारण योजना स्वयंपूर्ण होण्याचे दृष्टीने पाण्याचे व मलनिस्सारण दर ठरविणे व अनुषंगिक उपाययोजना करण्याबाबत मार्गदर्शक तत्वे विशद करण्यात आलेली आहे.

त्यात सार्वजनिक नळखांबे टप्प्याटप्प्याने कमी करून काही वर्षात पूर्णपणे बंद करण्याची कार्यवाही करावी व त्याऐवजी गट नळजोडण्यांना प्रोत्साहन देण्यात यावे असे नमुद करण्यात आलेले आहे.

तथापी खालील तक्त्यात दर्शविल्याप्रमाणे नाशिक महानगरपालिका हद्दीत एकूण 1708 नळ कनेक्शन सार्वजनिक/मनपा मालकीच्या जागेत असून उपरोक्त शासन निर्णयाच्या दिनांकापासून सार्वजनिक नळखांबे टप्प्याटप्प्याने कमी करून आतापावेतो पूर्णपणे बंद करण्याची कार्यवाही होणे अपेक्षित होते. तथापी तसे न केल्याने पालीकेस दरवर्षी नळ कनेक्शन साईज नुसार किमान दराने साधारणपणे रक्कम रु. 3373440/- चे नुकसान सोसावे लागत आहे.

अ. क्र.	विभाग	नळ कनेक्शन साईज नुसार संख्या				वार्षिक मागणी साईज नुसार				एकूण
		1/2"	3/4"	1"	इतर	1/2"	3/4"	1"	इतर	
1	नाशिक (पुर्व)	324	38	43	6	388800	77520	175440	0	641760
2	नाशिक (पश्चिम)	112	3	7	0	134400	6120	28560	0	169080
3	पंचवटी	397	13	93	6	476400	26520	379440	0	882360
4	ना.रोड	192	36	43	2	230400	73440	175440	0	479280
5	नाशिक (सातपुर)	158	40	50	3	614800	88440	236440	25000	964680

6	नविन नाशिक	100	27	15	0	120000	55080	61200	0	236280
	एकूण	1283	157	251	17	1964800	327120	1056520	25000	3373440

3) शासन निर्णयातील (I) (4) (i) अन्वये उत्पन्नात वाढ होण्याच्या दृष्टीने प्रत्येक नागरी स्थानिक संस्थेने याकामी मोहीम राबवून अनधिकृत नळ जोडण्या शोधून त्या खंडीत करून घ्याव्यात किंवा धोरणानुरूप अधिकृत करून घ्याव्यात असे नमुद केलेले आहे तथापी अनधिकृत नळ जोडण्या शोधण्याकरिता मोहीम राबविण्यात आलेली नाही.

4) शासन निर्णयातील (I) (4) (ii) अन्वये पाणी निर्मितीच्या खर्चात तसेच विद्युत खर्चात बचत करण्याच्या दृष्टीकोनातून पाणी व उर्जा लेखापरीक्षण करावे असे नमुद केलेले आहे तथापी पाणी व उर्जा लेखापरीक्षण करण्यात आले किंवा नाही याबाबत लेखापरीक्षणास अवगत करावे. तसेच पाणी पुरवठा योजना स्वयंपूर्ण होण्याच्या दृष्टीकोनातून पाणी पुरवठा तसेच कर आकारणी विभागाने उपरोक्त नमुद शासन निर्णयाच्या अनुषंगाने उपाययोजना करणे आवश्यक आहेत.

DATDTBM7001 (Ref No : 148, Hmm No : 180)

16 पंचक येथे 32 द.ल.लि. क्षमतेचा मलनिःसारण केंद्र बंधने व 36 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जे. एन. एन. यु. आर. एम. केंद्र शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 111047679.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 111047679.00/-

सदर कामासाठी 10 टक्के एकरकमी मोबिलाइझेशन अग्रीम मंजूर केला. मुदतीत अग्रीम वसुली केली नाही फेर अग्रीम प्रदान केले. दंडाची आकारणी करून नंतर दंड माफ केला तरीही वाढीव मुदतीतही काम पूर्ण केले नाही. कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2 अंतर्गत (केंद्रशासन 50 टक्के, राज्य शासन 20 टक्के व उर्वरित 30 टक्के मनपा निधी) पंचक येथे 32 द.ल.लि. क्षमतेचा मलनिःसारण केंद्र बांधने व 36 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	पंचक येथे 32 द.ल.लि. क्षमतेचा मलनिःसारण केंद्र बांधने व 36 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1331 दिनांक 11/08/2009 रक्कम रु. 183.22 कोटी एकत्रित
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु. 2213.01लक्ष दरसूची 2008-09
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 2213.01लक्ष
5	लेखाशीर्ष	जे.एन.एन.यु.आर.एम. पॅकेज -2
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक टाइम्स ऑफ इंडिया दिनांक 17/04/2010 व दैनिक लोकमत दिनांक 16/04/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.28/04/2010 ते 05/06/2010मुदत दि.20/05/2010 सुधारीत दि.12/08/2010
9	ई निविदा	निविदा क्र. 01/2010 नोटीस क्र 08/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 16/10/2010 प्राप्त निविदा (7)
11	न्युनतम निविदा	मे.घारपुरे इंजि. अँड कन्सल्ट्रक्शन 8.10 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 762 दि. 25/11/2010
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत	मे.एस.एम.एस.पर्यावरण.लि.दिल्ली 2210 लक्ष

	निविदा दर	अंजदाजपत्रकीय रकमेच्या 0.58 टक्के कमी दराने
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	1/2010 दि. 01/12/2010
15	कामाची मुदत	15 महिने दि. 28/02/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	1)दिनांक 12/01/12 ते 11/07/12 विनादंडाने 2)दि.16/10/12 ते 15/02/13 रु. 1000 प्र.दि.दंडाने 3)दि.16/02/13 ते 31/05/13 रु. 2000 ==//==== 4)दि.01/06/13 ते 15/11/13 रु.5000/- ===//== 5) दि.16/11/13 ते 30/12/13 रु.6000/-==//==
17	काम पूर्ण दिनांक	काम अपूर्ण
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 2446 पृष्ठ क्र. 1 ते 37 क्र. 2447 पृष्ठ क्र. 1 ते 90
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 111047679/-
20	प्रदानाचा तपशील	स्थापत्य काम 1 ते 17 धावते देयक रु.98039750/- यांत्रिकी काम 1 ते 4 धावते देयक रु.11207488/-

सदर कामाच्या अंदाजपत्रकानुसार स्थापत्य कामासाठी रु.200053755/- यांत्रिकी कामासाठी रु.55218758/- व विद्युत कामासाठी रु.14164759/- असे एकूण रु.200297252/- तसेच 36 महिने देखभाल व दुरुस्तीची रक्कम रु.210.3 लक्ष (वर्ष तीसरे ते पांचवे) असे एकूण रु.2213.1 लक्ष साठी एकत्रित तांत्रिक मान्यता देण्यात आली. जवाहरलाल नेहरू नागरी राष्ट्रीय पुर्ननिर्माण अभियानांतर्गत भुयारी गटार योजने अंतर्गत देखभाल व दुरुस्तीची किंमत वगळता उर्वरीत रक्कमेच्या 50 टक्के केंद्रशासन, 20 टक्के राज्यशासन व 30 टक्के महानगरपालिका हिस्सा या नुसार केंद्रीय समिती दिनांक 22/01/2010 नुसार मान्यता देण्यात आलेली आहे.

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 16/04/2010 रोजी व दैनिक टाइम्स ऑफ इंडिया मध्ये दिनांक 17/04/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 28/04/2010 ते 05/04/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 20/05/2010 पर्यंत देण्यात आली. सदरची मुदत प्रथम दि.05/06/2010 पर्यंत व नंतर दि.12/08/2010 पर्यंत वाढविण्यात आली. दि.16/10/2010

रोजी निविदा उघड्यात आल्या. विहित मुदतीत एकूण 7 निविदा प्राप्त झाल्या. त्या पैकी एक तांत्रिक दृष्ट्या अपात्र ठरविण्यात आली. एकूण प्राप्त निविदेत 3 ASP तंत्रज्ञानावरील, एक SBR तंत्रज्ञानावरील, एक UASB+NBBR व UASB+Aeration Tank असे एकूण 6 निविदा वैध ठरविण्यात आल्या. पैकी मे.घारपुरे इंजिनिअरींग कंस्ट्रक्शन प्रा.लि. पुणे यांची ASP तंत्रज्ञानावर आधारीत निविदा रु.203375619/- ची सर्वात कमी दराची होती.

उपरोक्त नुसार तांत्रिक सल्लागार मे. एम.डब्ल्यू.एच. इं.प्रा.लि. यांनी उपरोक्त सादर दरानुसार न्युनतम मक्तेदार ठरविण्याकरीता आर्थिक देकार (भांडवली खर्च) व पुढील 15 वर्षासाठीचा (महसुली खर्च) जसा विद्युत खर्च, क्लोरीन खर्च व तयार होणारा बाँयो गॅस इ. बाबींसह तुलनात्मक तक्ता तयार करून त्यानुसार मे.एस.एम.एच.पर्यावरण लि. यांचा आर्थिक देकार 2210 लक्ष व एकूण महसुली खर्चासह एकूण रु.2464.47 लक्ष येतो व न्युनतम मक्तेदार घारपुरे इंजिनिअरींग कंस्ट्रक्शन प्रा.लि. चे रु.203375619/- चा देकार महसुली खर्चासह रु.2568.12 लक्ष येत असल्याचे नमूद करून मे. SMH पर्यावरण यांची निविदा न्युनतम असल्याची शिफारस केली. स्थायी समिती ठराव क्रमांक 762 दिनांक 25/11/2010 नुसार काम मुदतीत पूर्ण करण्याच्या दृष्टीने फेर निविदेस विलंब होणार असल्याने त्यांची निविदा स्विकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला. मक्तेदारास रु. 22,00,00,000/- च्या 10 टक्के प्रमाणे रु.2.20 कोटी, 12 टक्के द.द.शे. या दराने मोबीलायझेशन अग्रीम निविदा निविदा पुस्तिका पान क्र.56 अट क्र.31 नुसार मंजूर करण्यात आला. तसेच दिनांक 29/04/2014 रोजी रु.5265138/- इतका अतिरीक्त मोबीलायझेशन अग्रीम मंजूर करण्यात आला. आयुक्त यांचे कडील आदेश क्रमांक 1892 दिनांक 24/03/2014 अन्वये कामाची गती वाढविण्याकामी वेळोवेळी आकारण्यात आलेला दंड रु.1302000/- मक्तेदारास परत करून मक्तेदारास एक रकमी रु.1.5 लाख इतका दंड आकारण्यात आला. तसेच मक्तेदाराने दि.31/03/2014 पर्यंत 50 टक्के काम कार्यान्वीत न केल्यास पुन्हा दि.01/04/2013 पासून रु.6000/- प्रतीदीन दंड व दि.30/06/2014 पर्यंत काम पुर्ण न केल्यास दि.01/07/2014 पासून रु.7000/- प्रतीदीन दंड आकारण्यास मंजूरी दिली.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता स्थापत्य कामावर 1 ते 17 धावते देयकांद्वारे रु.98039750/- व यांत्रिकी कामांसाठी 1 ते 4 धावते देयकांद्वारे रु.11207488/- व तारांकित दर फरक रुपये 1800441/- असा एकूण रु.111047679/- इतका खर्च झाला असून त्याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची निविदेत मक्तेदाराने वेगवेगळ्या तंत्रज्ञानाच्या आधारे दर नमूद केले असून मे.घारपुरे इंजिनिअरींग अँड कंन्स्ट्रक्शन यांची भांडवली खर्चाची निविदा ही न्युनतम असतांनाही महसुली व भांडवली खर्चाची तसेच वेगवेगळ्या तंत्रज्ञानाची एकत्रीत तुलना करून मे.एस.एम.एस.पर्यावरण लि. यांची निविदा न्युनतम असल्याचे निष्कर्ष काढून स्विकृत करण्यात आली. तथापि, महापालिकेने तांत्रिक सल्लागाराची नेमणूक केलेली असल्याने किफायतशीर तंत्रज्ञान निविदेपूर्वीच ठरविणे आवश्यक होते. तथापि तशी कार्यवाही केलेली नाही.

2) तांत्रिक सल्लागार यांच्या अहवालानुसार ठरविण्यात आलेला न्युनतम मक्तेदार यांची UASB+MBBR या तंत्रज्ञानावर आधारीत फक्त एकच निविदा प्राप्त असून सदर तंत्रज्ञानावर आधारीत इतर एकाही निविदाधारकांनी निविदा दर सादर केलेली नसल्याने या तंत्रज्ञानावर आधारीत दरांबाबत तुलनाच झालेली नाही. व त्यामुळे निविदा किफायतशीर असल्याचे तांत्रिक सल्लागार यांचे अभिप्राय व त्या नुसार केलेली निविदा स्विकृती संयुक्तीक ठरत नाही.

3) मक्तेदारास सदर कामाचे निविदा पुस्तिका पान क्र.56 अट क्र.31 नुसार 12 टक्के द.साद.शे. व्याजदराने निविदा रकमेच्या 10 टक्के दराने रु.2.20 कोटी इतकी रक्कम दिनांक 10/04/2012 रोजी प्रदान करण्यात आली असून त्याची वसुली निविदा रकमेच्या 10 टक्के काम पूर्ण झाल्यापासून व 50 टक्के काम पूर्ण होण्यापूर्वी करावयाचे होते. त्यास मक्तेदाराच्या विनंतीनुसार 80 टक्के काम पूर्ण होईपर्यंत करण्यास आयुक्त यांनी टिपणी दि.30/11/2013 अन्वये मंजूरी दिली. केंद्रीय दक्षता आयोग परीपत्रक दिनांक 10/04/2007 नुसार मोबीलायझेशन अग्रीमाची वसुली ही कामाच्या प्रगतीची निगडीत न ठेवता ती समयबद्ध मुदतीवर आधारीत करावी अशा सुचना असतांना मक्तेदारास अग्रीम वसुली साठी उपरोक्त सुचनांच्या विरुद्ध प्रथम अतिरीक्त मुदत व पुढील मुदतवाढ देण्यात आलेली आहे.

4) उपरोक्त केंद्रीय दक्षता आयोगातील परीपत्रकानुसार मोबीलायझेशन अग्रीम हे किमान दोन हप्त्यांमध्ये प्रदान करणे आवश्यक आहे तसेच प्रथम वितरीत हप्त्याचे उपयोगीता प्रमाणपत्र प्राप्त करून समाधानकारक वापर केल्याची खात्री करून पुढील हप्ता वितरीत करणे आवश्यक आहे. तथापि, मक्तेदारास एकच हप्त्यात संपूर्ण अग्रीमाची रक्कम प्रदान करण्यात आली. सदर परीपत्रकातील सुचनांचे पालन झालेले नाही.

5) मक्तेदारास यांत्रिकी कामाचे चौथे धावते देयक व स्थापत्य कामाचे 15 वे धावते देयकाअखेर वसुल झालेले अग्रीमाची रक्कम शिल्लक राहिलेली कामाची रक्कम या आधारे रु.5262138/- इतके फेर मोबीलायझेशन अग्रीम मंजूर करण्यात आला. मक्तेदारास निविदा अटी शर्ती प्रमाणे संपूर्ण 10 टक्के इतके मोबीलायझेशन अग्रीम सुरुवातीलाच प्रदान केले असल्याने वसुल केलेल्या रकमेचा व शिल्लक कामाचा फेर हिशोब करून वाढीव अग्रीम प्रदान करणे अनियमित आहे.

6) केंद्रीय दक्षता आयोग परीपत्रक दिनांक 17/02/2011 नुसार मोबीलायझेशन अग्रीम प्रदान करतांना सुरक्षा म्हणून मुळ रक्कम व व्याजाची वसुली होणेसाठी अग्रीम रक्कमेच्या 110 टक्के बँक हमी घेणे आवश्यक आहे. त्यानुसार त्या नंतरच्या कालावधी करिता वेळोवेळी शिल्लक अग्रीमाचा हिशोब करून त्या रक्कमेच्या 110 टक्के रकमे इतकी बँक हमीचे नुतणीकरण करून घेणे आवश्यक आहे. अनुपालनात नमूद केल्या नुसार रु.2454986/-, रु.387000/- व रु.5451126/- इतक्या रकमेच्या बँक हमी पत्राच्या प्रती जोडण्यात आलेल्या आहे. प्रत्यक्षात स्थापत्याचे 17 वे धावते देयक व यांत्रिकीचे चौथे धावते देयक अखेर रु.10963187/- इतकी अग्रीमाची रक्कम शिल्लक असल्याचे दिसून येते. त्यानुसार 110 टक्के रक्कम रु.12059505/- इतके बँक हमी आवश्यक आहे. तथापि, फक्त रु.8293112/- इतक्या रकमेचीच बँक हमी प्राप्त असल्याचे नमूद केले आहे..

7) आयुक्त यांचेकडील आदेश क्रमांक 1892 दिनांक 24/03/2014 नुसार कामाची गती वाढविण्यासाठी वेळोवेळी आकारण्यात आलेली दंडाची रक्कम रु.1302000/- मक्तेदारास परत करण्यात आली. व रु.1,50,000/- एक रक्कमी दंड आकारण्यात आला. त्यामध्ये दिनांक 31/03/2014 पर्यंत 50 टक्के व दिनांक 30/06/2014 पर्यंत काम पूर्ण करण्यात येईल असे नमूद करण्यात आले. तथापि, लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत काम अपूर्ण आहे. ज्या उद्देशाने मक्तेदारास दंडाची माफी देण्यात आली. तो उद्देश सफल झाला नाही.

8) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे. सबब महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. मोजमाप पुस्तिकेत कामाची तपशिलवार नोंद नसून टप्पेनिहाय कामाची नोंद केलेली असल्याने वापरण्यात आलेल्या गौण खनिजाची स्वतंत्र नोंद घेऊन त्यानुसार रक्कम वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

9) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	00
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	111047679
एकूण	:-	रु.	111047679

DATSWPM6603 (Ref No : 168, Hmm No : 287)

17 जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान घरकुल योजने अंतर्गत नाशिक पुर्व विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे (तिसरा टप्पा)
या कामातील उणिवां बाबत.

जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान शहरी गरीबांसाठी मुलभूत सुविधा पूरविणे व घरे बांधणे
लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : J.N.N.R.U.M केंद्र शासन निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 175288887.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 175288887.00/-

जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान घरकुल योजने अंतर्गत नाशिक पुर्व विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे (तीसरा टप्पा) या कामात लाभार्थी निवड अंतिम केली नाही, लाभार्थी हिस्सा वसूल केला नाही, मुदतील काम पूर्ण झालेले नाही, मक्तेदाराकडून रॉयल्टी कपात केली नाही, मुदतीनंतरही तारांकित दरफरकाचे प्रदान केले, मोबिलाइझेशन अग्रीमाची संपूर्ण वसुली केली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वर्षाच्या लेखापरीक्षणात जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पुनर्निर्माण अभियाना अंतर्गत (केंद्र शासन 50 टक्के, राज्य शासन 30 टक्के, लाभार्थी हिस्सा 11 टक्के व उर्वरीत 9 टक्के महानगरपालिका हिस्सा) महानगरपालिका क्षेत्रात नाशिक पुर्व विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे या कामाची पडताळणी करण्यात आली असता, या कामाचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बाब	तपशिल
01	कामाचे नांव	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत नाशिक पुर्व विभागात घरकुल योजना राबविणे (तिसरा टप्पा)
02	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र.611 दिनांक 16/11/2005 व महासभा ठराव क्र.09 दिनांक 14/04/2006, तिसरा टप्पा
03	तांत्रिक मान्यता	--
04	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रु.1,88,250/- प्रति सदनिका

05	लेखा शिर्ष	J.N.N.R.U.M. शहरी गरिबांसाठी मुलभूत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे
06	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
07	जाहिरात प्रसिध्दी(वृत्तपत्र व दिनांक)	निविदा - तिसरी वेळ. सुचना क्र.-1 सन 2009-2010, दिनांक 04/08/2009 अल्प मुदत सुचना
08	निविदा विक्री कालावधी	दि.06/08/2009 ते 13/08/09 मुदत 7 दिवस
09	ई-निविदा	नोटीस क्र.1 सन 2009-2010
10	निविदा उघडण्याचा दिनांक	14/08/2009 प्राप्त निविदा (2)
11	न्युनतम निविदा	मे.पवार पाटकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक,
12	निविदा स्विकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 925 दि.15/02/2010
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.पवार पारकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक कन्व्हेन्शनल/ मोनोलेथिक पध्दतीची सदनिका रु.49,39,98,480/- (रु.3,24,999/- प्रति सदनिका) + रु.92,36,400/- मुलभुत सोयी सुविधा+ रु.2,69,99,400/- (44,999/- प्रति कॅम्प) एकूण रु.53,02,34,280/-)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	जा.क्र.साबावि/ डेस्क-6, 1272/400/200 दि. 18/03/2010
15	कामाची मुदत	24 महिने दि. 18/03/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	दि.31/03/2013 पर्यंत महासभा ठराव क्र.1369 दि.02/01/2012
17	काम पूर्ण दिनांक	अपूर्ण
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	2140, 2957 (पृष्ठ क्र. 1 ते 134)

19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रु.170094463.63 + तारांकित दर फरक रु.5194423/- एकूण रु.17,52,88,886.63
20	प्रदानाचा तपशिल	धावते देयक क्रमांक 1 ते 15

शहरी गरिबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे अंतर्गत तिस-या टप्प्यातील 3200 घरांच्या कामास महासभा ठराव क्रमांक 867 दिनांक 01/01/2009 अन्वये मंजुरी देण्यात आली. त्यानुसार नाशिक पूर्व विभागात एकूण 1520 सदनिका बांधण्यासाठी निविदा मागविण्यात आल्या. निविदा प्रक्रियेतील सर्व टप्प्यात प्राप्त निविदा व त्यासोबतचे अनुषंगिक कागदपत्रे, तुलनात्मक तक्ते लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. नस्तीसोबतच्या अहवालानुसार निविदा सुचना क्र.29 दिनांक 17/01/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या. काही मक्तेदारांना निविदा सादर करण्यास प्रतिबंध करण्यात आल्याने व अत्यल्प प्रतिसाद मिळाल्याने दुसरे वेळी ई-टेंडर पध्दतीने निविदा मागविण्यास आयुक्तांनी मंजुरी दिली. फेरनिविदा दि. 13/05/2009 रोजी प्रसिध्द केली असता मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या. 1 निविदा छाननीत बाद झाली. तसेच मक्तेदार मे. अश्विनी इन्फ्रास्ट्रक्चर अँड डेव्हलपमेंट प्रा.लि. मुंबई यांचा आर्थिक देकार सिस्टिम मध्ये प्राप्त झाला नसल्याने 2 निविदा पात्र ठरल्या, या निविदांचा आर्थिक देकार उघडल्यानंतर मे. सिप्लेक्स इन्फ्रास्ट्रक्चर यांचा आर्थिक देकार सिस्टिम मध्ये प्राप्त झाला नाही. केवळ 1 निविदा पात्र झाल्याने तिस-या वेळी दिनांक 04/08/2009 रोजी निविदा दै.लोकमत, दै.सकाळ तसेच ऑल इंडिया मेट्रो एडिशन टाईम्स ऑफ इंडियात प्रसिध्द करण्यात आली असता, 2 निविदा प्राप्त झाल्या. त्यापैकी न्युनतम मक्तेदार मे. पवार पाटकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक यांचे दर हे चालु जिल्हा दर सुचीनुसार कन्व्हर्न्शनल पध्दतीच्या सदनिका मध्ये 2.68 कमी तर मोनोलेथिक पध्दतीच्या सदनिका मध्ये 4.91 ने कमी येत असल्याने त्यांचे दर स्वीकृत करून कार्यादेश देण्यात आला.

मक्तेदार यांचा स्वीकृत दर एकूण रु.53,02,34,280/- (मुलभूत सोयी सुविधा व ट्रांझिस्ट कॅम्प सह) मधुन केंद्र शासनाची मंजुर रक्कम रु.28,72,60,400/- वजा जाता रक्कम रु.24,29,73,880/- इतका खर्च महानगरपालिका निधीतून करण्यास मान्यता देण्यात आली.

नाशिक पूर्व विभागातील पंखालरोड (स.नं.484) येथील 60 घरे, गिताई नगर येथील 60 घरे, भिमवाडी (गंजमाळ) फायनल प्लॉट क्र.237 480 घरे व हॉटेल साई पॅलेस मागे स.नं. 898 (पै), 899, 906(पै) व 907(पै) येथील 902 घरे असे एकूण 1520 घरकुले बांधण्यासाठी निविदा मागविण्यात आल्या. पंखालरोड येथील जागेचे आकारमान योग्य नसल्याने येथील 60 घरांचे बांधकाम सुरू झाले नाही. भिमवाडी येथील अतिक्रमण व्यावसायिक यांनी न्यायालयात दावा दाखल केल्याने फक्त 140 घरांचे बांधकाम सुरू झाले तर साई पॅलेस मागे उपलब्ध जागेवर केवळ 480 घरांचे बांधकाम शक्य झाले महासभा ठराव क्र.1878 दि.18/03/2011 अन्वये 160 घरे नाशिकरोड विभागातील गांधीधाम येथे बांधण्यास मान्यता देण्यात आली. निविदेतील एकूण 1520

घरांपैकी प्रत्यक्ष एकूण 840 घरांचे बांधकाम सुरू आहे. उर्वरित 680 घरे रद्द करण्यास महासभा ठराव क्रमांक 1104 दिनांक 05/02/2014 अन्वये मान्यता देण्यात आलेली असून त्यास केंद्र शासनाच्या सीएसएमसीने 157 व्या बैठकीत दिनांक 24/09/2014 अन्वये मान्यता दिलेली आहे.

सदर कामावर लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत 1 ते 15 धावत्या देयकांद्वारे एकूण रक्कम रु. 17,00,94,463.63 तारांकीत दर फरक रु.51,94,423/- असा एकूण खर्च रु.17,52,88,886.63 नोंदविलेला असून या कामाची प्राप्त नस्ती, झेरॉक्स प्रती, मोजमाप पुस्तिका यांची पडताळणी करून झालेल्या खर्चावर खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पुनर्निर्माण अभियाना अंतर्गत महानगरपालिका क्षेत्रात घरकुल योजना राबविणे या योजनेत उपलब्ध जागा ही महानगरपालिकेच्या नावे व ताब्यात असणे ही मुलभूत व आवश्यक बाब आहे. पंखालरोड स.नं. 484 गिताई नगर, भिमवाडी येथील जागा प्रत्यक्ष महानगरपालिकेच्या नावे व ताब्यात नसतानाही निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आली आहे. कार्यारंभ आदेश निर्गमित केल्यानंतर वेळीच जागेची उपलब्धता न झाल्याने प्रकल्पाच्या अंमलबजावणीस विलंब झालेला आहे.

2) शहरी गरीबांना मुलभूत सुविधा पुरविणे या कामाचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल तयार करणेकामी मे.ओंकार असोसिएटस्, पुणे यांची सल्लागार म्हणुन नेमणुक करण्यात आली होती. या कामाचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल सल्लागारा मार्फत तयार करण्यात आला तथापि उपरोक्त कामातील पंखालरोड स.नं 484 या जागेवर जुनी विहिर असल्याने व जागेचे आकारमान योग्य नसल्याने प्रस्तावित 60 घरांचे बांधकाम सुरू झाले नाही. तसेच हॉटेल साई पॅलेसच्या मागे प्रस्तावित 920 घरकुलांपैकी उपलब्ध जागेवर केवळ 480 घरकुलांचे बांधकाम सुरू झाले. यावरून सल्लागाराने सदोष प्रकल्प अहवाल तयार केल्याचे स्पष्ट होते. विभागानेही निविदा प्रसिध्दी पूर्वी उपलब्ध जागेबाबत खात्री केल्याचे दिसून येत नाही. त्यामुळे प्रकल्पाच्या अंमलबजावणीस विलंब झालेला आहे.

3) या योजनेच्या दि. 25/06/2007 च्या मार्गदर्शन सुचनांमधील मुद्दा क्र.21 नुसार लाभार्थ्यांना घरकुलाचा लाभ विना मोबदला देता येणार नाही. असे स्पष्ट करण्यात आले आहे. सर्वसाधारण लाभार्थ्यांना 12 टक्के व मागासवर्गीय, इतर मागासवर्गीय, अनुसूचित जाती/ अचुसूचित जमाती, अपंग आणि इतर कमकुवत घटक लाभार्थ्यांना 10 टक्के सहभाग आवश्यक आहे. लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत या योजनेतील संपूर्ण लाभार्थ्यांची निवड अंतिम झालेली नसून लाभार्थी सहभागाची संपूर्ण रक्कम जमा करून घेण्यात आलेली नाही. महासभा ठराव क्रमांक 981 दिनांक 04/02/2009 नुसार लाभार्थी सहभागाची रक्कम महानगरपालिकेने भरावी अथवा रक्कम भरणा करून त्याची वसुली घरपट्टी मधुन 10 ते 15 वर्षांच्या मुदतीत वसुल करावी यांस मंजुरी देण्यात आली. तसेच महासभा ठराव क्रमांक 409 दिनांक 19/12/2012 नुसार 22 टक्के रक्कम घरकुल वाटप करतांना व उर्वरित रक्कम मासिक / वार्षिक टप्प्याटप्प्याने 10 वर्षात वसुल करण्यास सुधारीत मान्यता देण्यात आलेली आहे. सदर ठराव शासनाच्या मार्गदर्शक सुचनांच्या विसंगत असून त्यास शासनाची मान्यता प्राप्त करणे आवश्यक आहे.

4) प्रथम दिनांक 17/01/2009 रोजी प्रसिध्द झालेली निविदा सुचना रद्द झाल्यानंतर फेरनिविदा प्रकिया ई-टेंडर पध्दतीने राबविण्यात आली. तथापि फेरनिविदेत ऑनलाईन पध्दतीने निविदा दर योग्य प्रकारे प्राप्त न झाल्याने फेरनिविदा प्रकिया रद्द करून तिस-या वेळी निविदा प्रसिध्द करावी लागली. ई-टेंडरींग ठेकेदार धवंगले यांच्याशी केलेला करारनामा लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झाला नाही. त्यामुळे ई-टेंडरींगच्या सदोष प्रणाली संदर्भात ठेकेदाराच्या जबाबदाराची पडताळणी करता आली नाही. तसेच विभागाने ठेकेदारावर केलेल्या काडवाईचे कोणतेही अभिलेखे नस्तीसोबत जोडलेले नाहीत.

5) या कामासाठी रु.1.5 कोटी व रु.3.5 कोटी असे दोन हप्त्यात एकूण रक्कम रुपये 5 कोटी इतकी रक्कम मोबीलायझेशन अँडव्हान्स 6 टक्के व्याज दराने मक्तेदारास प्रदान केलेले आहे. लेखापरीक्षण कालावधीपर्यंत रु.3.20 कोटी वसुल करण्यात आलेली असून रु.1.80 कोटी वसुली प्रलंबित आहे. निविदा अट क्र.32 नुसार अग्रिमाची संपूर्ण वसुली 50 टक्के कामापर्यंत करणे आवश्यक आहे. तथापि केंद्रीय दक्षता आयोग यांचे कडील दि.10/04/2007 च्या मार्गदर्शक सुचनांनुसार अग्रिमाची वसुली ही कामाच्या प्रगतीशी निगडीत न ठेवता ती ठराविक कालमर्यादेत करणे आवश्यक आहे. तथापि तशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

6) मक्तेदारास रु.5 कोटी मोबीलायझेशन अग्रिम प्रदान करण्यात आलेला आहे. नाशिक पुर्व विभागातील प्रलंबित 1520 घरकुलांपैकी केवळ 840 घरकुलांचे काम सुरू आहे. मक्तेदारास करावयाच्या कामाच्या 10 टक्के रक्कम मोबिलायझेशन अग्रिम म्हणून देणे आवश्यक असतांना एकुण निविदा किंमत 53.02 कोटीच्या 10 टक्के अग्रिम अदा करण्यात आलेला आहे. सुरू असलेल्या घरकुलांच्या कामाच्या मंजुर निविदा दराप्रमाणे 10 टक्के रक्कम रु.2.93 कोटी देय होत असतांना मक्तेदारास रु.5.00 कोटी अग्रिम प्रदान करण्यात आलेला आहे. सदर बाब अनियमित असून मक्तेदाराचे अवाजवी हीत जोपासणारी आहे.

7) निविदा अट क्र.6 अन्वये तारांकित दर फरक देण्याची तरतुद करण्यात आलेली आहे. या कामासाठी मक्तेदारास रु.51,94,423/- इतका तारांकित दर फरक अदा करण्यात आलेला आहे. स्थायी समिती ठराव क्रमांक 925 दिनांक 15/02/2010 अन्वये निविदा स्वीकृत करण्यात आलेली असून कार्यादेश देण्यात आलेला आहे. या ठरावात " उपरोक्त ठिकाणी घरकुल योजनेचे काम सुरू करतांना काही तांत्रिक अडथळे निर्माण झाल्यास उपलब्ध जागेऐवजी अन्य ठिकाणी काम करावे लागणार आहे. त्यामुळे सदर योजनेस दोन वर्षापेक्षा जास्त कालावधी लागल्यास त्यापुढील मुदती करीता मक्तेदारास स्टार रेट देता येणार नाही. त्यास मक्तेदार यांनी स्टाररेटची मागणी करणार नाही याबाबत मक्तेदाराने संमती दिलेली आहे. त्याचप्रमाणे घरकुल योजनेसाठी नमुद केलेल्या जागे व्यतिरीक्त अन्य ठिकाणी जागा उपलब्ध झाल्यास त्याठिकाणी घरकुल योजनेचे काम करण्यास मक्तेदार तयार आहे. तसेच जागा जसजशी उपलब्ध होईल त्याप्रमाणे मक्तेदारास कामाची लाईन आऊट देण्यात येईल. त्यास सुध्दा मक्तेदार यांनी संमती दिलेली आहे. असे स्पष्ट नमुद करण्यात आलेले आहे. तसेच दि. 13/03/2010 च्या कार्यादेश अट क्र.4 मध्ये जागा उपलब्धतेनुसार लाईन आऊट देणेचे अटीवर व 2 वर्ष मुदतीनंतर स्टाररेट न मागण्याच्या अटीवर कामाचा आदेश देण्यात येत असल्याचे नमुद करण्यात आले आहे.

स्थायी समिती ठराव क्रमांक 560 दिनांक 29/10/2013 अन्वये प्रत्यक्ष जागा उपलब्धतेमुळे अथवा इतर तांत्रिक कारणांमुळे लाईन आऊट देण्यास उशीर झाला असल्यास स्टार रेट देण्याकरीता योजनेचा कालावधी हा प्रत्यक्ष इमारतीस लाईन आऊट दिल्याच्या दिनांकापासून त्या त्या इमारतीकरीता स्वतंत्रपणे दोन वर्षांचा कालावधी धरण्यास व त्यानुसार मक्तेदारास स्टार रेट फरक देणेस मंजूरी देण्यात आली. स्थायी समितीसमोर सादर होणा-या डॉकेटची नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. स्थायी समितीच्या उपरोक्त ठरावाच्या अनुषंगाने विभागाने कायदेशीर सल्लागाराचे अभिप्राय घेऊन आयुक्तांच्या मंजूरीने तारांकीत दर फरकाची रक्कम प्रदान केली आहे. त्यासाठी दोन वर्षांचा कालावधी प्रत्यक्ष इमारतीस लाईन आऊट दिल्याच्या दिनांकापासून ग्राह्य धरण्यात आलेला आहे.

स्थायी समितीच्या दिनांक 15/02/2010 च्या ठरावात स्टाररेट देण्यासंदर्भात स्पष्ट नमूद करण्यात आलेले असून योजनेस जागा उपलब्धतेमुळे दोन वर्षांपेक्षा जास्त कालावधी लागल्यास वाढीव मुदतीत स्टार रेट देता न येण्यासंदर्भात स्पष्ट करण्यात आलेले आहे. त्यास मक्तेदार यांनाही संमिती दिलेली होती. त्यात कोणत्याही प्रकारची संदिग्धता दिसत नाही. त्यामुळे स्थायी समितीचा ठराव क्र.560 दिनांक 29/10/2013 हा दिनांक 15/02/2010 चा ठराव क्रमांक 925 शी विसंगत आहे. सदर निर्णय हा निविदेतील अटी, शर्तीचा भंग करणारा असून महापालिकेच्या हिताचा नसून मक्तेदाराचे हित जोपासणारा आहे. कार्यादेशाच्या दिनांकापासून दोन वर्षांच्या पुढील कालावधीसाठी तारांकीत दर फरकाची रक्कम देय होत नाही.

8) सदर कामासाठी कामाच्या प्रगतीनुसार निश्चीत केलेल्या टक्केवारी प्रमाणे प्रदान करण्यात आलेले आहे. त्यामुळे या कामासाठी प्रत्यक्ष वापरलेल्या गौण खनिजाचा तपशिल उपलब्ध होत नाही. तसेच कामाचे परिमाणानुसार वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजचे परिमाण स्वतंत्र परीगणित करून मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करून त्यासाठी स्वामित्व धनाची रक्कम भरणा केल्याची खात्री करणे अथवा वसुली करणे आवश्यक आहे तथापि तशी नोंद केलेली नाही. महसूल व वन विभाग अधिसूचना दि.11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्रती घन मीटर दराने स्वामित्व धनाची वसुली होणे आवश्यक आहे. कामासाठी वापरलेल्या गौण खनिजाची परिगणना करून "853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

9) जा.क्र. /सांबावि-डेस्क-6/272/400/2010 दिनांक 18/03/2010 नुसार कामाचा आदेश देण्यात आलेला होता. कामाची मुदत 24 महिने होती. मुदतीत काम पूर्ण न झाल्याने महासभा ठराव क्रमांक 1369 दिनांक 02/01/2012 ते 31/03/2013 पर्यंत विना दंड मुदतवाढ देण्यात आली. मक्तेदाराचा मुदतवाढ मिळण्याबाबतचा अर्ज नस्तीसोबत उपलब्ध झाला नाही. त्याअभावी मक्तेदाराने मुदतीत अर्ज केला किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही. वाढीव मुदतीत ही काम पूर्ण झालेले नाही. त्यानंतर मक्तेदारास मुदतवाढ मंजूर केल्याचे अभिलेखे नस्तीसोबत उपलब्ध झाले नाहीत. मक्तेदाराने मुदतीत काम पूर्ण न केल्याने निविदेतील शर्तीनुसार दंडात्मक कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

10) नाशिक पूर्व विभागातील 1520 घरकुलांपैकी 680 घरे जागा बदल करून पंचवटी विभाग निलगिरी बाग येथे बांधण्यात महासभा ठराव क्रमांक 1878 दिनांक 18/03/2011 अन्वये मंजूरी देण्यात आली. निलगिरी बाग

येथे तात्पुरते ट्रान्झिट कॅम्प उभारण्यासाठी एकुण रु.86,39,808/- इतका खर्च नोंदविण्यात आलेला आहे. तथापि निलगिरी बाग येथील प्रस्तावित 680 घरकुलांचे बांधकाम महासभा ठराव क्रमांक 1104 दिनांक 05/02/2014 अन्वये रद्द करण्यास मान्यता देण्यात आलेली आहे. सदर भागातील पात्र लाभार्थी ट्रान्झिट कॅम्प मध्ये स्थलांतरीत करून त्याचा वापर केल्याचे उत्तरात नमूद केले आहे. तथापि त्या लाभार्थींचा कोणत्या घरकुल योजनेत समावेश केलेला आहे या बाबतचा तपशील उत्तरात नमूद नाही.

11) शासकीय विमा निधीकडे कामाचा व कामावरील मजुरांचा विमा काढण्यात आलेला होता त्याची मुदत दि.17/03/2014 रोजी संपलेली आहे. दिनांक 17/03/2014 नंतर योजनेचे काम सुरू असल्याने त्यापुढील कालावधीसाठी शासकीय विमा निधी कडील विमा पत्र प्राप्त करणे आवश्यक आहे. या बाबत मक्तेदारास कळविण्यात आल्याचे सादर केलेल्या उत्तरात नमूद केले आहे. त्या नुसार मक्तेदारा कडून विमा पत्र प्राप्त करणे आवश्यक आहे..

12) 14 व्या धावत्या देयकांत मोबिलायझेशन अग्रिम वजा जाता देय रक्कम रु.69,76,942/- च्या 2 टक्के प्राप्ती कर रु.1,39,539/- कपात करणे आवश्यक असतांना रु.1,49,539/- प्रत्यक्ष कपात करण्यात आल्याने रु.10,000/- जादा कपात झालेला आहे.

13) या योजनेतील प्रस्तावित 1520 घरकुलांपैकी 680 घरकुले रद्द करण्यात आलेली असून 840 घरांचे बांधकाम प्रगतीत आहे. विभागाने उपलब्ध करून दिलेल्या माहितीनुसार लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत 40 घरकुले हस्तांतरीत करण्यात आलेली असून 140 घरकुले हस्तांतरणासाठी तयार आहेत. 320 घरकुलांचे बांधकाम 90 टक्के झालेले असून 300 घरकुलांचे बांधकाम 40 टक्के झालेले आहे. तर 60 घरकुलांच्या कामाची फक्त खोदाई सुरू आहे.

केंद्र शासनाने जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान योजनेअंतर्गत मार्च 12 पर्यंत मंजूर केलेल्या प्रकल्पांना दिनांक 31/03/2015 पर्यंत पूर्ण करण्यास मुदत वाढ दिलेली आहे. दिलेल्या मुदतीत योजना पूर्ण होणे आवश्यक आहे.

DATDTBM7001 (Ref No : 196, Hmm No : 275)

18 जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान घरकुल योजने अंतर्गत सातपुर विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे (तीसरा टप्पा) या कामातील उणिवां बाबत.

जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान शहरी गरीबांसाठी मुलभूत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे
लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: JNNRUM महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 109339414.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 109339414.00/-

जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान घरकुल योजने अंतर्गत नाशिक पुर्व विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे (तीसरा टप्पा) या कामात लाभार्थी निवड अंतिम केली नाही, लाभार्थी हिस्सा वसूल केला नाही, मुदतील काम पूर्ण झालेले नाही, मक्तेदाराकडून रॉयल्टी कपात केली नाही, मुदतीनंतरही तारांकित दरफरकाचे प्रदान केले, मोबिलाइजेशन अग्रीमाची संपूर्ण वसुली केली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वर्षाच्या लेखापरीक्षणात जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पुनर्निमाण अभियाना अंतर्गत (केंद्र शासन 50 टक्के, राज्य शासन 30 टक्के, लाभार्थी हिस्सा 11 टक्के व उर्वरीत 9 टक्के महानगरपालिका हिस्सा) महानगरपालिका क्षेत्रात नाशिक सातपुर विभागात शहरी गरीबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे या कामाची पडताळणी करण्यात आली असता, या कामाचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	बाब	तपशिल
01	कामाचे नांव	जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान अभियान अंतर्गत सातपुर विभागात घरकुल योजना राबविणे (तिसरा टप्पा)
02	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र.611 दिनांक 16/11/2005 व महासभा ठराव क्र.09 दिनांक 14/04/2006, तिसरा टप्पा
03	तांत्रिक मान्यता	--
04	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रु.1,88,250/-प्रति सदनिका
05	लेखा शीर्ष	J.N.N.U.R.M. शहरी गरिबांसाठी मुलभूत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे
06	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
07	जाहिरात प्रसिध्दी(वृत्तपत्र व	निविदा - तिसरी वेळ. सुचना क्र.-1 सन 2009-2010, दिनांक

	दिनांक)	04/08/2009 अल्प मुदत सुचना
08	निविदा विक्री कालावधी	दि.06/08/2009 ते 13/08/09 मुदत 7 दिवस अंतिम मुदत दि.14/08/2009
09	ई-निविदा	नोटीस क्र.1 सन 2009-2010
10	निविदा उघडण्याचा दिनांक	14/08/2009 प्राप्त निविदा (2)
11	न्युनतम निविदा	मे.पवार पाटकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक,
12	निविदा स्विकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 927 दि.15/02/2010
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.पवार पाटकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक [कन्हेन्शनल / मोनोलेथिक पध्दतीची सदनिका रु.19,20,79,440/- (रु.3,42,999/- प्रति सदनिका) + 40,55,000/- मुलभूत सुविधा + 3,24,79,440/- (57,999/- प्रति ट्रान्सीट कॅम्प.) असे एकूण रु.22,86,13,880/-]
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	जा.क्र./साबांवि डेस्क-6/177/399/2010 दि. 18/03/2010
15	कामाची मुदत	24 महिने दि. 18/03/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	दि.31/03/2013 पर्यंत महासभा ठराव क्र.1369 दि.02/01/2012
17	काम पूर्ण दिनांक	अपूर्ण
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	1926 (पृष्ठ क्रमांक 1 ते 162)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रूपये 107970977 + तारांकित दर फरक-13,68,437 एकूण 109339414/-
20	प्रदानाचा तपशील	धावते देयक 1 ते 9

शहरी गरिबांसाठी घरे बांधणे व मुलभूत सुविधा पुरविणे अंतर्गत तिस-या टप्प्यातील 3200 घरांच्या कामास महासभा ठराव क्रमांक 867 दिनांक 01/01/2009 अन्वये मंजुरी देण्यात आली. त्यानुसार सातपुर विभागात

एकुण 560 घरे बांधण्यासाठी निविदा मागविण्यात आल्या. निविदा प्रक्रियेतील सर्व टप्प्यात प्राप्त निविदा व त्यासोबतचे अनुषंगिक कागदपत्रे, तुलनात्मक तक्ते इत्यादी लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. नस्तीसोबतच्या अहवालानुसार निविदा सुचना क्र.30 दिनांक 17/01/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या. काही मक्तेदारांना निविदा सादर करण्यास प्रतिबंध करण्यात आल्याने व अत्यल्प प्रतिसाद मिळाल्याने दुसरे वेळी ई-टेंडर पध्दतीने निविदा मागविण्यास आयुक्तांनी मंजूरी दिली. फेरनिविदा दि. 13/05/2009 रोजी प्रसिध्द केली असता मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या. एक निविदा छाननीत बाद झाल्याने दोन निविदा पात्र ठरल्या या निविदांचा आर्थिक देकार उघडल्यानंतर मे.पवार पाटकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक यांचा पंचवटी विभागाचा आर्थिक देकार सातपुर विभागाच्या ठिकाणी प्राप्त झाला त्यामुळे त्यांचा आर्थिक देकार ग्राह्य धरण्यात आला नाही. केवळ एक निविदा पात्र ठरल्याने, तिस-या वेळी दिनांक 04/08/2009 रोजी निविदा दै.लोकमत, दै.सकाळ तसेच ऑल इंडिया मेट्रो एडिशन टाईम्स ऑफ इंडियात प्रसिध्द करण्यात आली असता, 3 निविदा प्राप्त झाल्या. एक निविदा बाद ठरल्याने दोन निविदा पात्र ठरल्या. त्यापैकी न्युनतम मक्तेदार मे. पवार पाटकर कन्स्ट्रक्शन प्रा.लि.नाशिक यांचे दर हे चालु जिल्हा दर सुचीनुसार कन्व्हेन्शन्लल पध्दतीच्या सदनिका मध्ये 2.64 कमी तर मोनोलेथिक पध्दतीच्या सदनिका मध्ये 0.51 टक्के ने जादा येत असल्याने त्यांचे दर स्वीकृत करून कार्यादेश देण्यात आला.

मक्तेदार यांचा स्वीकृत दर एकूण रु.22,86,13,880/- (मुलभूत सोयी सुविधा व ट्रांझिस्ट कॅम्प सह) मधुन केंद्र शासनाची मंजुर रक्कम रु.10,79,51,200/- वजा जाता रक्कम रु.12,06,62,680/- इतका खर्च महानगरपालिका निधीतून करण्यास मान्यता देण्यात आली.

सातपुर विभागातील साती आसरा (शिवाजीनगर, गंगापुर शिवार) येथील 160 घरे, शिवनगर (आनंदवल्ली) 400 घरे, असे 560 घरे बांधण्यासाठी निविदा मागणविण्यात आल्या. साती आसरा गंगापुर स.नं.141 ही जागा पाझर तलावासाठी संपादीत झाली असल्याने नाशिक महानगरपालिकेस वितरीत करता येणार नाही असे जिल्हाधिकारी यांनी दि.17/11/2011 च्या पत्रान्वये कळविले. शिवनगर (आनंदवल्ली) स.न. 66ब येथे 80 घरे तर गंगापुर शिवार स.न.160 येथे 160 घरे बांधण्याचे काम सुरू करण्यात आले. उर्वरित 320 घरे नाशिक रोड विभागातील चेहडी शिवार स.न. 56/2/1 येथे बांधकाम करणे कामी मा.महासभा ठराव क्रमांक 1074 दिनांक 17/10/2011 अन्वये मान्यता देण्यात आली. त्यानुसार चेहडी येथे 320 घरांचे बांधकाम सुरू करण्यात आले. गंगापुर शिवार स.न. 160 घरांचे बांधकाम स्थानिक नागरीक व लोकप्रतिनिधी यांनी विरोध केल्याने नोव्हेंबर 2011 मध्ये बंद झाले. महसभा ठराव क्रमांक 1104 दिनांक 05/02/2014 अन्वये 160 घरकुले रद्द करण्यास मान्यता देण्यात आलेली असुन त्यास केंद्र शासनाच्या सीएसएमसीने दि.24/09/2014 च्या 157 व्या बैठकीत मान्यता प्रदान केली आहे.

सदर कामावर लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत 1 ते 9 धावत्या देयकांद्वारे एकूण रक्कम रु.10,79,70,977/- तारांकीत दर फरक रु.13,68,457/- असा एकूण खर्च रु.10,93,39,414/- नोंदविलेला असुन या कामाची प्राप्त नस्ती , झेरॉक्स प्रती, मोजमाप पुस्तिका यांची पडताळणी करून झालेल्या खर्चावर खालील प्रमाणे अभिप्राय

देण्यात येत आहेत.

1) जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पुनर्निर्माण अभियाना अंतर्गत महानगरपालिका क्षेत्रात घरकुल योजना राबविणे या योजनेत उपलब्ध जागा ही महानगरपालिकेच्या नावे व ताब्यात असणे ही मुलभूत व आवश्यक बाब आहे. साती आसरा, शिवनगर(आनंदवल्ली) येथील जागा प्रत्यक्ष महानगरपालिकेच्या नावे व ताब्यात नसतांनाही निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आली आहे. कार्यारंभ आदेश निर्गमित केल्यानंतर वेळीच जागेची उपलब्धता न झाल्याने प्रकल्पाच्या अंमलबजावणीस उशीर झालेला आहे.

2) शहरी गरीबांना मुलभूत सुविधा पुरविणे या कामाचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल तयार करणेकामी मे.ओंकार असोसिएटस्, पुणे यांची सल्लागार म्हणुन नेमणुक करण्यात आली होती. या कामाचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल सल्लागारा मार्फत तयार करण्यात आला. शिवनगर (आनंदवल्ली) येथे 400 घरांच्या बांधकामाचे नियोजन करण्यात आले होते. तथापि प्रत्यक्ष उपलब्ध जागेनुसार 80 घरांचेच बांधकाम सुरु झाले. यावरून सल्लागाराने सदोष प्रकल्प अहवाल तयार केल्याचे स्पष्ट होते. तसेच विभागानेही निविदा प्रसिध्दी पूर्वी उपलब्ध जागेबाबत खात्री केल्याचे दिसुन येत नाही. त्यामुळे प्रकल्पाच्या अंमलबजावणीस विलंब झालेला आहे.

3) गंगापूर शिवार स.नं. 160 येथील कामावर रु. 14,16,448/- खर्च झालेला असुन येथील घरांचे बांधकाम नागरिकांच्या विरोधामुळे बंद केले असुन महासभा ठराव क्रमांक 1104 दिनांक 05/02/2014 अन्वये ही घरे रद्द करण्यास मान्यता दिली. काम रद्द झाल्याने झालेल्या कामाचा उपयोग भाजी मार्केट करिता करण्याचे नियोजन असल्याचे सादर केलेल्या उत्तरात कळविले आहे. रक्कम रु. 1416448/- अडकून रहिल्याने या बांधकामाचा तात्काळ विनियोग होणे आवश्यक आहे.

4) या योजनेच्या दि. 25/06/2007 च्या मार्गदर्शन सुचनांमधील मुद्दा क्र.21 नुसार लाभार्थ्यांना घरकुलाचा लाभ विना मोबदला देता येणार नाही. असे स्पष्ट करण्यात आले आहे. सर्वसाधारण लाभार्थ्यांना 12 टक्के व मागासवर्गीय, इतर मागासवर्गीय, अनुसूचित जाती/ अचुसूचित जमाती, अपंग आणि इतर कमकुवत घटक लाभार्थ्यांना 10 टक्के सहभाग आवश्यक आहे. लेखापरीक्षण कालावधी पर्यंत या योजनेतील संपूर्ण लाभार्थ्यांची निवड अंतिम झालेली नसुन लाभार्थी सहभागाची रक्कम जमा करून घेण्यात आलेली नाही. महासभा ठराव क्रमांक 981 दिनांक 04/02/2009 नुसार लाभार्थी सहभागाची रक्कम महानगरपालिकेने भरावी अथवा रक्कम भरणा करून त्याची वसुली घरपट्टी मधुन 10 ते 15 वर्षांच्या मुदतीत वसुल करावी यांस मंजूरी देण्यात आली. तसेच महासभा ठराव क्रमांक 409 दिनांक 19/12/2012 नुसार 22 टक्के रक्कम घरकुल वाटप करतांना व उर्वरित रक्कम मासिक / वार्षिक टप्प्याटप्प्याने 10 वर्षात वसुल करण्यास सुधारीत मान्यता देण्यात आलेली आहे. सदर ठराव शासनाच्या मार्गदर्शक सुचनांच्या विसंगत असुन त्यास शासनाची मान्यता प्राप्त करणे आवश्यक आहे.

5) प्रथम दिनांक 17/01/2009 रोजी प्रसिध्द झालेली निविदा सुचना रद्द झाल्यानंतर फेरनिविदा प्रकिया ई-

टेंडर पध्दतीने राबविण्यात आली. तथापि फेरनिविदेत ऑनलाईन पध्दतीने निविदा दर योग्य प्रकारे प्राप्त न झाल्याने फेरनिविदा प्रकिया रद्द करून तिस-या वेळी निविदा प्रसिध्द करावी लागली. ई-टेंडरींग ठेकेदार धवंगले यांच्याशी केलेला करारनामा लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झाला नाही. त्यामुळे ई-टेंडरींगच्या सदोष प्रणाली संदर्भात ठेकेदाराच्या जबाबदाराची पडताळणी करता आली नाही. तसेच विभागाने ठेकेदारावर केलेल्या कारवाईचे कोणतेही अभिलेखे नस्तीसोबत जोडलेले नाहीत.

6) या कामासाठी तारांकीत दर फरकाची रक्कम रु.13,68,437/- अदा करण्यात आलेली आहे. निविदेतील तारांकित दर फरक प्रदानाची अट क्र.32 नुसार मक्तेदाराने स्टील, सिमेंट इत्यादी साहित्य खरेदीबाबत पुरेसा पुरावा म्हणुन खरेदीचे मुळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त न करता मक्तेदारास तारांकित दर फरकाची रक्कम प्रदान करण्यात आलेली आहे.

7) निविदा अट क्र.6 अन्वये तारांकित दर फरक देण्याची तरतुद करण्यात आलेली आहे. या कामासाठी मक्तेदारास रु.13,68,437/- इतका तारांकित दर फरक अदा करण्यात आलेला आहे. स्थायी समिती ठराव क्रमांक 925 दिनांक 15/02/2010 अन्वये निविदा स्वीकृत करण्यात आलेली असुन कार्यादेश देण्यात आलेला आहे. या ठरावात " उपरोक्त ठिकाणी घरकुल योजनेचे काम सुरू करतांना काही तांत्रिक अडथळे निर्माण झाल्यास उपलब्ध जागेऐवजी अन्य ठिकाणी काम करावे लागणार आहे. त्यामुळे सदर योजनेस दोन वर्षापेक्षा जास्त कालावधी लागल्यास त्यापुढील मुदती करीता मक्तेदारास स्टाररेट देता येणार नाही. त्यास मक्तेदार यांनी स्टाररेटची मागणी करणार नाही याबाबत मक्तेदाराने संमती दिलेली आहे. त्याचप्रमाणे घरकुल योजनेसाठी नमुद केलेल्या जागे व्यतिरीक्त अन्य ठिकाणी जागा उपलब्ध झाल्यास त्याठिकाणी घरकुल योजनेचे काम करण्यास मक्तेदार तयार आहे. तसेच जागा जसजशी उपलब्ध होईल त्याप्रमाणे मक्तेदारास कामाची लाईन आऊट देण्यात येईल. त्यास सुध्दा मक्तेदार यांनी संमती दिलेली आहे. " असे स्पष्ट नमुद करण्यात आलेले आहे. तसेच दि. 13/03/2010 च्या कार्यादेश अट क्र.4 मध्ये जागा उपलब्धतेनुसार लाईन आऊट देणेचे अटीवर व 2 वर्ष मुदतीनंतर स्टाररेट न मागण्याच्या अटीवर कामाचा आदेश देण्यात येत असल्याचे नमुद करण्यात आले आहे.

स्थायी समिती ठराव क्रमांक 560 दिनांक 29/10/2013 अन्वये प्रत्यक्ष जागा उपलब्धतेमुळे अथवा इतर तांत्रिक कारणांमुळे लाईन आऊट देण्यास उशीर झाला असल्यास स्टार रेट देण्याकरीता योजनेचा कालावधी हा प्रत्यक्ष इमारतीस लाईन आऊट दिल्याच्या दिनांकापासुन त्या त्या इमारतीकरीता स्वतंत्रपणे दोन वर्षांचा कालावधी धरण्यास व त्यानुसार मक्तेदारास स्टार रेट फरक देणेस मंजुरी देण्यात आली. स्थायी समितीसमोर सादर होणा-या डॉकेटची नस्ती लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाली नाही. स्थायी समितीच्या उपरोक्त ठरावाच्या अनुषंगाने विभागाने कायदेशीर सल्लागाराचे अभिप्राय घेऊन आयुक्तांच्या मंजुरीने तारांकीत दर फरकाची रक्कम प्रदान केली आहे. त्यासाठी दोन वर्षांचा कालावधी प्रत्यक्ष इमारतीस लाईन आऊट दिल्याच्या दिनांकापासुन ग्राह्य धरण्यात आलेला आहे.

स्थायी समितीच्या दिनांक 15/02/2010 च्या ठरावात स्टाररेट देण्यासंदर्भात स्पष्ट नमुद करण्यात आलेले

असुन योजनेस जागा उपलब्धतेमुळे दोन वर्षांपेक्षा जास्त कालावधी लागल्यास वाढीव मुदतीत स्टार रेट देता न येण्यासंदर्भात स्पष्ट करण्यात आलेले आहे. त्यास मक्तेदार यांनाही समिती दिलेली होती. त्यात कोणत्याही प्रकारची संदिग्धता दिसत नाही. त्यामुळे स्थायी समितीचा ठराव क्र.560 दिनांक 29/10/2013 हा दिनांक 15/02/2010 चा ठराव क्रमांक 925 शी विसंगत आहे. सदर निर्णय हा निविदेतील अटी, शर्तीचा भंग करणारा असुन महापालिकेच्या हिताचा नसुन मक्तेदाराचे हित जोपासणारा आहे. कार्यादेशाच्या दिनांकापासून दोन वर्षांच्या पुढील कालावधीसाठी तारांकीत दर फरकाची रक्कम अदा करण्यात आल्याने तारांकीत दर फरक देय होत नाही.

8) सदर कामासाठी कामाच्या प्रगतीनुसार निश्चीत केलेल्या टक्केवारी प्रमाणे प्रदान करण्यात आलेले आहे. त्यामुळे या कामासाठी प्रत्यक्ष वापरलेल्या गौण खनिजाचा तपशिल उपलब्ध होत नाही. तसेच कामाचे परिमाणानुसार वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजचे परिमाण स्वतंत्र परीगणित करून मोजमाप पुस्तिकेत नमूद करून त्यासाठी स्वामित्व धनाची रक्कम भरणा केल्याची खात्री करणे अथवा वसुली करणे आवश्यक आहे तथापि तशी नोंद केलेली नाही. महसुल व वन विभाग अधिसूचना दि.11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्रती घन मीटर दराने स्वामित्व धनाची वसुली होणे आवश्यक आहे. कामासाठी वापरलेल्या गौण खनिजाची परिगणना करून "853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

9) जा.क्र. साबांवि-डेस्क-6/177/399/2010 दि.18/03/2010 कामाची मुदत 18/03/2012 पर्यंत होती. मुदतीत काम पुर्ण न झाल्याने महासभा ठराव क्रमांक 1369 दिनांक 02/01/2012 ते 31/03/2013 पर्यंत विना दंड मुदतवाढ देण्यात आली. मक्तेदाराचा मुदतवाढ मिळण्याबाबतचा अर्ज नस्तीसोबत उपलब्ध झाला नाही. त्याअभावी मक्तेदाराने मुदतीत अर्ज केला किंवा कसे याची पडताळणी करता आली नाही. वाढीव मुदतीत ही काम पुर्ण झालेले नाही. त्यानंतर मक्तेदारास मुदतवाढ मंजूर केल्याचे अभिलेखे नस्तीसोबत उपलब्ध झाले नाहीत. मक्तेदाराने मुदतीत काम पुर्ण न केल्याने निविदेतील शर्तीनुसार दंडात्मक कार्यवाही करण्यात आलेली नाही.

10) शासकीय विमा निधीकडे कामाचा व कामावरील मजुरांचा विमा काढण्यात आलेला होता त्याची मुदत दि.17/03/2013 रोजी संपलेली आहे. दिनांक 17/03/2013 नंतर योजनेचे काम सुरु असुनही त्यापुढील कालावधीसाठी शासकीय विमा निधी कडील विमा काढण्यात आलेला नाही.

11) केंद्र शासनाचे जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान योजनेअंतर्गत मार्च 2012 पर्यंत मंजूर केलेल्या प्रकल्पांना दिनांक 31/03/2015 पर्यंत पुर्ण करण्यास मुदतवाढ देण्यात आलेली आहे. दिलेल्या मुदतीत योजना पुर्ण होणे आवश्यक आहे.

19 पंचवटी विभागातील सर्व्हे नं.195 स्टेडीयम येथील जलतरण तलाव खाजगी संस्थेस चालविण्यास देणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9अ

सदरचा जलतरणतलाव चालविण्याची मुदत दिनांक 21/02/2010 रोजी संपुष्टात आली असतांना सन 2010-2011 मध्ये निविदेस प्रतीसाद मिळाला नसल्यामुळे निविदेस फेरनिविदा काढणे आवश्यक होते, अशी कार्यवाही झालेली नाही. तसेच निविदा करारनाम्यातील अटी व शर्ती नुसार सन 2010-2011 मध्ये 12 लाख व सन 2011-2012 मध्ये 11 लाख व्यवस्थापक खर्च व्यतिरीक्त लाईट बील व पाणी बील इत्यादी खर्च नाशिक महानगरपालिकेने अदा करावयाचा आहे. सन 2012-2013 या वर्षासाठी सदरील संस्थेस जलतरणतलाव चालविण्यापोटी रु.18,67,115/- एवढा खर्च प्रदान केला आहे. जलतरण तलावापासून किती उत्पन्न मिळाले आहे. याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. किमान वेतन कायदा 1948 नुसार कामगारांना किमान वेतन अदा केल्याची खात्री विभागप्रमुख यांनी केल्याचे दिसून येत नाही.

पंचवटी विभागातील सर्व्हे नंबर 195 (जुना कचरा डेपो) स्टेडीयम येथील स्व.श्रीकांतजी ठाकरे जलतरण तलाव वापर, देखभालीसाठी वर्ल्ड ऑफ स्पोर्ट्स शिक्षण व सांस्कृतिक संस्था, नाशिक यांना देण्यात आला आहे.

नाशिक महानगरपालिका महासभा ठराव क्रमांक 463 दिनांक 20/02/2006 अन्वये सदरचा जलतरण तलावाचा प्रकल्प विकसीत करणेस नाशिक महानगरपालिका व महाराष्ट्र शासनाच्या मान्यतेने आस्तित्वात आलेल्या विभागीय क्रिडा, संकुल समिती यांनी संयुक्तपणे राबविण्यास मान्यता दिली आहे. व तसा करारनामा केला आहे. सदरचा तलाव बांधकामास रक्कम रु.150.36 लक्ष खर्च झाला आहे. तलाव बांधुन पुर्ण झाल्यानंतर महानगरपालिकेचे पत्र क्रमांक 1667/2007 दिनांक 13/12/2007 अन्वये बांधुन झालेला तलाव ताब्यात घेऊन महानगरपालिकेस बांधकाम खर्चाची प्रतिपुर्ती रक्कम देणे बाबत विभागीय क्रिडा, संकुल समितीस कळविले असता, विभागीय क्रिडा संकुल पुर्ण होईपर्यंत व्यवस्थापन नाशिक महानगरपालिकेने करावे असे समितीने कळविले आहे.

महासभा ठराव क्रमांक 107 दिनांक 14/05/2008 अन्वये तरणतलाव खाजगी एजन्सी / संस्थे ऐवजी महानगरपालिके तर्फे चालविणे व त्यासाठी आवश्यक ते कर्मचारी वर्ग नेमण्यास मंजूरी दिली आहे. परंतु पदनिर्मितीचा प्रस्ताव शासनाने अमान्य केल्यामुळे महासभा ठराव क्रमांक 594 दिनांक 08/10/2010 नुसार

खाजगी संस्थेमार्फत व्यवस्थापन करण्यास मंजूरी दिली आहे.

नाशिक महानगरपालिकेने निविदा मागवुन वर्ल्ड ऑफ स्पोर्ट्स शिक्षण सांस्कृतीक संस्था, नाशिक यांना स्थायी समिती ठराव क्रमांक 663 दिनांक 15/01/2009 अन्वये दिनांक 15/01/2009 ते 21/02/2010 पर्यंत एक वर्षासाठी प्रती वर्ष 12 लक्ष इतक्या रकमेवर देण्याबाबतचा महानगरपालिकेने करारनामा करण्यात आला आहे. सदर देखभाल व व्यवस्थापनाची मुदत दिनांक 21/02/2010 रोजी संपुष्टात आली असल्याने रु.12 लक्ष ऐवजी 11 लक्ष रक्कम नाशिक महानगरपालिकेने देण्याच्या अटीवर 1 वर्ष (दिनांक 21/02/2010 ते 20/02/2011) मुदतवाढ विनानिविदा दिली आहे. सदरील मुदत संपल्यानंतर पुन्हा निविदा काढली असता, कोणताही प्रतीसाद न मिळाल्याने स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1384 दिनांक 13/01/2010 नुसार सन 2011-2012 व सन 2012-2013 साठी त्याच संस्थेस रु.11 लक्ष प्रतीवर्ष व्यवस्थापन खर्च देऊन तरणतलाव चालविण्यास दिला आहे.

सन 2012-2013 साठी पंचवटी जलतरणतलावासाठी खालील प्रमाणे खर्च झाला आहे.

अ) व्यवस्थापन खर्च - रु.11,00,000/-

ब) विद्युत देयके खर्च - रु. 5,59,850/-

क) पाणी बिल - रु. 1,07,265/-

एकूण खर्च - रु.18,67,115/-

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदरचा जलतरणतलाव चालविण्याची मुदत दिनांक 21/02/2010 रोजी संपुष्टात आली असतांना निविदा सुचना क्रमांक 9 - 2010/11 नुसार निविदा प्रसिध्द करून निविदेस कोणताही प्रतीसाद न मिळाल्यामुळे मा.स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1384 दिनांक 13/01/2011 व कामाचे आदेश क्रमांक 362 दिनांक 31/12/2011 नुसार व कामाचे आदेश क्रमांक 366 दिनांक 20/02/2012 नुसार अनुक्रमे 21/02/2011 ते 20/02/2012 व 22/02/2012 ते 21/02/2013 या दोन वर्षांच्या कालावधीसाठी मुदतवाढ देण्यात आली आहे. सन 2010-2011 मध्ये निविदेस प्रतीसाद मिळाला नसल्यामुळे निविदेस मुदतवाढ अथवा फेरनिविदा काढणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही झालेली नाही.

2) निविदा करारनाम्यातील अटी व शर्ती नुसार पंचवटी येथील जलतरण तलाव सन 2010-2011 मध्ये 12 लाख व सन 2011-2012 मध्ये 11 लाख व्यवस्थापक खर्च व्यतिरीक्त लाईट बील व पाणी बील इत्यादी खर्च नाशिक महानगरपालिकेने अदा करावयाचा आहे. जलतरण तलावापासुन मिळणारे उत्पन्न मक्तेदार वर्ल्ड ऑफ स्पोर्ट्स शिक्षण सांस्कृतीक संस्था या संस्थेने घ्यावयाचे आहे. सन 2012-2013 या वर्षासाठी सदरील संस्थेस जलतरणतलाव चालविण्यापोटी रु.18,67,115/- एवढा खर्च प्रदान केला आहे. जलतरण तलावापासुन किती उत्पन्न मिळाले आहे. याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. पंचवटी जलतरण तलावासाठी रु.18,67,115/-

एवढी रक्कम महानगरपालिकेने दिली आहे. याव्यतिरीक्त किरकोळ दुरुस्त्या व बांधकामे, क्लोरीन पुरवठा याचा खर्च उपलब्ध झाला नाही. पंचवटी जलतरण तलावापासून प्राप्त उत्पन्नाचा तपशिल महानगरपालिकेकडे नाही. परंतु सरसरी 10 ते 15 लाख उत्पन्न विचारात घेता महानगरपालिका देत असलेली रक्कम किफायतशीर नसल्याचे दिसून येते. महानगरपालिकेने सदरच्या जलतरण तलाव यापुढे स्पर्धात्मक निविदा पध्दतीने देकार मागविल्यास महानगरपालिकेस तरणतलाव चालविण्यासाठी रक्कम खर्च करण्याऐवजी मक्तेदाराकडून रॉयल्टीच्या स्वरूपात उत्पन्न मिळणे शक्य आहे.

3) करारनामा अट क्रमांक 1 नुसार संस्थेकडे खालील प्रमाणे कर्मचारी वर्ग असणे आवश्यक व बंधनकारक आहे.

अ.क्र.	पद	संख्या	अर्हता
1	व्यवस्थापक	1	एन.आय.एस./लाईफगार्ड कोर्स केलेला व जलतरण व्यवस्थापणाचा तीन वर्षांचा अनुभव
2	वैद्यकीय अधिकारी	1	एम.बी.बी.एस. / बी.अ.एम.एस. नोंदणीकृत
3	लिपीक	1	12 वी पास
4	पुरुष प्रशिक्षक	2	एन.आय.एस./लाईफ गार्ड कोर्स पूर्ण व 3 वर्षांचा अनुभव
5	महिला प्रशिक्षक	1	एन.आय.एस./लाईफ गार्ड कोर्स पूर्ण व 3 वर्षांचा अनुभव
6	फिल्टर प्लॅन्ट ऑपरेटर	1	10 वी पास व फिल्टर प्लॅन्ट 3 वर्षे चालविण्याचा अनुभव
7	अंटेडंट	1	10 वी पास
8	लाईफ गार्ड	2	लाईफ गार्ड कोर्स पूर्ण
9	बिगारी	2	7 वी पास
10	वॉचमन	4	10 वी पास
11	सफाई कामगार	2	7 वी पास

वरील प्रमाणे संस्थेने व शैक्षणिक अर्हता असलेले कर्मचारी तरणतलावासाठी नेमलेले आहेत किंवा कसे

याची विभागाने खात्री केलेली दिसुन येत नाही. किमान वेतन कायदा 1948 नुसार कामगारांना किमान वेतन अदा केल्याची खात्री विभागप्रमुख यांनी केल्याचे दिसुन येत नाही. कंत्राटी कामगार (नियंत्रण व निर्मुलन) अधिनियम 1970 मधील कलम 21 नुसार कामगारांना वेतन अदा करतांना विभाग प्रमुख व त्यांचा प्रतिनिधी यांनी हजर राहुन प्रत्यक्ष मंजूरी दिल्याची खात्री करून तसे प्रमाणीत केले नाही. राज्य कामगार विमा अधिनियम 1948 व कामगार भविष्य निर्वाह निधी अधिनियम 1952 मधील तरतुदीचे पालन केल्याची खात्री विभागाने केलेली दिसुन येत नाही.

4) निविदा सर्वसाधारण अटी व शर्ती नुसार दैनंदिनी वसुली व वार्षिक फी विहीत केलेल्या दराने संस्थेमार्फत केली जाते. परंतु संस्थेने वर्षभरात वसुल केलेली रक्कम नागरिकांकडून आकारली जाणारी फी याबाबत महानगरपालिकेचे पर्यवेक्षकीय नियंत्रण नसल्याचे दिसुन येते. जलतरण तलावापासुन वर्षभरात किती उत्पन्न प्राप्त झाले यासाठी महानगरपालिकेने प्रमाणीत केलेल्या को-या पावती पुस्तकांचा वापर संस्थेने करणे आवश्यक आहे.

5) निविदा सर्वसाधारण अटी व शर्ती नुसार तरण तलावातील पाण्याच्या केमीकल बॅलन्स साधणे तसेच रेसीड्युअल क्लोरीन लेव्हल 0.2 पीपीएम ते 0.5 पीपीएम दरम्यान पी.एच. 7.2 ते 7.5 दरम्यान नियंत्रीत ठेवणे आवश्यक आहे. यासाठी संस्थेने नियमीत सॅम्पल घेऊन स्वखर्चाने शासकीय मान्यता प्राप्त प्रयोगशाळेतून तपासणे आवश्यक आहे. अशी नियमीत तपासणी केलेली दिसुन येत नाही. नस्तीसोबत असलेल्या तपासणी अहवालाचे अवलोकन केले असता, कनिष्ठ वैज्ञानिक अधिकारी जिल्हा आरोग्य प्रयोगशाळा नाशिक यांचा अहवाल क्र.1579 दिनांक 13/05/2010 नुसार पाणी पिण्यास अयोग्य असा आहे. महानगरपालिकेने जलतरण तलावाचे पर्यवेक्षकीय नियंत्रण करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 186, Hmm No : 246)

20 नाशिक महानगरपालिकेने पदाधिकारी व अधिकारी यांना वाहन भाडे प्रतीपुर्ती योजनेचा लाभ देवुन केलेल्या खर्चा बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : वाहन/यांत्रिकी मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9अ

गुंतलेली रक्कम रु. 9198353.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 9198353.00/-

सदरची योजना 1 एप्रिल 2012 पासुन बंद झालेली असतांना. महानगरपालिकेने अधिकारी/ पदाधिकारी यांना

वाहन भाडे प्रतीपुर्ती योजने अंतर्गत महानगरपालिका प्रशासनाने शासनाची परवानगी न घेता पदाधिकारी यांना वाहन प्रतीपुर्ती दिला.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे वाहन/यांत्रिकी विभागाचे लेखापरीक्षणात प्रमाणका वरून संचिकांचे लेखापरीक्षण केले असता व अर्धसमास पत्र क्र.149/2015 दिनांक 20/01/2015 अन्वये नाशिक महानगरपालिकेने पदाधिकारी व अधिकारी यांना वाहन भाडे प्रतीपुर्ती योजनेचा लाभ देणे बाबतची माहिती मागवली असता सदर विभागाने खालील विवरणात नमूद केल्याप्रमाणे माहिती लेखापरीक्षणास दिनांक 24/02/2015) अन्वये सादर केली ती खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	मनपाचे वाहना ऐवजी स्वतःचे वाहन वापरणाऱ्या पदाधिकारी / अधिकारी	वाहन वापरण्यास परवानगी दिल्याचा दिनांक व मंजुरी आदेश क्रमांक	प्रतीमाह दिलेला वाहनभाडे रक्कम व वर्षभरातील एकुण रक्कम
1	पदाधिकारी	मा. महासभा ठराव क्र.540 दि. 21/06/2010 1)मा. आयुक्त आदेश क्र.524 दि. 31/08/12. 2)मा. आयुक्त आदेश क्र.580 दि. 17/09/12. 3)मा. आयुक्त आदेश क्र.672 दि. 16/10/12. 4)मा. आयुक्त आदेश क्र.837 दि. 05/11/12. 5)मा. आयुक्त आदेश क्र.011 दि. 18/12/12. 6)मा. आयुक्त आदेश क्र.017 दि. 01/01/13. 7)मा. आयुक्त आदेश क्र.018 दि. 01/02/13. 8)मा. आयुक्त आदेश क्र.022 दि. 02/03/13.	रक्कम रु. 144805/- रक्कम रु. 190000/- रक्कम रु. 190000/- रक्कम रु. 280000/- रक्कम रु. 250000/- रक्कम रु. 233548/- रक्कम रु. 220000/- रक्कम रु. 220000/-
2	वर्ग-1 व त्यावरील अधिकारी (संख्या 13)	मा. महासभा ठराव क्र.540 दि. 21/06/2010	20000 x 12 (महिने)= 240000 x 13 = 3120000

3	वर्ग-2 व त्यावरील अधिकारी (संख्या 29)	मा. महासभा ठराव क्र.540 दि. 21/06/2010	12500 x 12 (महिने) = 150000 x 29 = 4350000
	एकुण		रु.9198353/-

यावरखालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येता

1) शासन निर्णय वित्त विभाग दिनांक 10/09/2001 आधार घेऊन महानगरपालिका नाशिक स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1217 दिनांक 11/12/2006 व त्यास महासभा ठराव क्र. 158 दिनांक 19/05/2007 अन्वये वाहनप्रतिपूर्ती योजनेस मान्यता घेतली. शासन निर्णय दिनांक 25 मे 2005 , 31 जुलै 2008 अन्वये शासकीय / निमशासकीय कार्यालयामध्ये शासकीय वाहनांचे वापरा व्यतिरिक्त स्वतःचे खाजगी वाहन वापरण्यास परवानगी देवून त्यापोटी अधिकाऱ्यांना वाहन प्रतीपूर्ती योजना लागू करण्यात आली आहे . महासभा ठराव क्र. 540 दि.21/06/2010 अन्वये सदर वर्ग-1 च्या अधिकाऱ्यांना प्रतिमाह रु.20000 हजार व वर्ग-2 च्या अधिकाऱ्यांना प्रतिमाह रु.12500. वाहन प्रतीपूर्ती पोटी आर्थिक लाभ दिलेला आहे . मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र. 118 दिनांक 12/02/2007 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे वाहन प्रतीपूर्ती मिळणे बाबत संबंधीत अधिकाऱ्यांसाठी पुढील प्रमाणे अटी ठेवल्या होत्या (1) कामाची डायरी व वाहन वापराबाबतचे लॉगबुक ठेवणे.(2) बिलासोबत ठराविक नमुन्यात फिरतीबाबत दाखला खातेप्रमुख/विभागप्रमुखांनी दरमाह दयावा (3) मुख्यलेखाधिकारी यांनी प्रत्येक देयाकाबरोबर दैनंदिनीची तपासणी करणेत यावी. उपरोक्त अधिकाऱ्यांच्या वाहन लॉगबुक , दैनंदिन्या लेखापरीक्षणात पहावयास न मिळाल्यामुळे प्रदान केलेला वाहन प्रतिपूर्ती योग्य असल्याबाबत लेख्याआधारे तपासता आले नाही. मनपामधील काही विभाग प्रमुखांना सदर योजनेचा लाभ दिला परंतु मनपाचे वाहन त्या विभागासाठी वापरात आहे. त्यामुळे सदर अधिकाऱ्यांनी दुहेरी फायदा घेतला नसल्याची लेखापरीक्षणास खात्री करता आली नाही.

2) सदर योजना शासन निर्णय वित्त विभाग क्रमांक वाहन 1/12/प्र.क्र.1/2012/विनियन दिनांक 29 फेब्रुवारी 2012 अन्वये शासनाने पुढीलप्रमाणे निर्णय केल्याने , आता खाजगी वाहन शासकीय कामकाजासाठी वापरण्याची योजना पूर्णपणे बंद करण्याचा निर्णय घेतला आहे. जे अधिकारी या योजनेचा सध्या लाभ घेत आहेत , त्यांना दिनांक 1 एप्रिल 2012 पासून खाजगी वाहन शासकीय कामाकरिता वापराबाबतच्या धोरणाच्या अनुषंगाने कोणतीही प्रतिपूर्ती अनुज्ञेय राहणार नाही. प्रत्यक्षात मनपाने उपरोक्त शासन नियमाप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. शासन निर्णया अन्वये बंद केलेली योजना चालू ठेवण्याचा धोरणात्मक निर्णय घेतांना मनपाने महानगरपालिका महासभा ठराव क्र. 540 दि.21/06/2010 अन्वये पारीत केलेल्या ठरवानुसारच सदरची योजना मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र.193 दि.31/03/2012 अन्वये सदर वाहन प्रतिपूर्ती योजना बंद केली व पुन्हा आदेश क्र. 5 दिनांक 13/04/2012 अन्वये चालू केली. परंतु सदर योजना पुन्हा चालू करतांना धोरणात्मक बाब म्हणून राज्य शासनाची मंजूरी घेणे आवश्यक होते.

3) महाराष्ट्र प्रांतीक महानगरपालिका अधिनियम चे कलम 19-एक-अ अन्वये सभागृह नेत्याला व 19-एक-

अअ-(2) विरोधीपक्ष नेत्याला महापालिकेने केलेल्या विनिमाव्दारे तरतुद केल्यानुसार मानधन ,भत्ते व इतर सुविधा देण्याबात संदर्भात तरतुद आहे. उक्त अधिनियमातील कलम 19-अ.(मानधन, फी किंवा भत्ते) (1) अन्वये राज्य शासनाच्या पुर्व मंजूरीने महानगरपालिकेस या कलमान्वये, महानगरपालिकेने केलेल्या नियामाव्दारे विहित करेल असे मानधन फी किंवा अन्य भत्ते देण्या संदर्भात तरतुद आहे. प्रत्यक्षात महानगरपालिकेने उपरोक्त अधिकारी / पदाधिकारी यांना वाहन भाडे प्रतीपुर्ती योजने अंतर्गत महानगरपालिका प्रशासनाने शासनाची परवानगी न घेता पदाधिकारी यांना वाहन प्रतीपुर्ती दिला . उपरोक्त प्रमाणे अधिकारी/पदाधिकारी यांना वाहन प्रतीपुर्ती साठी रक्कम रु.9198353/- प्रदान केले आहे. त्यामुळे महानगरपालिका निधीचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदरची योजना 1 एप्रिल 2012 पासून बंद झालेली असतांना पुढे चालु ठेवण्याचे असल्यास शासनाची मंजूरी घेणे आवश्यक होती.

DATNKSM7101 (Ref No : 227, Hmm No : 282)

कलम ९ ब खालील आक्षेप

21 सन 2012-2013 या वर्षात घर अग्रीम दिलेल्या अधिकारी/कर्मचारी यांच्या नस्तीमधील अनियमिततेबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6150000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 6150000.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2120940.00/-

सन 2012-2013 या वर्षात घर अग्रीम दिलेल्या अधिकारी/कर्मचारीपैकी निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, घरखरेदी किंमती पेक्षा जास्त रक्कमेचे कर्ज मंजूर करणे, जुने खरेदी प्रकरणी पडताळणी न करता कर्ज मंजुरी, घरकर्ज परतफेड साठी कर्ज मंजूर करतांना मंजुरी कालावधीलगतचे शिल्लक कर्ज रक्कमेचे प्रमाणपत्र प्राप्त न करणे, शिल्लक कर्ज रक्कमे पेक्षा जास्त रक्कम मंजूर करणे, कर्ज रक्कम विनियोग बाबत कोणतेही अभिलेखे प्राप्त न करणे, अवैध मालमत्ते साठी कर्ज मंजूर करणे इत्यादि गंभीर अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात घरबांधणी अग्रीम मंजूर प्रकरणांची पडताळणी केली असता, महानगरपालिका सर्वसाधारण सभा ठराव क्र. 35, दि. 09/05/1985 अन्वये मंजूर करणेत आलेल्या विनियम नियम क्र. 8 नुसार महानगर पालिकेतील कायम अधिकारी/कर्मचारी यांना घरबांधणी अग्रीम मंजुरी देण्यात आली आहे. सदर मंजुरी आदेशात नमूद केलेले शासन निर्णय, त्यामधील अटी व शर्तीच्या आधारे मंजूर प्रकरणांची पडताळणी करून खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) श्री.उत्तम नामदेव बलसाने, सफाई कामगार, कर्मचारी क्र. 6200 – सदरहु कर्मचारी यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील H.D.F.C. या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी श्री.उत्तम नामदेव बलसाने, सफाई कामगार (H.D.F.C. Loan A/c. No. 231451551) यांना मुळातच H.D.F.C. या वित्तीय संस्थेने रक्कम रु. 250000/- मंजूर केलेले असून दि. 21/12/2009 रोजीच्या बँकेच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रानुसार दि. 21/12/2009 रोजी रु. 209726/- इतके कर्ज शिल्लक असल्याचे नमूद करण्यात आलेले आहे. H.D.F.C. बँकेच्या दि. 21/12/2009 अखेरच्या शिल्लक असलेल्या कर्जाच्या

आधारे सन 2013 मध्ये परतफेडी साठी कर्ज दिलेले असून सन 2009 मध्ये शिल्लक असलेल्या कर्जापेक्षा रक्कम रु. 90274/- जास्त कर्जावु रक्कम देण्यात आलेली आहे. तसेच H.D.F.C. बँकेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

वास्तविक सन 2013 च्या शिल्लक कर्जाच्या सुधारित प्रमाणपत्र प्राप्त करून त्या आधारे महापालिकेने कर्ज मंजूर करण्यात येवून अदा करणे आवश्यक होते. H.D.F.C. बँकेच्या शिल्लक कर्जापेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 90274/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

2) श्री.अडसरे ज्ञानेश्वर तुकाराम, वायरमन, कर्मचारी क्र. 7527 – यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील L.I.C. Housing Finance Ltd. या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी श्री.अडसरे ज्ञानेश्वर तुकाराम, वायरमन (Loan A/c. No. 840006050) यांना दि. 21/1/2009 रोजीच्या L.I.C. Housing Finance Ltd. बँकेच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रानुसार दि. 22/1/2009 रोजी रु. 280202/- इतके कर्ज शिल्लक असल्याचे दाखविण्यात आलेले आहे. L.I.C. Housing Finance Ltd. बँकेच्या दि. 22/1/2009 अखेरच्या शिल्लक असलेल्या कर्जाच्या आधारे सन 2013 मध्ये प्रत्यक्षात कर्ज दिलेले असून सन 2009 मध्ये शिल्लक असलेल्या कर्जापेक्षा रक्कम रु. 19798/- जास्त कर्जावु रक्कम देण्यात आलेली आहे. L.I.C. Housing Finance Ltd. बँकेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

वास्तविक सन 2013 च्या शिल्लक कर्जाच्या आधारे महापालिकेने कर्ज मंजूर करण्यात येवून अदा करणे अपेक्षित होते. L.I.C. Housing Finance Ltd. बँकेच्या शिल्लक कर्जापेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 19798/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

3) श्री. किशोर अमृत बागुल, ड्रायव्हर, कर्मचारी क्र. 6015 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील H.D.F.C. या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 500000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी श्री. किशोर अमृत बागुल, ड्रायव्हर यांनी H.D.F.C. या वित्तीय संस्थेचे बँकेचे शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्र जोडलेले नाही. H.D.F.C. बँकेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

4) श्री. धनंजय देवराम मुठाळ, सफाई कामगार, कर्मचारी क्र. 9288 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 350000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्री. धनंजय देवराम मुठाळ, सफाई कामगार यांनी नवीन घर घेण्याकरिता सह दुय्यम निबंधक वर्ग 2, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 8490/2011, दि. 8/7/2011 रोजी केलेल्या अॅग्रीमेंट फॉर सेल या दस्तावर अ.क्र. 4

मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 280000/- इतकी नमुद केलेली आहे. अॅग्रीमेंट फॉर सेल या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 70000/- जास्त रक्कम मनपा ने दिलेली असुन सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 70000/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

5) श्री. विश्वनाथ लक्ष्मण गायकवाड, हेल्पर, कर्मचारी क्र. 7547 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्री. विश्वनाथ लक्ष्मण गायकवाड, हेल्पर यांनी सह दुय्यम निबंधक वर्ग 2, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 13666/2011, दि. 18/11/2011 रोजी केलेल्या कायम फरोक्त खरेदीखत या दस्तानुसार श्री. विश्वनाथ लक्ष्मण गायकवाड, हेल्पर व इतर 3 यांनी खरेदी केलेली 00.02 आर ही शेतजमीन असुन नगररचना विभागाच्या दि. 1/1/2013 च्या अभीप्रायानुसार अर्जदार यांची जागा मौजे मानुर स.नं. 6/2/2 पैकी असुन सदर जागा ना-विकास विभागात समाविष्ट असल्याचे नमुद केलेले आहे. तसेच सदरहु जागेवर बांधलेले घर इंडेक्स क्र. 30800520 घरपट्टी विभागातील नोंदीनुसार अवैध आहे. सदरहु मिळकतीबाबतच्या माहिती घेण्याकरिता गेलेल्या विभागीय कार्यालय, पंचवटी येथील निरीक्षक यांच्या दि. 25/9/2013 च्या रिपोर्टमध्ये घराच्या वैधतेबाबत कुठलाही उल्लेख केलेला नाही. मुळातच सदर रिपोर्ट घरकर्ज अग्रीम अदा केल्यानंतरचा आहे. अवैध घरासाठी अग्रीम मंजूर करणे, अग्रीम प्रदाना नंतर मिळकतीची माहिती घेणे ई. गंभीर अनियमितता झालेल्या आहेत. रक्कम रु. 300000/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

6) श्री. हिरामण सदाशीव चंद्रमोरे, बिगारी, कर्मचारी क्र. 3708 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्री. हिरामण सदाशीव चंद्रमोरे, बिगारी यांनी नवीन घर घेण्याकरिता दुय्यम निबंधक, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 458/2002, दि. 30/01/2002 रोजी केलेल्या फ्लॅट अॅग्रीमेंट डिड या दस्तावर अ.क्र. 5 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 240000/- इतकी नमुद केलेली आहे. सदरहु मिळकत सन 2002 मध्ये खरेदी केलेली असल्याने, म.न.पा. ने ते खरेदी करण्यासाठी सन 2013 मध्ये कर्ज मंजूर करणे अनियमित आहे. तसेच अॅग्रीमेंट फॉर सेल या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 60000/- जास्त रक्कम मनपा ने मंजूर केली आहे. सदरहु अनियमित कर्ज मंजूर रक्कम रु.3,00,000/- ची एकरकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

7) श्रीमती. सोनीया गणेश पवार, सफाई कामगार, कर्मचारी क्र. 9619 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 350000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्रीमती. सोनीया गणेश पवार, सफाई कामगार यांनी नवीन घर घेण्याकरिता सह दुय्यम निबंधक वर्ग 2, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 8675/2011, दि. 13/7/2011 रोजी केलेल्या अॅग्रीमेंट फॉर सेल या दस्तावर अ.क्र. 4 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 280000/- इतकी नमुद केलेली आहे. अॅग्रीमेंट फॉर सेल या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 70000/- जास्त कर्जाऊ रक्कम मनपा ने दिलेली असुन

सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 70000/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

8) श्रीमती. लिला सुरेंद्र वाघ, स्टाफ नर्स, कर्मचारी क्र. 5380 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्रीमती. लिला सुरेंद्र वाघ, स्टाफ नर्स यांनी नवीन घर घेण्याकरिता दुय्यम निबंधक, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 1008/2000, दि. 02/02/2000 रोजी केलेल्या हस्तांतर करारनामा या दस्तावर अ.क्र. 2 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 285000/- इतकी नमुद केलेली आहे व अ.क्र. 15 नुसार त्यांनी रोख स्वरूपात रु. 285000/- भरणा केल्याचे नमुद केलेले आहे. मुळातच सन 2000 साली रोख स्वरूपात घेतलेल्या मिळकतीकरिता सन 2013 मध्ये मनपा ने कर्ज पुरवठा करणे ही बाब अनियमीत असुन संपूर्ण रक्कम एकरकमी व्याजा सह वसुल होणे आवश्यक आहे.

9) श्री. रघुनाथ रामचंद्र कसबे, वॉलमन, कर्मचारी क्र. 5193 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 350000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्री. रघुनाथ रामचंद्र कसबे, वॉलमन यांनी नवीन घर घेण्याकरिता सह दुय्यम निबंधक वर्ग 2, नाशिक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 8285/2010, दि. 30/7/2010 रोजी केलेल्या करारनामा या दस्तावर अ.क्र. 4 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 321000/- इतकी नमुद केलेली आहे. करारनामा या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 29000/- जास्त रक्कम मनपा ने दिलेली असुन सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 29000/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

10) श्री. संतोष रामचंद्र पवार, क.लिपीक, कर्मचारी क्र. 8315 - सदरहु कर्मचारी यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये त्यांचे आईचे नावे असलेल्या प्लॉट क्र. 46 सर्वे क्र. 24/1 A+ 2A/1B/1 मखमलाबाद शिवारातील प्लॉटवर घर बांधणेकरिता रक्कम रु. 500000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, सदरहु प्लॉट क्र. 46 सर्वे क्र. 24/1 A+ 2A/1B/1 मखमलाबाद शिवार या प्लॉटवर घर बांधणेकरिता नाशिक म.न.पा. नगररचना विभागाचे जा.क्र. LND/BP/PAN/C-2/10, दि. 4/4/2008 अन्वये इमारत बांधकाम परवानगी (Commencement Certificate) निर्गमित केलेले असुन, नाशिक म.न.पा. नगररचना विभागाचे जा.क्र. नगररचना/पंचवटी/1550, दि. 14/10/2008 अन्वये इमारत बांधकामाचा वापर करणे बाबत दाखला देण्यात आलेला आहे. उपरोक्त इमारत बांधकाम परवानगी व इमारत बांधकामाचा वापर करणे बाबत दाखला या दोहोंवर आर्कीटेक्ट म्हणून श्री. संजय बच्छाव यांचे नाव नमूद असुन, पुनःश्च श्री. संजय बच्छाव, आर्कीटेक्ट यांचेच घराच्या पाया पासून संपूर्ण घर बांधणेकरिता रक्कम रु. 1022000/- चे अंदाजपत्रक सादर करणेत आलेले आहे. तसेच श्री. संतोष रामचंद्र पवार, क.लिपीक यांचे आईचे रु. 100/- च्या मुद्रांकावर त्यांचे मालकीच्या प्लॉटवर श्री. संतोष रामचंद्र पवार यांना घरबांधणेकरिता कर्ज देणेकामी संमतीपत्र लिहून दिलेले आहे.

यावरून असे निदर्शनास आलेले आहे की, सौ. वैशाली रा.पवार यांचे मालकीच्या प्लॉट क्र. 46 सर्वे क्र. 24/1 A+ 2A/1B/1 मखमलाबाद शिवार या प्लॉटवर आधीच बांधलेल्या घरावर श्री. संतोष रामचंद्र पवार, क.लिपीक यांना रक्कम रु. 500000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे. त्यामूळे सदरहु प्रकरणी दिलेले घरकर्जाची रक्कम ही बाब अनियमीत असून संपूर्ण रक्कम एकरकमी व्याजा सह वसूल होणे आवश्यक आहे.

11) श्रीमती. आशा मनोज परमार, सफाई कामगार, कर्मचारी क्र. 6978 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्रीमती. आशा मनोज परमार, सफाई कामगार यांनी नवीन घर घेण्याकरिता दुय्यम निबंधक, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 10529/2012, दि. 10/10/2012 रोजी केलेल्या करारनामा या दस्तावर अ.क्र. 5 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 280000/- इतकी नमुद केलेली आहे. करारनामा या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 70000/- जास्त रक्कम मनपा ने दिलेली असून सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 70000/- ची वसुली एक रकमी व्याजासह होणे आवश्यक आहे.

12) श्रीमती. मंगला सि. जाधव, बिगारी, कर्मचारी क्र. 6894 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्रीमती. मंगला सि. जाधव, बिगारी यांनी नवीन घर घेण्याकरिता दुय्यम निबंधक, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 07194/2012, दि. 09/08/2012 रोजी केलेल्या डीड ऑफ अपार्टमेंट या दस्तावर अ.क्र. 5 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 723000/- इतकी नमुद केलेली असून अ.क्र. 6 भरणा तपशील मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची संपूर्ण रक्कम रु. 723000/- एच.डी.एफ.सी. बँकेचा डी.डी.क्र. 355893, दि. 9/8/2012 अन्वये लिहून देणार यांना दिलेला आहे. याचाच अर्थ खरेदी केलेली मिळकत एच.डी.एफ.सी. बँक या वित्तीय संस्थेच्या अर्थसहाय्याने घेण्यात आलेली आहे. H.D.F.C. बँकेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

13) श्री. सतीश ज.सुर्यवंशी, विजतंत्री, कर्मचारी क्र. 7565 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्रीमती. आशा मनोज परमार, सफाई कामगार यांनी नवीन घर घेण्याकरिता दुय्यम निबंधक, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 797/2009, दि. 04/02/2009 रोजी केलेल्या करारनामा या दस्तावर अ.क्र. 3 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 280000/- इतकी नमुद केलेली आहे. सदरहु मिळकत सन 2009 मध्ये खरेदी केलेली आहे. तसेच करारनामा या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 70000/- जास्त रक्कम मनपा ने दिलेली असून सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेली रक्कम रु. 70000/- ची एकरकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

14) श्री. सुनिल एस.तारु, कनिष्ठ लिपीक, कर्मचारी क्र. 7429 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये

अगोदरच घेतलेल्या घरावरील I.C.I.C.I. Bank या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 400000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी श्री. सुनिल एस.तारु, कनिष्ठ लिपीक (Loan A/c. No. LBNAS00001381214) यांना दि. 21/6/2012 रोजीच्या I.C.I.C.I. Bank बँकेच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रानुसार दि. 21/6/2012 रोजी रु. 365682/- इतके कर्ज शिल्लक असल्याचे दाखविण्यात आलेले आहे. वास्तविक सन 2013 च्या शिल्लक कर्जाच्या आधारे महापालिकेने कर्ज मंजूर करण्यात येवुन अदा करणे अपेक्षित होते. वित्तीय संस्थेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही. I.C.I.C.I. Bank बँकेच्या दि. 21/6/2012 रोजीच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रापेक्षा रक्कम रु. 34318/- जास्त कर्जाऊ रक्कम मनपा ने दिलेली असुन सदरहु जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 34318/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

15) श्री. शरद जे. मरसाळे, स.का., कर्मचारी क्र. 6976 – यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील I.D.B.I. Bank या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 400000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी श्री. शरद जे. मरसाळे, स.का. (Loan A/c. No. 0103675100020000) यांना दि. 25/6/2012 रोजीच्या I.D.B.I. Bank बँकेच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रानुसार दि. 25/6/2012 रोजी रु. 384972/- इतके कर्ज शिल्लक असल्याचे दाखविण्यात आलेले आहे. वास्तविक सन 2013 च्या शिल्लक कर्जाच्या आधारे महापालिकेने कर्ज मंजूर करण्यात येवुन अदा करणे अपेक्षित होते. वित्तीय संस्थेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही. I.D.B.I. बँकेच्या दि. 25/6/2012 रोजीच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रापेक्षा रक्कम रु. 15028/- जास्त कर्जाऊ रक्कम मनपा ने दिलेली असुन सदरहु जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 15028/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

16) श्री. दत्तात्रय पी. पवार, सुरक्षा रक्षक, कर्मचारी क्र. 6548 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये नवीन घर घेण्याकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्री. दत्तात्रय पी. पवार, सुरक्षा रक्षक यांनी नवीन घर घेण्याकरिता दुय्यम निबंधक, नाशीक 2 यांचेकडे दस्त क्र. 10414/2011, दि. 17/10/2011 रोजी केलेल्या खरेदीखत या दस्तावर अ.क्र. 8 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 170000/- इतकी नमुद केलेली आहे. खरेदीखत या दस्तावर नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 130000/- जास्त रक्कम मनपा ने दिलेली असुन सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 130000/- ची एकरकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

17) श्रीम. सरला सुभाष शिंदे, ए.एन.एम., कर्मचारी क्र. 5921 – यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील I.C.I.C.I. Bank या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवुन अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी श्रीम. सरला सुभाष शिंदे, ए.एन.एम. (Loan A/c. No. LBNAS00000357586) यांना दि. 03/12/2008 रोजीच्या I.C.I.C.I. Bank बँकेच्या री पेमेंट शेड्युलनुसार दि. 1/3/2011 रोजी रु. 168680/- इतके कर्ज शिल्लक राहणार असल्याचे दाखविण्यात आलेले आहे. तसेच त्यांनी बँकेकडून रु. 200000/- इतके कर्ज घेतलेले आहे. वास्तविक सन 2013 च्या शिल्लक कर्जाच्या आधारे महापालिकेने कर्ज मंजूर करण्यात येवून अदा करणे अपेक्षित होते. वित्तीय संस्थेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही. I.C.I.C.I. बँकेच्या दि. 01/03/2011 रोजीच्या शिल्लक कर्जाच्या प्रमाणपत्रापेक्षा रक्कम रु. 131320/- जास्त कर्जाऊ रक्कम मनपा ने दिलेली असून सदरहु जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 131320/- ची एक रकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

18) श्रीमती. रतन मोहन राभडीया, स.का. कर्मचारी क्र. 2445 - यांना आदेश क्र. 87, दि. 16/3/2013 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील H.D.F.C.Bank या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी, श्रीमती. रतन मोहन राभडीया, स.का. यांनी नवीन घर घेण्याकरिता नोटरी, दि. 27/11/2001 रोजी केलेल्या ऑलोटमेंट करारनामा या दस्तावर अ.क्र. 6 मध्ये खरेदी केलेल्या मिळकतीची किंमत रु. 245000/- इतकी नमूद केलेली आहे. अधिकृत नोंदणी करारनामा केलेला नसतांना कर्ज रक्कम मंजूर केली आहे. तसेच नोंदविलेल्या मिळकतीच्या किंमतीपेक्षा रक्कम रु. 55000/- जास्त रक्कम मनपा ने दिलेली असून सदरहु खरेदी किंमतीपेक्षा जास्त दिलेल्या रक्कम रु. 55000/- ची एकरकमी व्याजासह वसुली होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त नमूद प्रकरणी घरखरेदी किंमती पेक्षा जास्त रक्कमेचे कर्ज मंजूर करणे, जुने खरेदी प्रकरणी पडताळणी न करता कर्ज मंजुरी , घरकर्ज परतफेड साठी कर्ज मंजूर करतांना मंजुरी कालावधीलगतचे शिल्लक कर्ज रक्कमेचे प्रमाणपत्र प्राप्त न करणे, शिल्लक कर्ज रक्कमे पेक्षा जास्त रक्कम मंजूर करणे, कर्ज रक्कम विनियोग बाबत कोणतेही अभिलेखे प्राप्त न करणे, अवैध्य मालमत्ते साठी कर्ज मंजूर करणे इत्यादि गंभीर अनियमितता झालेल्या आहेत.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 52/2014 दिनांक 07/08/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 19, Hmm No : 52)

22 सन 2012-2013 या वर्षात घरदुरुस्ती करिता अग्रिम दिलेल्या अधिकारी/कर्मचारी यांच्या नस्ती मधील अनियमिततेबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1593620.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1593620.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 13620.00/-

सन 2012-2013 या वर्षात घरदुरुस्ती करिता अग्रीम दिलेल्या अधीकारी/कर्मचारी पैकी निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, जुने खरेदी प्रकरणी पडताळणी न करता कर्ज मंजुरी, कर्ज रक्कम विनियोग बाबत कोणतेही अभिलेखे प्राप्त न करणे, मालमत्ता गहाणखत करून न देणे, गहाणखत नोंदणी फी, नक्कल, रुजुवात, छायाचित्रण फी संबंधीतांना परतावा करणे. अशी ईत्यादि गंभीर अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात घरदुरुस्ती करिता अग्रीम दिलेल्या अधीकारी/कर्मचारी यांच्या नस्तीची पडताळणी केली असता, राहत्या घरात नवीन सोयी करून घेणे किंवा अंतर्गत सजावट करणे, किचन ट्रॉलीज बसविणे, रंगरंगोटी करणे, टाईल्स, किचन ओटा बदलणे इ. कामांकरिता घरदुरुस्ती करिता अग्रीम देण्यात आलेले आहे.

तथापी, शासन निर्णय क्र. घबांअ/1090/(18)/विनियम, मंत्रालय, मुंबई, दि. 11/07/1990 अन्वये सध्याचे राहते घर निवासायोग्य करण्यासाठी असाधारण व विशेष स्वरूपाची दुरुस्ती करणे यात असाधारण व विशेष दुरुस्ती म्हणजे पूर, वादळ, आग अगर भुकंप यासारख्या नैसर्गिक आपत्तीमुळे नुकसान पोहचलेले घर पुनः

निवासायोग्य करण्यासाठी आवश्यक असलेली दुरुस्ती होय. राहत्या घरात नवीन सोयी करून घेणे किंवा अंतर्गत सजावट करणे म्हणजे असाधारण व विशेष स्वरूपाची दुरुस्ती नव्हे व अशा कामांसाठी अग्रीम अनुज्ञेय नाही. असे स्पष्टपणे नमूद केलेले आहे. तसेच शासन निर्णय क्र. घबांअ/1090/(18)/विनियम, मंत्रालय, मुंबई, दि. 11/07/1990 अन्वये गहाणखत, वैयक्तीक बंधपत्र, जामीन याबाबतचा खर्च कर्मचा-यांनी स्वतः सोसावयाचा आहे. तथापि खालील नमूद प्रकरणी सदर खर्च रक्कमेचा परतावा मंजूर करण्यात आल्याचे दिसून आले आहे. याबाबत खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

1) श्री. विशाल रावजी उबाळे, बिगारी, कर्मचारी क्र. 7642 - यांना आदेश क्र. 261, दि. 12/09/2006 अन्वये नवीन घरखरेदी करणेकरिता रक्कम रु. 250000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे.

त्यानंतर आदेश क्र. 2469, दि. 19/03/2009 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता रक्कम रु. 100000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे. याकरिता सदरहु कर्मचारी यांनी गायकवाड असोसिएटस (आर्कीटेक्ट) यांचे रक्कम रु. 208270/- अंदाजपत्रक जोडलेले असून त्यात Providing & Fixing Alluminum Windows, POP Work, Plumbing Works, Internal luster finish, kitchen trollies, Removing of existing tiles, Providing & Fixing Collapsible Gate for doors व Providing & Laying ceramic tiles etc. चा समावेश आहे.

आदेश क्र. 60, दि. 19/06/2008 व्हाऊचर क्र. 3617, दि. 23/06/2009 अन्वये गहाणखत नोंदणी फी रक्कम रु. 1320/- संबंधीतांना परतावा केलेले आहे. संबंधीत दस्त क्र. 2911, दि. 30/4/2009 केलेल्या दस्तऐवजाकरिता नोंदणी फी रु. 1000 + नक्कल,रुजुवात,छायाचित्रण फी रु. 320 अशी एकूण रु. 1320 फी आकारण्यात आलेली आहे. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

त्यानंतर पुनःश्च आदेश क्र. 41, दि. 09/10/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता रक्कम रु. 250000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे. याकरिता सदरहु कर्मचारी यांनी गायकवाड असोसिएट्स (आर्कीटेक्ट) यांचे रक्कम रु. 414750/- अंदाजपत्रक जोडलेले असून त्यात पुनःश्च Providing & Fixing sliding Windows, POP Work, Plumbing Works, Royal Colour Painting, Providing & Fixing tiles, Safety Doors etc. याच कामांचा समावेश आहे.

आदेश क्र. 41, दि. 09/10/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता मंजूर करणेत आलेल्या रक्कम रु. 250000/- करिता ठराव क्र. 35, दि. 09/05/1985 अन्वये मंजूर करणेत आलेल्या विनियम नियम क्र. 8 अन्वये मालमत्ता गहाणखत करून देणे बंधनकारक आहे. तथापी केवळ गहाणखताचा कोरा नमुना जोडलेला असून दुय्यम निबंधक कार्यालयात नोंदणीकृत गहाणखत सादर केलेले नसतांना संबंधितांनी श्री. उबाळे यांनी मालमत्ता मनपा लाभात तारण करून दिलेली आहे अशी टिप्पणी सादर करून रु. 250000/- चे देयक पारीत केल्याचे दिसून येते.

2) श्रीम. रेखा बारकु सोनवणे, लिपीक, कर्मचारी क्र. 7477 - यांना आदेश क्र. 145, दि. 31/07/2008 अन्वये नवीन घरखरेदी करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे.

आदेश क्र. 60, दि. 19/06/2008 व्हाऊचर क्र. 3617, दि. 23/06/2009 अन्वये गहाणखत नोंदणी फी रक्कम रु. 3300/- परतावा केलेले आहे. दस्त क्र. 10506, दि. 30/12/2008 केलेल्या दस्तऐवजाकरिता नोंदणी फी रु. 3000 + नक्कल,रुजुवात,छायाचित्रण फी रु. 300 अशी एकूण रु. 3300 फी आकारण्यात आलेली आहे. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

त्यानंतर पुनःश्च आदेश क्र. 41, दि. 09/10/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे. याकरिता सदरहु कर्मचारी यांनी गायकवाड असोसिएट्स (आर्कीटेक्ट) यांचे रक्कम रु. 414750/- अंदाजपत्रक जोडलेले असून त्यात पुनःश्च Providing & Fixing sliding Windows, POP Work, Plumbing Works, Royal Colour Painting, Providing & Fixing tiles, Safety Doors etc. याच कामांचा समावेश आहे.

आदेश क्र. 41, दि. 09/10/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता मंजूर करणेत आलेल्या रक्कम रु. 300000/- करिता ठराव क्र. 35, दि. 09/05/1985 अन्वये मंजूर करणेत आलेल्या विनियम नियम क्र. 8 अन्वये मालमत्ता गहाणखत करून देणे बंधनकारक आहे. तथापी केवळ गहाणखताचा कोरा नमुना जोडलेला असून दुय्यम निबंधक कार्यालयात नोंदणीकृत गहाणखत करणेत आलेले नसतांना श्रीम. सोनवणे यांनी मालमत्ता

मनपा लाभात तारण करून दिलेली आहे अशी टिप्पणी सादर करून रु. 300000/- चे देयक पारीत केल्याचे आढळून आलेले आहे.

3) श्रीम. नीता पुंडलीक धात्रक, लिपीक, स्टाफ नर्स, कर्मचारी क्र. 7210 - यांना आदेश क्र. 2657, दि. 15/01/2002 अन्वये नवीन घरखरेदी करणेकरिता रक्कम रु. 200000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे.

आदेश क्र. 60, दि. 19/06/2008 व्हाऊचर क्र. 3617, दि. 23/06/2009 अन्वये गहाणखत नोंदणी फी रक्कम रु. 2280/- परतावा केलेले आहे. दस्त क्र. 10051, दि. 24/12/2002 केलेल्या दस्तऐवजाकरिता नोंदणी फी रु. 2000 + नक्कल,रुजुवात,छायाचित्रण फी रु. 280 अशी एकूण रु. 2280 फी आकारण्यात आलेली आहे. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

त्यानंतर पुनःश्च आदेश क्र. 02, दि. 02/04/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता रक्कम रु. 280000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे. याकरिता सदरहु कर्मचारी यांनी क्वॉलीरसी इंजीनिअर्स (आर्कीटेक्ट) यांचे रक्कम रु. 282360/-, दि. 1/9/2007 रोजीचे अंदाजपत्रक जोडलेले असून त्यात Remove old tiles & Refitting new tiles, Window seal& Full frame, Flush door, POP Work, Plumbing Works, Electrification etc. याच कामांचा समावेश आहे.

आदेश क्र. 02, दि. 02/04/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता मंजूर करणेत आलेल्या रक्कम रु. 280000/- करिता ठराव क्र. 35, दि. 09/05/1985 अन्वये मंजूर करणेत आलेल्या विनियम नियम क्र. 8 अन्वये मालमत्ता गहाणखत करून देणे बंधनकारक आहे. तथापी गहाणखत नोटरी केलेले असून दुय्यम निबंधक कार्यालयात नोंदणीकृत गहाणखत करणेत आलेले नसतांना श्रीम. धात्रक यांनी मालमत्ता मनपा लाभात तारण करून दिलेली आहे अशी टिप्पणी सादर करून रु. 280000/- चे देयक पारीत केल्याचे आढळून आलेले आहे.

4) श्री. राजेश दामोदर वाघ, वरीष्ठ क्षेत्र कार्यकर्ता, कर्मचारी क्र. 7170 - यांना आदेश क्र. 44, दि. 06/05/2008 अन्वये नवीन घरखरेदी करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे.

आदेश क्र. 312, दि. 20/01/2009 व्हाऊचर क्र. 15687, दि. 16/02/2009 अन्वये गहाणखत नोंदणी फी रक्कम रु. 3340/- परतावा केलेले आहे. दस्त क्र. 06651, दि. 02/07/2008 केलेल्या दस्तऐवजाकरिता नोंदणी फी रु. 3000 + नक्कल,रुजुवात,छायाचित्रण फी रु. 340 अशी एकूण रु. 3340 फी आकारण्यात आलेली आहे. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

त्यानंतर पुनःश्च आदेश क्र. 87, दि. 16/03/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता रक्कम रु. 200000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे. याकरिता सदरहु कर्मचारी यांनी शीवम कन्स्ट्रक्शन यांचे रक्कम रु. 250000/-, दि. 10/1/2013 रोजीचे अंदाजपत्रक जोडलेले असून त्यात कलरींग, टाईल्स फिटींग, दरवाजे, मार्बल किचन ओटा, गिझर, पी.ओ.पी. etc. कामांचा समावेश आहे.

आदेश क्र. 87, दि. 16/03/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता मंजूर करणेत आलेल्या रक्कम रु.

200000/- करिता ठराव क्र. 35, दि. 09/05/1985 अन्वये मंजूर करणेत आलेल्या विनियम नियम क्र. 8 अन्वये मालमत्ता गहाणखत करून देणे बंधनकारक आहे. तथापी नोंदणीकृत गहाणखत करणेत आलेले नसतांना श्री. वाघ यांचे रु. 200000/- चे देयक पारीत केल्याचे आढळून आलेले आहे. तसेच घरपट्टी डिमांड रजिस्ट्री इंडेक्स क्र.41102657 वर घरमालकाचे नांव जावळे अमरप्रकाश रॉबर्ट नावाची नोंद आहे. तरीहि श्री. वाघ यांना घर दुरुस्ती अग्रीम अदा करणेत आलेला आहे.

5) श्री. संजय प्रताप बेंद्रे, लिपीक, कर्मचारी क्र. 7120 - यांना आदेश क्र. 145, दि. 31/07/2008 अन्वये अगोदरच घेतलेल्या घरावरील H.D.F.C. या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करण्यात येवून अदा करणेत आलेली आहे.

तथापी H.D.F.C. बँकेच्या कर्जाची परतफेड केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही. श्री. संजय प्रताप बेंद्रे, लिपीक यांनी पुनःच घर दुरुस्ती करणेकरिता सादर केलेल्या कागदपत्रांसोबत जोडलेल्या माहे 1/2013 देय 2/2013 च्या वेतन प्रमाणपत्रात H.D.F.C. बँकेच्या रु. 2000/- इतक्या कपातीची नोंद आहे. याचाच अर्थ पुर्वी H.D.F.C. या वित्तीय संस्थेचे कर्जाची परतफेड करणेकरिता मनपाकडून घेतलेल्या रक्कम रु. 300000/- चा विनियोग त्याच कारणाकरिता केलेला नसल्याचे स्पष्ट होते.

आदेश क्र. 60, दि. 19/06/2009 व्हाऊचर क्र. 3617, दि. 23/06/2009 अन्वये गहाणखत नोंदणी फी रक्कम रु. 3380/- परतावा केलेले आहे. दस्त क्र. 1330, दि. 24/02/2009 केलेल्या दस्तऐवजाकरिता नोंदणी फी रु. 3000 + नक्कल,रुजुवात,छायाचित्रण फी रु. 380 अशी एकूण रु. 3380 फी आकारण्यात आलेली आहे. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

त्यानंतर पुनःच आदेश क्र. 41, दि. 09/10/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता रक्कम रु. 300000/- मंजूर करून अदा करणेत आलेली आहे. याकरिता सदरहु कर्मचारी यांनी अद्वैत कन्स्ट्रक्शन यांचे रक्कम रु. 502505.25पै. दि. निरंक रोजीचे अंदाजपत्रक जोडलेले असून त्यात ब्रिकवर्क, विंडोज, गिल, प्लंबिंग, इलेक्ट्रीफीकेशन, टाईल्स फिटींग, दरवाजे, पी.ओ.पी. etc. कामांचा समावेश आहे.

आदेश क्र. 41, दि. 09/10/2013 अन्वये घर दुरुस्ती करणेकरिता मंजूर करणेत आलेल्या रक्कम रु. 300000/- करिता ठराव क्र. 35, दि. 09/05/1985 अन्वये मंजूर करणेत आलेल्या विनियम नियम क्र. 8 अन्वये मालमत्ता गहाणखत करून देणे बंधनकारक आहे. तथापी केवळ गहाणखताचा कोरा नमुना जोडलेला असून दुय्यम निबंधक कार्यालयात नोंदणीकृत गहाणखत करणेत आलेले नसतांना श्री. संजय प्रताप बेंद्रे, लिपीक यांचे रु. 300000/- चे देयक पारीत केल्याचे आढळून आलेले आहे.

उपरोक्त नमूद प्रकरणी जुने खरेदी प्रकरणी पडताळणी न करता कर्ज मंजुरी, कर्ज रक्कम विनियोग बाबत कोणतेही अभिलेखे प्राप्त न करणे, मालमत्ता गहाणखत करून न देणे, गहाणखत नोंदणी फी, नक्कल,रुजुवात,छायाचित्रण फी संबंधीतांना परतावा करणे. अशी ईत्यादि गंभीर अनियमितता झालेल्या

आहेत.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 53/2014 दिनांक 07/08/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 20, Hmm No : 53)

23 सन 2012-2013 या वर्षातील संगणक अग्रिम बृहतपत्रकातील आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 241200.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 241200.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 41200.00/-

संगणक अग्रिम वसुली बृहतपत्रकाची पडताळणी केली असता, संगणक अग्रिमाची मुदतीत संपूर्णतः परतफेड न होणे, शासन निर्णय क्र. अग्रिम-1011/प्र.क्र.50/2011/विनियम, दि. 3/2/2014 तसेच म.न.पा. कार्यालयीन आदेश क्र. 421, दि. 2/6/2012 यामधील अटींची पूर्तता न करणे इ. अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात लेखा शाखेतील सन 2012-13 या वर्षातील संगणक अग्रिम निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता,त्या बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) संगणक अग्रिम वसुली बृहतपत्रकाची पडताळणी केली असता खालील नमुद कर्मचा-यांना दिलेल्या संगणक अग्रिमाची त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या महिन्यात अग्रिमाची संपूर्णतः परतफेड होणे आवश्यक असतांना, माहे 3/2013 अखेर त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या प्रमाणे अग्रिमाची रक्कम वसुली न झाल्याने थकीत आहे. बिनव्याजी अग्रिम रक्कम मुदतीत कपात करून घेणे आवश्यक असून या कडे प्रशासनाने गांभीर्याने लक्ष देणे अपेक्षित होते तशी कार्यवाही झालेली नाही. सदर बाब हि गंभीर अनियमितता आहे. सदर रक्कम एकरकमी वसूल होणे आवश्यक आहे

कर्मचारी क्र.	नांव	हुद्दा	प्रमाणक क्रमांक .	दिनांक	अग्रिमाच्या परतफेडीसाठी	दिनांक 31/03/13 रोजी

					अंतिम मुदत	शिल्लक अग्रिम रु.
6975	जे.आर.विसपुते	लिपीक	6740	6.9.07	11/2011	1600
3677	माणीक बी. इंगळे	लिपीक	7162	13.9.07	11/2011	400
5600	सुनिल रा.गिते	शा.अभियंता	7206	14.9.07	11/2011	7200
8529	प्रतिभा एस.उगले	लिपीक	12736	2.1.08	03/2012	800
1109	प्रभाकर ए.बुवा	सहा.अधीक्षक	3684	12.06.08	07/2012	800
4013	डी.जी.ठाकरे	निरीक्षक	5300	18.07.08	08/2012	800
2259	मधुकर पी.निगळ	लिपीक	5300	18.07.08	08/2012	8800

2) शासन निर्णय क्र. अग्रिम-1011/प्र.क्र.50/2011/विनियम, दि. 3/2/2014 तसेच म.न.पा. कार्यालयीन आदेश क्र. 421, दि. 2/6/2012 अट क्र. 2 नुसार संगणक अग्रिम मंजूर करतांना संबंधीत अधिकारी/कर्मचारी यांची नियुक्ती सेवाभरती नियमानुसार करण्यात आलेली असणे तसेच अशाप्रकारे नियुक्तीनंतर कमीत कमीत 5 वर्षांची सलग सेवा झाली असली पाहिजे असे नमूद करण्यात आलेले आहे. तथापी खालील नमूद प्रकरणी श्रीमती. आफरीन कासीम अन्सारी यांची संगणक अग्रिम प्रदान करते वेळी 5 वर्षांची सलग सेवा पूर्ण झालेली नसतांना त्यांना संगणक अग्रिम नियमबाह्य मंजूर करून अदा करण्यात आलेला आहे. सदर रक्कम एकरकमी वसूल होणे आवश्यक आहे.

कर्मचारी क्र.	नांव	हुद्दा	व्हौ.क्र.	दिनांक	अग्रिमाची रक्कम	सेवेत लागल्याचा दिनांक
9639	श्रीमती. आफरीन कासीम अन्सारी	वॉचमन	12812	02.07.13	20000	11.02.2009

खालील नमूद कर्मचा-यांना कार्यालयीन आदेश क्र. 1284, दि. 16/01/2013 अन्वये संगणक अग्रिम मंजूर करण्यात आलेला असून प्रमाणक क्रमांक 12660, दि. 1/2/2013 अन्वये प्रत्येकी रक्कम रु. 20000/- इतके संगणक अग्रिम प्रदान करण्यात आलेले आहे.

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नांव	कर्मचारी क्र.	मंजूर केलेली रक्कम
1	श्री. शींदे पोपट भीकाजी	8388	20000/-
2	श्री. मोरे संजय पुंडलीक	8536	20000/-
3	श्री. शेख अय्युब रज्जाक	5355	20000/-
4	श्री. पठाण सिराज इब्राहीम	7583	20000/-
5	श्री. शींदे जनार्दन गजानन	1474	20000/-
6	श्री. क्षीरसागर राजेंद्र वसंतराव	7435	20000/-
7	श्री. जाधव पुरुषोत्तम विठ्ठल	9440	20000/-
8	श्री. भोळे प्रभाकर विनायक	8387	20000/-
9	श्री. गायकवाड जयंत माणीकराव	8566	20000/-
10	श्री. पांडे मनोज श्रीकीशन	3887	20000/-

3) शासन निर्णय क्र. अग्रिम-1011/प्र.क्र.50/2011/विनियम, दि. 3/2/2014 तसेच म.न.पा. कार्यालयीन आदेश क्र. 421, दि. 2/6/2012 अट क्र. 7 नुसार अग्रिम प्रत्यक्ष अदा केल्यानंतर एक महिन्याच्या आंत वैयक्तीक संगणक/लॅपटॉप/टॅबलेट संगणक खरेदी करण्यात यावा व त्याबाबतचे कागदपत्र साक्षांकित प्रतीसह अग्रिम मंजूर करणा-या प्राधिका-यास सादर करावेत असे नमूद करण्यात आलेले आहे. तथापी वैयक्तीक संगणक/लॅपटॉप/टॅबलेट संगणक खरेदी केल्याचा पुरावा प्राप्त करून नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

4) शासन निर्णय क्र. अग्रिम-1011/प्र.क्र.50/2011/विनियम, दि. 3/2/2014 तसेच म.न.पा. कार्यालयीन आदेश क्र. 421, दि. 2/6/2012 अट क्र. 8 नुसार गहाणखतामध्ये वैयक्तीक संगणक/लॅपटॉप/टॅबलेट संगणकाचा मेक/मॉडेल इ. क्रमांक स्पष्टपणे नमूद करणे आवश्यक असतांना, तसे केल्याचे आढळून आलेले नाही.

5) शासन निर्णय क्र. अग्रिम-1011/प्र.क्र.50/2011/विनियम, दि. 3/2/2014 तसेच म.न.पा. कार्यालयीन आदेश क्र. 421, दि. 2/6/2012 अट क्र. 16 नुसार वैयक्तीक संगणक/लॅपटॉप/टॅबलेट संगणक अग्रिम मंजूर केल्यानंतर, तसेच त्यांची संपूर्ण परतफेड झाल्यानंतर संबंधीत अधिकारी/कर्मचारी यांच्या सेवापुस्तकामध्ये त्याबाबतची नोंद घेणे आवश्यक असतांना, तसे केल्याचे आढळून आलेले नाही.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 56/2014 दिनांक 13/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 21, Hmm No : 56)

24 मयत झालेल्या निवृत्त वेतन / कुटूंब निवृत्त वेतन धारकांचे वेतन वसुल केले नसले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 269477.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 269477.00/-

मयत झालेल्या निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांना, त्यांचे मृत्यु प्रमाणपत्र वेळेत प्राप्त न झाल्याने मयत दिनांका नंतरचे त्यांचे बँक खाते मध्ये जमा झालेले निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतनाची रक्कम वसुल न झाले बाबत.

सन 2012-2013 करीता निवृत्त वेतन विभागाचे अधिनस्त असलेल्या निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीची पडताळणी केली असता, खालील तपशिलात उदाहरणादाखल नमूद केलेल्या मयत झालेल्या निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांना मयत दिनांका नंतरही मृत्यु प्रमाणपत्र वेळेत प्राप्त न झाल्याने त्यांचे बँक खातेमध्ये त्यांचे निवृत्ती वेतन / कुटूंब निवृत्ती वेतन जमा केली आहे. सदर जमा केलेल्या रकमा वसुल करून पुन्हा निवृत्ती वेतन निधीमध्ये जमा केल्या बाबतच्या नोंदी, निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीत घेतली नसल्याने सदर रकमांच्या वसुली बाबतची खात्री करता आलेली नाही. तरी याबाबत योग्य ती पडताळणी करून तपशिलात नमूद केल्या प्रमाणे अदा झालेल्या रकमा वसुल झाले बाबतची खात्री करावी व तशा नोंदी नोंदवहीत घेण्यात याव्यात तसेच ज्या प्रकरणी अदयाप वसुली झालेली नाही, त्या बाबत त्वरीत वसुलीची कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

अ.क्र.	मयत निवृत्ती/कुटूंब निवृत्ती वेतनधारकाचे नांव	मयत झाल्याचा दिनांक	एकत्रिक मिळणारे निवृत्ती/कुटूंब	मयत दिनांक नंतर अदा झालेल्या रकमेचा	वसुल करावयाची एकूण रक्कम

नाशिक महानगरपालिका

			निवृत्ती वेतनाचा दर (रक्कम)	कालावधी	(रूपये)
ICICI Bank -Nashik Raod Br.					
1	इंदुमती कचरु सोनवणे	12/03/13	6311 5427 5668	13/03/13 ते 31/05/13	14963
2	लक्ष्मीबाई मुरलीधर शिंदे	27/09/12	4755	28/09/12 ते 31/10/12	5231
3	सोनुबाई मोहन राओ	22/04/12	6564	23/04/12 ते 31/05/12	8314
4	रामचंद्र कैलास सौदे	14/09/13	5188	15/09/13 ते 31/10/13	7955
5	श्रीहरी रामकृष्ण चव्हाण	28/04/13	5428 5705	29/04/13 ते 31/05/13	6067
6	मार्तंड मौजा संकट	29/05/13	7730	30/05/13 ते 30/06/13	8229
ICICI Bank - Panchavati Br.					
7	केशवराव रामदास सदावर्ते	05/02/13	11414	06/02/13 ते 28/02/13	9376
8	देवराम त्र्यंबक ताजनपुरे	16/10/12	5735 5979	17/10/12 ते 30/11/12	8754
ICICI Bank -Nashik Br.					
9	नरहर बाळाजी जाधव	08/04/12	2882	09/04/12 ते	2113

नाशिक महानगरपालिका

				30/04/12	
10	लक्ष्मीबाई सुदाम तांबे	05/12/12	5427	06/12/12 ते 31/12/12	4552
11	आनंदीबाई यशवंत देशपांडे	16/03/12	2882	17/03/12 ते 30/04/12	4277
12	शांताबाई दत्तात्रय वणकर	09/02/13	2479	10/02/13 ते 28/02/13	1682
कॅनरा बँक, नाशिकरोड शाखा					
13	माधव कोंडाजी पोरजे	16/05/12	7776	17/05/12 ते 30/06/12	11539
14	पुंडलीक भाऊराव पाथरे	07/11/12	4330	08/11/12 ते 30/11/12	3320
15	कलावती शंकरराव पारखे	21/12/12	5831	22/12/12 ते 31/01/13	7712
16	सखाराम भिमराव धोंगडे	02/10/12	15390	03/10/12 ते 31/10/12	14397
17	भास्कर संभाजी ठाकरे	माहे एप्रिल 2012	19226	निश्चित तारीख नमूद नाही	19226
18	विष्णूपंत बाबुराव मोरे	29/01/13	4957	30/01/13 ते 28/02/13	5277
19	लिलाबाई विष्णू मोरे	25/07/12	6440	26/07/12 ते 31/07/12	1246
20	रेणुका अनिल गांगुर्डे	23/07/12	3715	24/07/12 ते 31/01/13	23249
एस.बी.आय. शाखा म.न.पा. विस्तार कक्ष					

नाशिक महानगरपालिका

21	शिवाजी दामोदर शिंदे	26/06/12	4620	27/06/12 ते 30/06/12	616
22	देवजी रामजी मारु	10/11/12	4957	11/11/12 ते 30/11/12	3305
23	महमद दगडू शेख	07/11/12	5065	08/11/12 ते 31/12/12	8948
24	प्रभाकर गोविंद काळे	21/11/12	19443	22/11/12 ते 30/12/12	25276
25	हबेल काळू गुंजाळ	05/12/12	5269	06/12/12 ते 31/01/13	9688
26	मनोहर रामभाऊ मोरे	26/09/12	12019	27/09/12 ते 31/10/12	13221
27	श्रीधर कचरू साबळे	07/12/12	5127	08/12/12 ते 31/01/13	9096
28	सुंदराबाई निवृत्ती गांगुर्डे	01/11/12	7446	01/11/12 ते 30/11/12	7446
29	फत्तु अब्दुल गणी शेख	02/01/12	4532	03/01/13 ते 31/01/13	4240
30	मिनानाथ रंभाजी साळवे	30/12/12	4954	31/12/12 ते 31/01/13	5114
31	कमल लालचंद चंडालीया	18/08/13	10602	19/08/13 ते 30/09/13	15048
एकूण वसुलपात्र रक्कम रुपये					269477

तरी वरील तपशिला प्रमाणे एकूण रक्कम रु.269477/- वसुली बाबत कार्यवाही होऊन रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 22, Hmm No : 71)

25 श्रीमती मुक्ताबाई रमेश बकरे, यांना कुटूंब निवृत्ती वेतनाची अतिप्रदान झालेल्या रक्कमे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 51056.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 51056.00/-

श्रीमती मुक्ताबाई रमेश बकरे यांना दि.31/10/2013 पोवेतो वाढीव दराने व त्यांनंतर म्हणजेच दि.01/11/2013 पासून मुळ दराने कुटूंब निवृत्ती अनुज्ञेय असतांना दि. 01/11/2013 पासून ते ऑक्टोबर 2014 पावेतो वाढीव दरानेच कुटूंब निवृत्ती वेतनाची रक्कम अदा झाले बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वर्षाकरीता निवृत्ती वेतन विभागातील निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीतील निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, निवृत्ती वेतन धारक श्री रमेश महादु बकरे हे दि. 23/09/2012 रोजी मयत झाल्याने महानगरपालिका नाशिक, यांचा प्रशासकीय आदेश क्रमांक 263 दि.11/02/2013 नुसार त्यांची वारस पत्नी श्रीमती मुक्ताबाई रमेश बकरे यांना दर महा रक्कम रु.5451/- + महागाई भत्ता इतके कुटूंब निवृत्ती वेतन वाढीव दराने दि.24/09/2013 पासून ते दि.31/10/2013 पावेतो व त्यांनंतर दि.01/11/2013 पासून मुळ दराने रक्कम रु.3333/- + महागाई भत्ता तहयात अदा होणे आवश्यक असतांना श्रीमती मुक्ताबाई रमेश बकरे यांना त्यानंतरही माहे ऑक्टोबर 2014 पावेतो वाढीव दरानेच कुटूंब निवृत्ती वेतन अदा होत असल्याचे आढळून आले आहे. तरी माहे नोव्हेंबर 2013 पासून अतिप्रदान झालेली कुटूंब निवृत्ती वेतनाची (खालील तपशिलात परीगणना केलेली) रक्कम रु.51,056/- ही वसूल होऊन, माहे नोव्हेंबर 2014 पासून सुधारित मुळ दराने म्हणजे रु.3333/- इतके कुटूंब निवृत्ती वेतन प्रदान होणे आवश्यक आहे.

वाढीव दराने प्रदान झालेले कुटूंब निवृत्ती वेतनाचा तपशिल	मूळ दराने प्रदान होणे आवश्यक कुटूंब निवृत्ती वेतनाचा तपशिल	वसूलपात्र रक्कम

नाशिक महानगरपालिका

महिना/वर्ष	वाढीव दराने कुटूंब निवृत्ती वेतन	महागाई भत्ता	महागाईभत्ता फरक	एकूण अदा झालेले कुटूंब निवृत्ती वेतन	मुळ दराने कुटूंब निवृत्ती वेतन	महागाई भत्ता	महागाई भत्ता फरक	एकूण अनुज्ञेय कुटूंब निवृत्ती वेतन	अतिप्रदान झालेले एकूण कुटूंब निवृत्ती वेतनाची रक्कम
नोव्हें.13	5451	4906	0	10357	3333	2998	0	6331	4026
डिसे.13	5451	4906	0	10357	3333	2998	0	6331	4026
जाने.14	5451	4906	0	10357	3333	2998	0	6331	4026
फेब्रु.14	5451	4906	1635	11992	3333	2998	999	7330	4662
मार्च.14	5451	4906	0	10357	3333	2998	0	6331	4026
एप्रिल 14	5451	4906	0	10357	3333	2998	0	6331	4026
मे. 14	5451	5451	0	10902	3333	3333	0	6666	4236
जून 14	5451	5451	0	10902	3333	3333	0	6666	4236
जूलै.14	5451	5451	0	10902	3333	3333	0	6666	4236
ऑगस्ट 14	5451	5451	0	10902	3333	3333	0	6666	4236
सप्टे.14	5451	5451	0	10902	3333	3333	0	6666	4236
ऑक्टो.14	5451	5451	2180	13082	3333	3333	1332	7998	5084
एकूण	65412	62142	3815	131369	39996	37986	2331	80313	51056

तरी उपरोक्त अतिप्रदान झालेली कुटूंब निवृत्ती वेतनाची एकूण रक्कम रुपये 51,056/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

26 कुमार संजय तुपे, यांना कुटूंब निवृत्ती वेतनाची अतिप्रदान झालेल्या रक्कमे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 23319.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 23319.00/-

कुमार संजय तुपे यांना त्यांच्या वयाच्या 21 वर्षे पूर्ण होईपावेतोच म्हणजेच दि.29/06/2013 पावेतो कुटूंब निवृत्ती वेतन अदा होणे आवश्यक असतांना त्यांना दि.30/06/2013 नंतर ते डिसेंबर 2013 पावेतो अदा झाले आहे. त्या बाबत

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वर्षाकरीता निवृत्ती वेतन विभागातील निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीतील निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, कै. संजय केशव तुपे यांचा सेवेत असतांना दि.14/05/2002 रोजी मृत्यु झाला असल्याने त्यांची वारस पत्नी श्रीमती संपदा उर्फ आशा संजय तुपे व कुमार संजय तुपे (मुलगा) ह्यांना एकाच कुटूंब निवृत्ती वेतनाची रक्कम दि.15/05/2002 पासून दरमहा सम प्रमाणात अदा करण्यात येत होती. त्यांचे पैकी श्रीमती संपदा उर्फ आशा संजय तुपे हया दिनांक 18/08/2008 रोजी मयत झाल्याने, महाराष्ट्र नागरी सेवा (निवृत्ती वेतन) नियम 1982 चा नियम 111 व 116 मधील तरतुदी प्रमाणे व महानगरपालिका, नाशिक यांचा प्रशासकीय आदेश क्रमांक 13 दि.13/04/2009 नुसार कुमार संजय तुपे यांना वाढीव दराने रक्कम रुपये 2850/- + महागाई भत्ता इतके कुटूंब निवृत्ती वेतन हे दि.19/08/2008 पासून ते दि.15/05/2009 पावेतो व दि.16/05/2009 पासून ते दि.29/06/2013 (वय वर्षे 21 वर्षे)पर्यंतच मूळ दराने रक्कम रुपये 1710/- + महागाई भत्ता इतके कुटूंब निवृत्ती वेतन प्रदान होऊन, दि.30/06/2013 नंतर कुटूंब निवृत्ती वेतन प्रदान होणे बंद करणे आवश्यक असतांना ते माहे डिसेंबर 2013 पावेतो अदा केल्याचे आढळून आले आहे. (महानगरपालिका आस्थापना आदेश क्र.676, दि.26/08/2009 अन्वये 6 व्या वेतन आयोगा नुसार वाढीव दराने रु.6441/- व मूळ दराने रु.3865/- इतके कुटूंब निवृत्ती वेतन निश्चीती होऊन त्यानुसार कुटूंब निवृत्ती वेतन अदा केले आहे.) तरी, दि.30/06/2013 पासून ते दि.31/12/2013 पावेतोचे अतिप्रदान झालेले कुटूंब निवृत्ती वेतनाची खालील तपशिलात परीगणना केलेली रक्कम रु 23319/- ही वसूल होणे आवश्यक आहे.

महिना/वर्ष	कुटूंब निवृत्ती वेतनाची रक्कम	महागाई भत्ता	फरक	एकूण (अतिप्रदान झालेले वेतन)
30/06/2013 (1 दिवस)	129	0	0	129
जुलै 2013	3865	0	0	3865
ऑगस्ट 2013	3865	0	0	3865
सप्टेंबर 2013	3865	0	0	3865
ऑक्टोबर 2013	3865	0	0	3865
नोव्हेंबर 2013	3865	0	0	3865
डिसेंबर 2013	3865	0	0	3865
एकूण	23319	0	0	23319

तरी उपरोक्त अतिप्रदान झालेली कुटूंब निवृत्ती वेतनाची एकूण रक्कम रुपये 23,319/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 24, Hmm No : 72)

27 कु. आकाश बाबुराव वाघमारे, यास कुटूंब निवृत्ती वेतनाची अतिप्रदान झालेल्या रक्कमे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 44733.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 44733.00/-

कु. आकाश बाबुराव वाघमारे यांना त्यांच्या वयाच्या 21 वर्षे पूर्ण होईपावेतोच म्हणजेच दि.14/02/2013 पावेतो

कुटूंब निवृत्ती वेतन अदा होणे आवश्यक असतांना त्यांना दि.15/02/2013 नंतर ते डिसेंबर 2013 पावेतो अदा झाले बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वर्षाकरीता निवृत्ती वेतन विभागातील निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीतील निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, कु.आकाश बाबुराव वाघमारे (अज्ञान) पालक श्रीमती ज्योती कैलास गायकवाड यांना दर महा कुटूंब निवृत्ती वेतन रक्कम रुपये 2882/- + महागाई भत्ता या दराने वयाच्या 21 वर्षे पूर्ण होईपावेतो म्हणजेच दि.14/02/2013 पावेतोच अदा होणे आवश्यक होते. परंतु वयाच्या 21 वर्षे पूर्ण झाल्यानंतर दि.31/10/2013 पावेतो कुटूंब निवृत्ती वेतन अदा झालेले आहे. तरी खालील तपशिलात परीगणना केलेली दि.15/02/2013 त 31/10/2013 पावेतो अतिप्रदान झालेली कुटूंब निवृत्ती वेतनाची एकूण रक्कम रुपये 44733/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

महिना/वर्ष	कुटूंब निवृत्ती वेतनाची रक्कम	महागाई भत्ता	महागाई भत्ता फरक	एकूण (अतिप्रदान झालेले वेतन)
15/02/13 ते 28/02/13 पावेतोचे	1441	1038	0	2479
मार्च 2013	2882	2075	0	4957
एप्रिल 2013	2882	2075	0	4957
मे. 2013	2882	2306	0	5188
जून 2013	2882	2306	0	5188
जुलै 2013	2882	2306	924	6112
ऑगस्ट 2013	2882	2306	0	5188
सप्टेंबर 2013	2882	2306	0	5188
ऑक्टोबर 2013	2882	2594	0	5476
एकूण	24497	19312	924	44733

तरी उपरोक्त अतिप्रदान झालेली कुटूंब निवृत्ती वेतनाची एकूण रक्कम रुपये 44,733/-

वसुल होणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 25, Hmm No : 74)

28 सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना अखर्चित अनुदानाबाबत

सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : सुवर्ण जयंती शहरी रो केंद्र व राज्य शासन योजना निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 86173371.00 /-

नाशिक महानगरपालिकेच्या सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनांतर्गत सन 2012-2013 अखेर रु.72794674/- एवढे अखर्चित अनुदान शिल्लक असून व्याजाची रक्कम रु.13378697/- उपयोगात न आणता विनावापर पडून असल्याबाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनांतर्गत सन 2012-2013 अखेर खालीलप्रमाणे अनुदान अखर्चित असल्याचे दिसून येते.

अ. क्र.	योजनेचा घटक	शिल्लक अनुदान	दिलेले उद्दिष्ट	साध्य केलेले उद्दिष्ट
1	शहरी स्वयंरोजगार कार्यक्रम (USEP)	29027361	1076	45(4.18%)
2	शहरी महिला स्वयंसहाय्यता कार्यक्रम (UWSP)	9271175	774	210 (14.21%)
3	बचत व पतसंस्था (T & C)	2526720	1614	232 (14.37%)
4	शहरी गरिबांसाठी प्रशिक्षण कार्यक्रम Step-Up	20717494	6455	0
5	शहरीसमाज विकास नेटवर्क	3425736	38736	17430 (45 %)

6	अस्थापना खर्च	4511744	--	--
7	मुलभूत सोयीसुविधा सहाय्य	721538	--	--
8	शहरी स्वयंरोजगार कार्यक्रम (अनुसूचित जाती)	2592906	--	34%
	एकूण	72794674/-		

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1)वरिलप्रमाणे रुपये 72794674/- एवढे अनुदान सन 2012-2013 अखेर अखर्चित असून तो खर्च करण्यासाठी विशेष प्रयत्न करण्यात आल्याचे दिसून आले नाही. शासनाने ठरवून दिलेल्या उद्दिष्टापेक्षा कमी उद्दिष्ट साध्य केले आहे. त्यामुळे प्राप्त झालेला सर्व निधी खर्च झाला नाही.
- 2) सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेच्या कॅशबुकमध्ये सन 2012-2013 अखेर रुपये 86173371/- एवढी रक्कम शिल्लक आहे. त्यांपैकी रुपये 72794674/- एवढी अखर्चित अनुदानाची रक्कम असून उर्वरित रक्कम रुपये 13378697/- याबाबत संबंधितांना विचारणा केली असता, व्याजाची असल्याचे सांगण्यात आले परंतु व्याजाच्या रकमेचा लेखा ठेवलेला नाही.त्यामुळे व्याजाच्या अचूक रकमेचा तपशील उपलब्ध होऊ शकला नाही.
- 3)सन 2013-2014 पासून योजना बंद केली असून या योजनेवरील खर्च थांबविण्यात आला आहे.त्यामुळे रु. 72794674/- एवढे शिल्लक अनुदान व संचित व्याज असे एकूण रु.86173371/- एवढी रक्कम विनावापर अखर्चित पडून आहे.योजना बंद झाल्यामुळे दारिद्र्य रेषेखालील गरजू नागरिकांना लाभापासून वंचित राहावे लागले व योजनेचा निधी विनाकारण गुंतून ठेवला गेला.याबाबत मागील सन 2011-12 च्या लेखापरीक्षण अहवालात आक्षेप घेवून सुद्धा निधी खर्च झालेला नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 27, Hmm No : 34)

29 वाई क्रमांक 33 पंचकगांव परिसरात पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2756666.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2755348.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1318.00/-

कामाचा स्थळ दर्शक नकाशा अंदाजपत्रकासोबत जोडण्यात आलेला नाही, बसविण्यात आलेल्या पोल व फिटिंग नुसार आवश्यक एफ.आर.पी. बॉक्स पेक्षा जास्त नग बसविल्या. A - ग्रेड फिटिंग साठी दरसूचीतील दरात 15 टक्के वाढ करतांना मजुरीसह रक्कमेवर केल्याने जादा दराने प्रदान केले , मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध केली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 33 पंचकगांव परिसरात पथदीप व्यवस्था करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 33 पंचकगांव परिसरात पथदीप व्यवस्था करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र. - 726 दि.21/07/2011 रु.22,59,574/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता (वि.) क्र व दि. निरंक रु. 22,59,574/-दरसूची 2009-10
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु. 22,59,574/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी- १
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सकाळ व दैनिक गांवकरी दि. 04/10/2011
8	ई निविदा	निविदा क्र. 205/2011 नोटीस क्र. 3/2011
9	निविदा कालावधी	दि.31/10/2011 ते दि.05/11/2011 अंतिम मुदत दि. 09/11/2011

10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि. 19/11/2011 प्राप्त निविदा (3)
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे.इलेक्ट्रिक के. 25 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 1729 दि.30/12/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे.इलेक्ट्रिक कं. 22 टक्के जादा दराने रक्कम रु.27,56,680/-(दरसूची सन 2011-12 नुसार 0.1 टक्के कमी दराने)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	क्र.198/2011 दि.02/01/2012
15	कामाची मुदत	दि. 30/04/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	---
17	काम पूर्ण दिनांक	दि.30/04/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	क्र.1825 (पान. क्र.167 ते 169)2567 (101 ते 109)
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	रु. 27,56,666/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. .21,51,201/- द्वितीय व अंतिम रु. 06,05,465/- दिनांक 12/01/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दि. 04/10/2011 रोजीच्या दैनिक सकाळ व दैनिक गांवकरी या वृत्तपत्रात प्रसिद्ध करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 31/10/2011 ते 05/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 09/11/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे.बी.जे.इलेक्ट्रिकल यांची 25 टक्के जादा दराची निविदा होती. त्याच्याशी वाटाघाटी केली असता त्यांनी 22 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दिल्याने तसेच सदर सुधारित दर हे सन 2011-12 च्या दरसूची शी तुलना केली असता 0.1 टक्के कमी येत

असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु.27,56,666/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत .

1. सदर कामाचे दुसरे व अंतिम देयकाची मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2567 मधील पान क्रमांक 101 ते 109 वर नोंदविण्यात आली आहेत तथापि सदर मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करण्यात आलेली नाही.
2. सदर कामासाठीचा स्थळ व तरतूद दर्शक नकाशा अंदाजपत्रका सोबत जोडण्यात आलेला नाही .
3. निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
4. मक्तेदाराने वाटाघाटी नुसार सहमती दिलेले प्राकलन दराच्या 22 टक्के जादा दर हे सन 2011-12 च्या दरसूची नुसार दराशी तुलना केली असता ते 0.10 टक्के कमी येतात असे नमूद करून दर स्वीकृत करण्यात आले तथापि तसा तुलनात्मक तक्ता तयार करून सक्षम प्राधिकारी यांनी प्रमाणित केलेला नाही त्यामुळे केलेली तुलना योग्य असल्याची पडताळणी करता आलेली नाही.
5. सदर कामासाठी 80 नग पोल व 80 नग फिटिंग बसविले असतांना FRP BOX 86नग बसविण्यात आले आहेत. ते बसविलेल्या पोल व फिटिंग पेक्षा 6 ने जास्त आहे. त्यासाठी मंजूरी घेतल्याबाबत कोणतेही अभिलेखे नस्तीसोबत जोडण्यात आलेले नाही.
6. सदर कामाचे बाब क्रमांक 14 150w फिटिंग A - ग्रेड चे दर निश्चित करतांना दरसूचीतील सुचने नुसार मटेरियल च्या दरात 15 टक्के वाढ करावयाची असतांना मजुरीच्या दरासहित एकत्रित दारावर 15 टक्के वाढ करून दर निश्चित केल्याने रु.18/-प्रती नग जादा दराने एकूण परिमाण 60 नगां साठी रक्कम रु. 1,080/- व निविदा 22 टक्के जादा दराने रक्कम रु238/- असे एकूण रक्कम रु.1,318/- चे जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
7. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्या चा चाचणी अहवाल प्राप्त करण्यात आलेला नाही त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशा नुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.
8. निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. . त्यामुळे सदर काम पूर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते व दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम रु. 5,227/-

आक्षेपाधीन रक्कम रु. 27,51,439/-

एकूण रक्कम रु. 27,56,666/-

DATSWPM6603 (Ref No : 29, Hmm No : 77)

30 वार्ड क्रमांक 73 विविध ठिकाणी पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2811818.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2809643.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2175.00/-

मकतेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. A ग्रेड फिटिंग साठी दरसूचीतील दरात 15 टक्के वाढ करतांना मजुरीसह रक्कमेवर केल्याने जादा दराने प्रदान केले. बसविण्यात आलेल्या पोल व फिटिंग नुसार आवश्यक एफ.आर.पी. बॉक्स पेक्षा जास्त नग बसविल्या. निविदा स्वीकृती नंतर विलंबाने कार्यादेश दिला. पोल पुरवठा दिनांक पूर्वीची वजनाची पावती सादर केली.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 73 विविध ठिकाणी पथदीप व्यवस्था करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 73 विविध ठिकाणी पथदीप व्यवस्था करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र. - 139 दि.27/01/2010 रु. 41,65,715/-

3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता (वि.) क्र व दि. निरंक रु. 41,65,715/-दरसूची 2009-10
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु. 41,65,715/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी- १
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक पुण्यनगरी दि. 16/02/2010
8	ई निविदा	निविदा क्र. 238/2009 नोटीस क्र.75/2009
9	निविदा कालावधी	दि.15/03/10 ते 20/03/10 अंतिम मुदत 23/03/2010
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि. 29/03/2010 प्राप्त निविदा (6)
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे.इलेक्ट्रिक के. 32.50 टक्के कमीदराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 64 दि.15/05/2010
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे.इलेक्ट्रिक के. 32.50 टक्के कमी दराने रक्कम रु.28,11,858/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	क्र.62/2011 दि 17/01/2011
15	कामाची मुदत	6 महिने दि. 12/07/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	---
17	काम पुर्ण दिनांक	दि. 12/07/2011

18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	क्र.1976 (पान. क्र.117 ते 121 व 149 ते 164
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	रु. 28,11,818/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. .21,24,403/- द्वितीय व अंतिम रु. 6,87,415/- दिनांक 12/04/12

उपरोक्त कामासाठी निविदा दि. 16/02/2010 रोजीच्या दैनिक पुण्यनगरी या वृत्तपत्रात प्रसिद्ध करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 15/03/2010 ते 20/03/2010 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 23/03/2010 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 6 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे.बी.जे.इलेक्ट्रिकल यांची 32.50 टक्के कमी दराची निविदा होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला..

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु.28,11,818/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत .

1) सदर कामाचे बाब क्रमांक14 - 150w फिटिंग A-ग्रेड चे दर निश्चित करतांना दरसूचीतील सुचने नुसार मटेरियल च्या दरात 15 टक्के वाढ करावयाची असतांना मजुरीच्या दरासहित एकत्रित दरावर 15 टक्के वाढ करून दर निश्चित केल्याने रु.18/- प्रती नग जादा दराने एकूण परिमाण 119 नगां साठी रक्कम रु. 2,142/- व त्यां मधून 32.50 टक्के कमी निविदा दराने रक्कम रु.696/- वजा करून रु. 1,446/- चे जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

2) उपरोक्त प्रमाणेच बाब क्रमांक 15 च्या 70w फिटिंग साठीही मजुरीसह दारावर 15 टक्के वाढ केल्याने रु. 18/- प्रती नग दराने एकूण परिमाण 60 नागा साठी रक्कम रु. 1,080/- व त्यामधून निविदा 32.50 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 351/- वजा जाता रक्कम रु. 729/- चे जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे

3) सदर का माची विहित मुदत दिनांक 12/07/2011 पर्यंत होती त्या नुसार काम दिनांक 12/07/2011 रोजी पूर्ण झाल्याचे कामाचे पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्रात नमूद केले आहे तथापि सदरचे प्रमाणपत्र विलंबाने दिनांक 31/01/2012 रोज निर्गमित केले आहे. विलंबाने प्रमाणपत्र निर्गमित करण्याची करणे नमूद केलेली नाहीत.

4) नस्ती सोबत 7 मीटर पोल वजन केल्याची दिनांक 14/04/2011 ची पावती जोडली आहे तथापि

मोजमाप पुस्तिका 1976 पान क्रमांक 117 वर नमूद केल्या नुसार 7 मीटर पोल दिनांक 30/06/2011 रोजी पुरवठा केलेले आहेत. पोल पुरवठा होणे पूर्वीची वजन केल्याची पावती असल्याने ती पुरवठा केलेल्याच पोलचीच असल्याचे सिध्द होत नाही तसेच 8.5 मीटर उंचीच्या पोल ची वजनाची पावती नस्ती सोबत जोडण्यात आलेली नाही.

5) सदर काम दिनांक 12/07/2011 रोजी पूर्ण झाल्याचे पूर्णत्वाच्या दाखल्यात नमूद केले आहे. तथापि सदर कामाच्या दुसरे व अंतिम देयकाची मापे मोजमाप पुस्तिका 1825 मधील पान क्रमांक 149 त 164 वर नोंदविली आहेत. त्या मागील पान क्रमांक 143 ते 148 वर दुसऱ्या कामाची मापे नोंदविली असून ती दिनांक 08/08/2011 रोजी नोंदविली असल्याने सदर कामाची पान क्रमांक 149 वरील मापे दिनांक 08/08/2011 नंतर नोंदविण्यात आले आहेत. त्यानुसार काम पूर्ण झाल्या बाबतचा चुकीचा दिनांक नमूद केल्याचे दिसून येते. सबब काम पूर्णत्वाची सुधारित दिनांक नमूद करून उचित दंडनीय कार्यवाहीसह मुदतवाढ मंजूर होणे आवश्यक आहे.

6) कामाचे अंदाजपत्रका नुसार एकूण 185 नग पोल व त्यासाठी तितकेच नग FRB बॉक्स , तितकेच नग फिटिंग व तितकेच नग लॅम्प पुरवठा करून फिटिंग करावयाचे होते प्रत्यक्षांत 185 नग पोल पुरवठा व बसविले असतांना FRB BOX 195 नग (10 नग जास्त प्रती नग रु. 462/- प्रमाणे रक्कम रु. 4,620/-), 150w फिटिंग 100 नग व 70w फिटिंग 85 नग ऐवजी 119 व 88 नग प्रत्येकी (19 नग प्रती नग रु 3,121/- प्रमाणे 59,299/- व 3 नग प्रती नग रु.2,230/- प्रमाणे 6,690/- जादा) तसेच लॅम्प 150w 120नग व 70 w 90 नग (20 नग रु.498/- प्रती नग प्रमाणे 9,960/- व 5 नग रु. 330/- प्रती नग प्रमाणे रु.990/- जादा) वापर दर्शविला आहे. वास्तविक अंदाजपत्रकात नमूद केल्यानुसार प्रत्यक्ष वापरलेले पोल त्यावर असलेले आर्म व त्याच्यासाठी आवश्यक फिटिंग व लॅम्प यांचाच पुरवठा होणे आवश्यक असतांना तसे प्रमाण (praportion) पाळण्यात आलेले नसून आवश्यकते पेक्षा जास्त साहित्याचा वापर केला आहे. सबब पुरवठा केलेले जादा साहित्याचा वापर प्रमाणित होणे आवश्यक आहे

7) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

8) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे सदर काम पूर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते व दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

9)सदर कामाची निविदा दिनांक 15/05/2010 रोजी स्वीकृत करण्यात आली तथापि कार्यादेश दिनांक 17/01/2011 रोजी विलंबाने देण्यात आला.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम :- 2175

आक्षेपाधीन रक्कम :- 2809643

एकूण :- 2811818

DATSWPM6603 (Ref No : 30, Hmm No : 78)

31 वार्ड क्र. 22 डी.पी. रोड बोहरा पार्क ते दत्त मंदिर पर्यंतच्या रस्त्यावर अक्टोगोनल पोल वापरून पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3325936.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3322055.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3881.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. कार्यादेश प्रत नस्ती सोबत जोडण्यात आलेली नाही. कामपूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र विलंबाने निर्गमित केले. जुने साहित्य भांडारात जमा केल्याची नोंद नाही. आवश्यकते पेक्षा जादा पोलआर्म साठी प्रदान केले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्र.22 डी.पी. रोड बोहरा पार्क ते दत्त मंदिर पर्यंतच्या रस्त्यावर अक्टोगोनल पोल वापरून पथदीप व्यवस्था करणे. याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्र. 22 डी.पी. रोड बोहरा पार्क ते दत्त मंदिर पर्यंतच्या रस्त्यावर अक्टोगोनल पोल वापरून पथदीप व्यवस्था करणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र.517 दिनांक 20/06/2011 रक्कम रु 35,58,292/-

3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता दिनांक 27/05/2011 रु.35,58,292/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु 35,58,292/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत व दैनिक सामना दिनांक 14/07/2011
8	ई निविदा	निविदा क्र.114/2011 नोटीस क्र.75/2011
9	निविदा कालावधी	दि.18/08/11 ते 25/08/11 मुदत दि.29/08/11
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	02/09/2011 प्राप्त निविदा 3
11	न्यूनतम निविदा	मे.अलसन इलेक्ट्रिकल्स 3.53 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र.1161 दि.20/10/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.अलसन इलेक्ट्रिकल्स 6.53 टक्के कमी दराने रक्कम रु.33,25,936/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	आदेश जोडण्यात आलेला नाही
15	कामाची मुदत	--
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	02/07/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	1379 (75 ते 76) व 2085 (55 ते 63)

19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	33,25,936/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावतेरु.13,48,269/- दि.05/05/2012 दुसरे व अंतिम रु.19,77,667/- दि.01/11/2012
21	इतर तपशिल	

उपरोक्त कामासाठी निविदा दि. 14/07/2011 रोजीच्या दैनिक लोकमत व दै.सामना या वृत्तपत्रात प्रसिद्ध करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 18/08/2011ते 25/08/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 29/08/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे.अलसन इलेक्ट्रिकल्स यांची 3.53 टक्के कमी दराची निविदा होती. मक्तेदाराशी दर कमी करणे बाबत वाटाघाटी केल्या असता त्यांनी 6.53 टक्के कमी दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने त्यांचे सुधारित निविदा दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला..

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकुण खर्च रक्कम रु.33,25,936/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
- 2) नस्ती सोबत कार्यादेश प्रत जोडण्यात आलेली नाही, त्यामुळे मक्तेदारास कार्यादेश दिल्याची व कामाची मुदत इ. पडताळणी करता आलेली नाही.
- 3) सदर चे काम दिनांक 02/07/2012 रोजी पूर्ण झाल्याचे कामाचे पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्रात नमूद केले आहे तथापि सदरचे प्रमाणपत्र विलंबाने दिनांक 03/10/2012 रोज निर्गमित केले आहे. विलंबाने प्रमाणपत्र निर्गमित करण्याची कारणे नमूद केलेली नाहीत.
- 4) काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्रात काम दिनांक 02/07/2012 रोजी पूर्ण केल्याचे नमूद केले आहे. तथापि मक्तेदाराने सादर केलेल्या व नस्तीसोबत जोडण्यात आलेल्या कामासाठीच्या साहित्य खरेदी उपप्रमाणके ही दिनांक 24/08/2012, 04/09/2012, 13/09/2012, 19/09/2012 व दि.20/09/2012 ची आहेत कामाचे साहित्य दिनांक 20/09/2012 रोजी खरेदी केलेले असतांना काम दिनांक 02/07/2012 रोजी पूर्ण दर्शवि ले आहे. सदर बाब मक्तेदारास दंडात्मक कार्यवाही पासून बचाव करणारी आहे. सबब सुधारित कामपूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र तसेच उचित दंडनीय कार्यवाहीसह मुदतवाढीचे आदेश निर्गमित होणे आवश्यक आहे.

5) अंतिम देयकात 55 नग डबल आर्म पोल साठी प्रदान केले असून बाब क्रमांक 14 नुसार अतिरिक्त 4 आर्म साठी स्वतंत्र प्रदान केले आहे. नस्ती सोबत जोडण्यात आलेल्या प्रत्यक्ष केलेल्या कामाच्या नकाशात एकूण 55 नग पोल बसविण्यात आले असून त्यापैकी पोल क्रमांक 34,35 व 36 हे सिंगल आर्म चे असल्याचे दिसून येतात. तीन पोल वरील प्रत्येकी 1 नग प्रमाणे एकूण 3 आर्म शिल्लक असल्याने आवश्यक असलेल्या अतिरिक्त आर्म साठी त्याचा वापर दर्शविणे आवश्यक होते . तथापि तसे न दर्शविल्याने जादा अनावश्यक 3 नग आर्म खरेदी साठी रु 1,384/- प्रती आर्म दराने रक्कम रु.4,152/- व त्यामधून निविदा 6.53 टक्के कमी दराने रु. 271/- वजाजाता रक्कम रु.3,881/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते . सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) सदर कामाचे बाब क्रमांक 10 नुसार अस्तित्वातील 8.5 मीटर चे 37 नग पोल व बाब क्रमांक 11 नुसार त्यावरील 37 नग फिटिंग काढण्यात आलेल्या आहेत तथापि फक्त 37 नग पोल भांडार विभागात जमा केल्याचे नमूद आहे. 37 नग फिटिंग व त्याचे ब्रॅकेट जमा केले बाबत नोंद आढळून येत नाही. सबब 37 नग फिटिंग व त्याचे ब्रॅकेट जमा होणे आवश्यक आहे.

7) मोजमाप पुस्तिकेत नमूद गोषवाऱ्यावर स्वाक्षरी करतांना कार्यकारी अभियंता यांनी 5 टक्के बाबी तपासणी केल्याचे नमूद केले आहे. कोणत्या बाबी तपासल्या व कोणत्या दिनांकास तपासणी केली ते नमूद केले नाही.

8) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे सदर काम पूर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते तसेच दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम :- 3881

आक्षेपाधीन रक्कम :- 3322055

एकूण :- 3325936

32 वार्ड क्र.9 मधील फुले नगर परिसरात पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1991532.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1991532.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. कामाची मुदत जादा नमूद केली. विलंबाने काम पूर्णत्वाचा दाखला निर्गमित केला. पोल च्या वजनाची पावती जोडण्यात आलेली नाही. जुने साहित्य भांडारात जमा केल्याची पोहोच जोडली नाही. पोल नुसार आवश्यकते पेक्षा जास्त नग एफ आर पी बॉक्स बसविले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्र.9 मधील फुले नगर परिसरात पथदीप सोय करणे या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्र.9 मधील फुले नगर परिसरात पथदीप सोय करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र दिनांक 951 दिनांक 25/08/2010 रक्कम रु 20,48,804/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 20,48,804/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु- 20,48,804/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक नवभारत व दै.पुण्यनगरी दिनांक 06/03/2011

8	निविदा	फेर निविदा क्र. 19/06
9	निविदा कालावधी	दि.02/04/2011 ते 08/04/2011 मुदत दि.11/04/2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	03/05/2011 प्राप्त निविदा 1
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 2 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 710 दि.15/07/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 2.25 टक्के कमी दराने रक्कम रु. २०,02,706/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	54/2011 दिनांक 20/09/2011
15	कामाची मुदत	5 महिने दिनांक 19/02/2012 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	18/02/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	1462(92 ते 95) 2551 (37 ते 51)
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	19,91,532/-/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु.12,22,186/- दि. 26/04/2012 दुसरे व अंतिम रु. 07,69,346/- दि.20/03/2013
21	इतर तपशिल	

उपरोक्त कामासाठी प्रथम निविदा नोटीस क्रमांक 11/2 2010-11 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 31/12/2010 ते 06 /01/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 10/01/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत फक्त एक निविदा प्राप्त झाली असल्याने फेर निविदा दै. पुण्यनगरी व दै नवभारत मध्ये दिनांक 06/03//2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 02/04/2011 तर 08/04/2011 असा होता निविदा सादर करण्याची अंतिम मुदत दिनांक 11/04/2011 पर्यंत देण्यात आली होती विहित मुदतीत फक्त 1 निविदा प्राप्त झाली ती मक्तेदार मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.00 टक्के कमी दराची होती. मक्तेदाराशी वाटाघाटी केल्या असता त्याने 2.25 टक्के कमी दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने सदर सुधारित दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 19,91,532/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत .

- 1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
- 2) प्रथम निविदा प्रसिध्द केली असता 1 निविदा प्राप्त झाल्याने फेर निविदा प्रसिध्द केली त्यामध्येही एकच निविदा प्राप्त झाल्याने निविदा सूचनेस मुदत वाढ देणे तसेच दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते तथापि तसे न करता प्रथम फेर निविदेत पुरेसा प्रतिसाद प्राप्त नसतानाही निविदा स्वीकृती अनियमित आहे.
- 3) निविदा सूचनेत कामाची मुदत 120 दिवस नमूद केलेली आहे. तथापि कार्यादेशात कामाची मुदत 5 महिने दर्शविली आहे.
- 4) काम पूर्णत्वाचे दाखला दिनांक 28/02/2013 नुसार सदर काम दिनांक 18/02/2012 रोजी विहित मुदतीत पूर्ण झाले आहे असे नमूद केले आहे. काम पूर्ण झाल्यानंतर विलंबाने दाखला निर्गमित करण्याबाबतचे करणे नमूद केलेली नाहीत. तसेच मोजमाप पुस्तिकेत सदर कामाचे मापे दिनांक 27/02/2013 रोजी नोंदविले आहेत. सबब काम मुदतीत पूर्ण झालेले नसताना ते मुदतीत पूर्ण झाल्याचे दर्शविले असल्याचे दिसून येते.
- 5) सदर कामाचे बाब क्रमांक 13 व बाब क्रमांक 16 नुसार 50 नग अस्तित्वातील पोल व फिटिंग काढण्यात आल्या बाबत प्रदान केलेले आहे तथापि सदर साहित्य भांडार विभागात जमा केल्याची पोहोच नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही.
- 6) अंदाजपत्रकानुसार बाब क्रमांक 13 व 14 अन्वये एकूण 120 नग अस्तित्वातील पोल काढावयाचे होते व त्या जागी नव्याने 7 मीटर उंचीचे 146 नग पोल उभारवयाचे होते. प्रत्यक्षात बाब क्रमांक 13

नुसार फक्त 50 नग अस्तित्वातील पोलच काढण्यात आलेले असतांना नवीन पोल मात्र 170 नग उभारण्यात आले आहे. अंदाजपत्रकात तरतूद केल्यानुसार जुने व नवीन पोल यांचे प्रमाण विसंगत आहे.

7) अंदाजपत्रकानुसार नवीन 146 पोल व त्या साठी 146 नग FRB बॉक्स बसवायचे होते. प्रत्यक्षात 170 नग नवीन पोल बसविल्याने समप्रमाणात 170 नग FRP बॉक्स बसविणे आवश्यक होते तथापि ते 190 म्हणजेच 20 जादा बसविले आहेत. त्याबाबत कोणतेही कारण नमूद नसल्याने जादा नग वापर प्रमाणित होत नाही वापर प्रमाणित करावा

8) मोजमाप पुस्तिकेत नमूद गोषवाऱ्यावर स्वाक्षरी करतांना कार्यकारी अभियंता यांनी 5 टक्के बाबी तपासणी केल्याचे नमूद केले आहे. कोणत्या बाबी तपासल्या व कोणत्या दिनांकास तपासणी केली ते नमूद केले नाही.

9) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे सदर काम पूर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते व दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 1991532

एकूण :- 1991532

DATSWPM6603 (Ref No : 32, Hmm No : 81)

33 वार्ड क्र.21 मधील प्रोफेसर कॉलनी येथील सडलेले पोल बदलणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2700959.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2700959.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. पंचवीस लाख रुपयांपेक्षा

अधिक खर्च अंतर्भूत असेल अशा संविदेस स्थायी समितीची पुर्व मान्यता आवश्यक असेल. तशी स्थायी समितीची पुर्व मान्यता न घेताच संविदा केली आहे. सक्षम प्राधिकारी यांची तांत्रिक मान्यता घेणे पूर्वीच निविदा प्रक्रिया केली आहे. पूर्णत्वाचा दाखला विलंबाने निर्गमित केला. जुने साहित्य भांडारात जमा केल्याची पोहोच जोडण्यात आलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्र.21 मधील प्रोफेसर कॉलनी येथील सडलेले पोल बदलणे या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्र.21 मधील प्रोफेसर कॉलनी येथील सडलेले पोल बदलणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र दिनांक 1927 दिनांक 18/03/2011 रक्कम रु 27,43,123/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 27,43,123/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रु. 27,43,123/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात(वृत्तपत्र व दिनांक)	तपशील उपलब्ध नाही
8	निविदा	फेर निविदा क्र. 04/02
9	निविदा कालावधी	दि 13/06/2011 ते 17/06/2011 मुदत 27/06/2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	04/07/2011 प्राप्त निविदा(3)
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 1 टक्के कमी दराने

12	निविदा स्वीकृती	मा.आयुक्त आदेश क्रमांक 1380 दि.01/10/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 1.50 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 27,01,976/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	71/2011 दिनांक 25/11/2011
15	कामाची मुदत	4 महिने दिनांक 25/03/2012 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	20/03/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	1462(99 ते 101) व (116 ते 124)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च (रूपये)	27,00,959/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु.21,20,322/- दि.26/04/2012 दुसरे व अंतिम रु. 05,80,637/- दि.05/01/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा विक्री कालावधी दिनांक 13/06/2011 ते 17/06/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 27/06/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्यात न्युनतम मक्तेदार मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 1.00 टक्के कमी दराची होती. मक्तेदाराशी वाटाघाटी केल्या असता त्याने 1.5 टक्के कमी दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने सदर सुधारित दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 27,00,959/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

2) सदर कामाची निविदा स्वीकृती आयुक्त याचे कडील आदेश क्रमांक 1380 दिनांक 01/10/2011

अन्वये देण्यात आली आहे महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम चे कलम 73 क नुसार पंचवीस लाख रुपयांपेक्षा अधिक खर्च अंतर्भूत असेल अशा संविदेस स्थायी समितीची पुर्व मान्यता आवश्यक असेल. तथापि तशी स्थायी समितीची पुर्व मान्यता न घेताच संविदा केल्याने नियमाचे पालन झालेले नाही.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रकास अधीक्षक अभियंता यांनी तांत्रिक मान्यता दिली असून त्यास अनुक्रमांक व दिनांक नमूद केलेली नाही. लेखापरीक्षा विभागाने दिनांक 07/09/2011 रोजी टिप्पणी पृष्ठ क्रमांक 15 वर अधीक्षक अभियंता यांची तांत्रिक मान्यता घेण्यात यावी असा शेरा नमूद केला आहे. यानुसार त्या दिनांका नंतर तांत्रिक मान्यता दिलेली असल्याचे स्पष्ट होते. सक्षम अधिकारी यांच्या तांत्रिक मान्यता न घेताच निविदा प्रक्रिया अनियमित आहे.

4) सदरचे काम विहित मुदतीत दिनांक 23/03/2012 रोजी पुर्ण झाल्याचे पूर्णत्वाचे दाखला दिनांक 17/12/2012 रोजी विलंबाने निर्गमित के ला आहे. तसेच मोजमाप पुस्तिकेत अंतिम देयकाची मापे दिनांक 17/12/2012 रोजी नोंदविण्यात आलेली असतांना काम दिनांक 20/03/2012 रोजी पुर्ण झाल्याचे दर्शविले मक्तेदारावर दंडनीय कार्यवाही टाळण्यासाठी केलेली कार्यवाही अनियमित आहे.

5) अंदाजपत्रकानुसार अस्तित्वातील 86 नग पोल काढून त्या जागी नवीन 86 पोल उभारवयाचे होते. प्रत्यक्षात 40 नग अस्तित्वातील पोल काढण्यात आले असतांना 86 नग नवीन पोल उभारण्यात आले. अंदाजपत्रकात केलेल्या तरतुदी नुसार काम केलेले नाही.

6) कामाचे बाब क्रमांक 10 नुसार 40 नग पोल व बाब क्रमांक 11 नुसार 40 नग फिटिंग काढण्यात आलेल्या आहेत तथापि सदर जुने साहित्य भांडार विभागात जमा केल्याची पोहोच नस्ती सोबत जोडण्यात आलेली नाही.

7) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे सदर काम पुर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते तसेच दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 2700959

एकूण :- 2700959

34 वार्ड क्रमांक 24 विविध ठिकाणी एल.ई.डी. फिटिंग लावून पथदीपांची सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3512809.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3512809.00/-

प्रथम फेर निविदेत पुरेसा प्रतिसाद प्राप्त नसतानाही निविदा स्वीकृती केली आहे. मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. एल.ई.डी. फिटिंग ची किमान 5 वर्ष हमी आवश्यक आहे. व निविदा अट क्रमांक 3 नुसार 5 टक्के सुरक्षा अनामत हमी कालावधीसाठी राखून ठेवणे आवश्यक आहे तथापि मक्तेदाराकडून तसे हमीपत्र प्राप्त केले नाही. तसेच त्याबाबत करारपत्रात स्पष्ट उल्लेख केलेला नाही. अंदाजपत्रकासोबत. कामाचा नकाशा जोडण्यात आलेला नाही. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2247 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील सातपूर वार्ड क्रमांक 24 विविध ठिकाणी एल.ई.डी. फिटिंग लावून पथदीपांची सोय करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 24 विविध ठिकाणी एल.ई.डी. फिटिंग लावून पथदीपांची सोय करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र दिनांक 1918 दिनांक 18/03/2011 रक्कम रु 27,12,585/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता रु. 27,12,585/-दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु- 27,12,585/-
5	लेखाशिर्ष	खेडी विकास निधी / पथदीप विद्युतीकरण
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1

7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै.लोकमत व दै.सामना दिनांक 14/07/11 फेरनिविदा
8	ई-निविदा	निविदा क्र. 120/2011 नोतीचे क्र.75/2011
9	निविदा कालावधी	दि.18/08/2011 ते 25/08/2011 मुदत दि.29/08/2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	06/09/2011 प्राप्त निविदा 1
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 30 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 1705 दिनांक 26/12/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 30 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 35,13,165/- (दरसूची 11-12 नुसार 28.91 टक्के कमी)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	40/2012 दिनांक 02/01/2012
15	कामाची मुदत	6 महिने दिनांक 30/06/2012 पर्यन्त
16	काम पूर्ण दिनांक	27/06/2012
17	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	2247 (62 ते 71)
18	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	35,12,809/-
19	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 26,74,687/- दि.10/08/2012 दुसरे व अंतिम रु.8,38,122/- दि.03/11/2012

उपरोक्त कामासाठी प्रथम निविदा प्रसिध्द केली असता एकही निविदा प्राप्त न झाल्याने फेर निविदा दै.लोकमत व दै.सामना मध्ये दिनांक14/07/11 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री

कालावधी दिनांक 18/08/2011 ते 25/08/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 29/08/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत फक्त एकच निविदा प्राप्त झाली ती मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 30 टक्के जादा दराची होती. मक्तेदाराशी वाटाघाटी केल्या असता त्याने दिनांक 23/11/2011 च्या पत्राने दर कमी करण्यास असहमती दर्शविली निविदा दर हे चालू सन 2011-2012 च्या दरसूची व बाजार भावाशी तुलना केली असता ते 28.91 टक्के कमी येत असल्याचे मक्तेदाराने नमूद केले व त्यानुसार सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 35,12,809/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) प्रथम फेर निविदा प्रसिध्द केली त्यामध्ये एकच निविदा प्राप्त झाल्याने निविदा सूचनेस मुदत वाढ देणे तसेच दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते तथापि तसे न करता प्रथम फेर निविदेत पुरेसा प्रतिसाद प्राप्त नसतांनाही निविदा स्वीकृती अनियमित आहे

2) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

3) दरसूची 2011-2012 व एल.ई.डी. सिस्टीम ची चालू बाजार भावाने तुलना करून सदर दर 28.91 टक्के कमी येत असल्याचे मक्तेदाराने कळविले आहे. सदर मक्तेदाराने केलेली तुलना विभागाकडील तांत्रिक अधिकारी यांनी पडताळणी करून योग्य आहे किंवा कसे या बाबत कोणताही शेरा नोंदविला नाही मक्तेदाराचे प्रस्तावाच्या आधारेच विभागाने प्रस्ताव मंजुरीस्तव सादर केला आहे. तसेच नस्ती मधील पृष्ठ क्रमांक 17 वरील टिप्पणीत निविदा दर हे चालू दरसूची 2011-2012 नुसार 0.72 टक्के जादा येतात असेही नमूद केलेले आहे. त्यामुळे चालू दरसूची व बाजार भावाशी केलेली तुलना योग्य आहे किवा कसे? याबाबत लेखापरीक्षणास खात्री करता आलेली नाही. तुलनात्मक तक्ता प्रमाणित होणे आवश्यक आहे..

4) नस्ती सोबत प्रथम व फेर जाहिरातीची प्रत जोडण्यात आलेली नाही.

5) निविदा सूचना क्रमांक 7/8 सन 2011-2012 मधील पृष्ठ क्रमांक 4 वरील नमूद अट क्रमांक 2 नुसार एल.ई.डी. फिटिंग ची किमान 5 वर्ष हमी (5 year guarantee)आवश्यक आहे. व अट क्रमांक 3 नुसार 5 टक्के सुरक्षा अनामत हमी कालावधीसाठी राखून ठेवणे आवश्यक आहे. तथापि मक्तेदाराकडून तसे 5 वर्ष कालावधीसाठी चे हमीपत्र प्राप्त केलेले नाही तसेच त्याबाबत करारपत्रात तसा स्पष्ट उल्लेख केलेला नाही. त्याचप्रमाणे मक्तेदाराकडून घेण्यात आलेली 5 टक्के सुरक्षाअनामत हमी कालावधीसाठी राखून ठेवायची असल्याने याबाबत नियंत्रण ठेवणे साठी तशी स्पष्ट नोंद संबंधीत नोंदवहीत घेण्यात आल्याचे नमूद केलेले नाही तसेच त्याबाबत नस्ती मध्ये स्वतंत्र

ठळक नोंद घेण्यात आलेली नाही.

6) नस्ती सोबत पोल ची वजन केल्याची दिनांक 10/02/2012 ची पावती जोडण्यात आलेली आहे. व त्याआधारे पोल चे वजन प्रमाणित केले आहे. तथापि मक्तेदाराने मे. जाधव इलेक्ट्रिकल्स यांचे कडील पुरवठा चलन क्रमांक 715 दिनांक 12/04/2012 अन्वये पोल खरेदी केली आहे. खरेदी पुर्व वजनाची पावती सदर केले असल्याने ती पुरवठा केलेल्या पोलचीच आल्याचे प्रमाणित होत नाही.

7) अंदाजपत्रकासोबत कामासाठीच्या फक्त जागेचा नकाशा जोडण्यात आलेला आहे. कामाचा नकाशा जोडण्यात आलेला नाही त्या मुळे केलेली तरतूद योग्य असल्याची लेखापरीक्षणास पडताळणी करता आलेली नाही.

8) सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते व दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. तथापि प्रदान बाबत निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही.

9) प्रशासकीय मान्यता आदेशानुसार सदर चे काम खेडी विकास निधी या लेखाशीर्ष मधून मंजूर केले प्रत्यक्षात कामाचे प्रदान पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576) मधून केले आहे

10) सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2247 मध्ये नोंदविण्यात आलेली आहेत तथापि मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही..

11) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे काम पुर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते तसेच दुसरे सरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 3512809

एकूण :- 3512809

DATSWPM6603 (Ref No : 34, Hmm No : 83)

35 वाई क्रमांक 25 कॅनॉल रोडवर पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3753770.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3753770.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2247 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही. अंदाजपत्रकात जादा दर नमूद केल्याने जादा प्रदान झाले आहे. काम पूर्णत्वाचा दाखला विलंबाने निर्गमित केला आहे. जुने साहित्य भांडार विभागात जमा केलेले नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 25 कॅनॉल रोडवर पथदीप व्यवस्था करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 25 कॅनॉल रोडवर पथदीप व्यवस्था करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र दिनांक 569 दिनांक 20/06/2011 रक्कम रु 35,41,320/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 35,41,320/-दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु- 35,41,320/-
5	लेखाशिर्ष	इतर विकास निधी/ पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै.लोकमत व दै.सामना दिनांक 14/07/11 फेरनिविदा
8	ई-निविदा	निविदा क्र. 120/2011 नोटीस क्र.75/2011
9	निविदा कालावधी	दि.18/08/2011 ते 25/08/2011 मुदत

		दि.29/08/2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	06/09/2011 प्राप्त निविदा 3
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 6 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 1205 दिनांक 03/11/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 6 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 37,53,799/- (दरसूची 11-12 नुसार 16.75 टक्के कमी दराने)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	32/2011 दिनांक 13/12/2011
15	कामाची मुदत	6 महिने दिनांक 12/06/2012 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	10/06/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	2247 (20 ते 26 व 48 ते 61)
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	37,53,770/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 32,49,648/- दि.10/08/2012 दुसरे व अंतिम रु. 05,04,121/- दि.03/11/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक .लोकमत व दै.सामना मध्ये दिनांक 14/07/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 18/08/2011 ते 25/08/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 29/08/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 6.0 टक्के

जादा दराची होती. मक्तेदाराशी वाटाघाटी केल्या असता त्याने दर कमी करण्यास असहमती दर्शविली निविदा दर हे चालू सन 2011-2012 च्या दरसूची व बाजार भावाशी तुलना केली असता ते 16.75 टक्के कमी येत असल्याचे मक्तेदाराने नमूद केले व त्यानुसार सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 37,53,770/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

2) नस्ती सोबत प्रसिध्द केलेल्या जाहिरातीची प्रत जोडण्यात आलेली नाही.

3) सदर कामाचे बाब क्रमांक 13 स्ट्रीट लाईट ब्रॅकेट 40mm डाया बी क्लास जीआय पाईप साठी दरसूची 2009-2010 मधील बाब क्रमांक 2:5:2 नुसार रु 452/- प्रति नग दर निश्चित केला तथापि दरसूचित तो दर रु 406/- प्रति नग असा नमूद आहे. जादा दर नमूद केल्याने रु.46/- प्रति नग प्रमाणे 136 नगां साठी रक्कम रु 6,556/- व त्यामध्ये निविदा 6 टक्के जादा दराने रु. 375/- असे एकूण रक्कम रु. 6,631/-चे जादा प्रदान झाले आहे. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2247 मध्ये नोंदविण्यात आलेली आहेत तथापि मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

5) नस्ती सोबत पोल ची वजन केल्याची दिनांक 10/02/2012 ची पावती जोड्यात आलेली आहे. व त्याआधारे पोल चे वजन प्रमाणित केले आहे. तथापि मक्तेदाराने मे. जाधव इलेक्ट्रिकल्स यांचे कडील पुरवठा चलन क्रमांक 1512 दिनांक 20/02/2012 अन्वये पोल ची खरेदी केली आहे. खरेदी पुर्व वजनाची पावती असल्याने ती पुरवठा केलेल्या पोलचीच आल्याचे प्रमाणित होत नाही.

6) सदर चे काम दिनांक 10/06/2012 रोजी मुदतीत पुर्ण झाल्याचे काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र दिनांक 31/10/2012 रोजी निर्गमित केले आहे. ते विलंबाने निर्गमित करण्याबाबत ची करणे नमूद केलेली नाहीत.

7)सदर कामात काढण्यात आलेली अस्तित्वातील पोल व फिटिंग मक्तेदाराने दिनांक 20/10/2012 रोजी कनिष्ठ अभियंता यांचे ताब्यात दिले ते भांडार विभागात जमा केलेला नाही. तसेच पोल वरील काढलेले 100 नग ब्रॅकेट जमा केलेले नाहीत .

8) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे सदर काम पुर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम

धावते तसेच दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम :- 6631

आक्षेपाधीन रक्कम :- 3747139

एकूण :- 3753770

DATSWPM6603 (Ref No : 35, Hmm No : 84)

36 वार्ड क्रमांक 62 सारडा सर्कल ते जुना मुंबई नका शिंदोरे रस्यावर पथदीप व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1738519.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1737261.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1258.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1635 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही. जुने साहित्य भांडार विभागात जमा केलेले नाही. सक्षम प्राधिकारी यांची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. आवश्यकते पेक्षा जादा आर्म पुरवठा केल्याने जादा प्रदान झाले आहे. करारनामा कमी मुद्रांका वर केला आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 62 सारडा सर्कल ते जुना मुंबई नाका शिंदोरे रस्यावर पथदीप व्यवस्था करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1 कामाचे नाव

वार्ड क्रमांक 62 सारडा सर्कल ते जुना मुंबई नाका शिंदोरे रस्यावर पथदीप व्यवस्था करणे

2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र 1060 दिनांक 07/02/2009 रक्कम रु 25,39,226/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 25,39,226/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु. 25,39,226/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै.नवशक्ती व दै.देशदूत दिनांक 23/11/09 फेरनिविदा
8	ई-निविदा	निविदा क्र. 132/2009 नोटीस क्र.41/2009
9	निविदा कालावधी	दि.03/12/2009 ते 07/12/2009 मुदत दि.09/12/2009
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	16/01/2010 प्राप्त निविदा 3
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 31.50 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 192 दिनांक 17/06/2010
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 31.50 टक्के कमी दराने रक्कम रु.17,39,370/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	15/2010 दिनांक 08/12/2010
15	कामाची मुदत	4 महिने दिनांक 03/04/2011 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	03/04/2011

18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	1635 (87 ते 89 व 101 ते 103) 1527 (162 ते 167)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च (रूपये)	17,38,519/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 11,27,524/- दुसरे धावते रु. 04,06,476/- तिसरे व अंतिम रु. 02,04,519/- दि.23/05/2012

उपरोक्त कामासाठी प्रथम निविदा दैनिक देशदूत व दै. पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 16/07/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 01/08/09 ते 07/08/09 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 10/08/2009 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 2 निविदा प्राप्त झाल्याने फेर निविदा दैनिक नवशक्ती व दैनिक देशदूत मध्ये दिनांक 23/11/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 03/12/09 ते 07/12/09 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 09/12/2009 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 31.50 टक्के कमी दराची होती.सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 17,38,519/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
- 2) मुद्रांक अधिनियम 1972 चे कलम 67 नुसार सदर कामाचा करारनामा रु. 900/- चे मुद्रांकावर करणे आवश्यक असतांना तो रु. 300/- च्या मुद्रांकावर केल्याने रु 600/- कमी मुद्रांकशुल्क वसूल करून "0030 मुद्रांक व नोदणी" या शासन सादरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 3) अस्तित्वातील 35 नग पोल व 35 नग फिटिंग काढण्यात आले असून मेमो क्रमांक 10 नुसार सदर साहित्य जमा करण्यात आल्याचे नमूद करण्यात आले आहे तथापि ते प्राप्त झाल्याबाबत भांडारपाल यांची पोहोच घेण्यात आलेली नाही तसेच जुने काढलेले ब्रॅकेट भंडारात जमा केल्याचे नमूद केलेले नाही.

4) अंतिम देयकानुसार 41 डबल आर्म पोल (82 आर्म) व अतिरिक्त 11 सिंगल आर्म पुरविले असे एकूण 93 आर्म मध्ये फक्त 92 फिटिंग बसविल्या 1 जादा आर्म आवश्यकता नसतांना पुरविण्यात आल्याचे दिसून येते आवश्यकते पेक्षा जादा पुरवठा केलेल्या 1 आर्म साठी रक्कम रु 960/- व त्या मधून निविदा 31.50 टक्के कमी दराने रु. 302/- वाजजाता रक्कम रु. 658/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे अंदाजपत्रक हे रु. 25,39,226/- चे आहे. त्यास कार्यकारी अभियंता यांनी तांत्रिक मान्यता दिलेले आहे. सक्षम प्राधिकारी यांची तांत्रिक मान्यता नसतांना काम पूर्ण केल्याने अनियमितता झालेली आहे.

6) सदर कामाची निविदा स्थायी समिती ठराव क्रमांक 192 दिनांक 17/06/2010 अन्वये स्वीकृत करण्यात आली असतांनाही कार्यादेश मात्र दिनांक 08/12/2010 रोजी विलंबाने देण्यात आला.

7) सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1635 व 1527 मध्ये नोंदविण्यात आलेली आहेत तथापि मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1635 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

8) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. . त्यामुळे सदर काम पूर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते व दुसरे धावते व तिसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम :- 1256

आक्षेपाधीन रक्कम :- 1737261

एकूण :- 1738519

DATSWPM6603 (Ref No : 36, Hmm No : 85)

37 वार्ड क्रमांक 92 राजीवनगर डी.पी. रोडवर ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारणी करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 628649.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 628649.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. मक्तेदारास विलंबाने कार्यादेश देण्यात आला. बांधकाम विभागाकडील दुभाजकाचे काम मंजूरी आधीच पोल उभे करण्याचे काम हाती घेण्यात आले. आवश्यकते पेक्षा जास्त आर्म तसेच फिटिंग चा वापर केला. वापरलेल्या साहित्याचा चाचणी अहवाल जोडण्यात आलेला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 92 राजीवनगर डी.पी. रोडवर ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारणी करणे.याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 92 राजीवनगर डी.पी. रोडवर ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारणी करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र. 1394 दिनांक 11/08/2009 रक्कम रु 14,22,272/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 14,22,272/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु- 14,22,272/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै. सामना दिनांक 26/08/09 व दै.भ्रमर दिनांक 25/08/09
8	ई-निविदा	निविदा क्र. 84/2009 नोटीस क्र. 29/2009
9	निविदा कालावधी	दि.022/09/2009 ते 30/09/2009 मुदत दि.09/12/2009

10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	23/10/2009 प्राप्त निविदा(6)
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 32 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्र. 3769 दिनांक 02/01/2010
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 32 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 9,67,145/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	11/2011 दिनांक 21/01/2011
15	कामाची मुदत	4 महिने दिनांक 20/05/2011 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	20/05/2011
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	1527 (118 ते 120व 155 ते 161)
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	6,28,649/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम व अंतिम रु. 6,28,649/- दि.23/05/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक भ्रमर मध्ये दिनांक 25/08/2009 व दैनिक सामना मध्ये दिनांक 26/08/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 22/09/09 ते 30/09/09 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 01/10/2009 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 6 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 32.00 टक्के कमी दराची होती.सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 6,28,649/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
- 2) सदरचे काम हे दुभाजका त ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभे करावयाचे असे आहे. तथापि बांधकाम विभागाने दुभाजक टाकण्याचे कामास मंजूरी देण्या आधीच सदरचे काम मंजूर करण्यात आले असून निविदा प्रक्रिया पूर्ण करण्यात आलेली आहे. तसेच दुभाजक टाकण्याचे काम पूर्ण होण्या आधीच पोल टाकण्याचे काम पूर्ण करण्यात आलेले आहे. त्या मुळे कामाची निकड नसतानाच सदरचा खर्च केल्याचे दिसून येते.
- 3) सदर कामाची निविदा दिनांक 23/10/2009 रोजी उघडण्यात आली असून आयुक्त यांचे कडील आदेश दिनांक 02/01/2010 नुसार निविदा स्वीकृत करण्यात आली तथापि मक्तेदारास कामाचा कार्यादेश दिनांक 02/01/2011 रोजी निविदा ग्राह्य कालावधी संपुष्टात आल्यानंतर विलंबाने देण्यात आला आहे.
- 4) सदर कामासाठी लागणारे पोल व फिटिंग इ. साहित्य मक्तेदाराने मे जाधव इलेक्ट्रिकल यांचे कडून दिनांक 20/05/2010 रोजी प्राप्त झाल्याचे पुरवठा चलन नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले आहे. कार्यादेश देण्यापूर्वी खरेदी केलेले साहित्य याच कामासाठी खरेदी केल्याचे दर्शविले आहे. ते कसे?
- 5) कामाचे अंदाजपत्रका नुसार एकूण 23 डबल आर्म पोल वर 43 नग फिटिंग बसविणेचे होते प्रत्यक्षात 23 डबल आर्म पोल साठी 56 नग फिटिंग बसविण्यात आलेल्या आहेत. तसेच पूर्ण केलेल्या कामाचा नकाशा पाहता त्यात पोल क्रमांक 4 व 13 ते 23 असे एकूण 12 पोल हे रस्याच्या कडेस बसविले आहेत यानुसार 12 नग सिंगल आर्म पोल ची आवश्यकता असतांना सर्व पोल हे डबल आर्म चे वापरल्याचे दिसून येते. अनावश्यक 12 नग आर्म चा वापर प्रमाणित होणे आवश्यक आहे.
- 6) रस्याच्या मधील 11पोल वरील 22 आर्म व उर्वरित 12 पोल वरील 12 नग असे एकूण 34 नग फिटिंग ची आवश्यकता असतांना 56 फिटिंग बसविल्याचे प्रदान केले आहे. अनावश्यक जादा 22 फिटिंग चा वापर प्रमाणित होणे आवश्यक आहे.
- 7) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या साहित्या चा चाचणी अहवाल प्राप्त करण्यात आलेला नाही त्यामुळे वापरले ले साहित्य विनिर्देशा नुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 628649

एकूण :- 628649

DATSWPM6603 (Ref No : 37, Hmm No : 86)

38 वार्ड क्रमांक 1 पेठ रोडवर पाटा पासून राऊ हॉटेल चौका पर्यंत ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारून पथदीपांची व्यवस्था करणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1915253.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1915253.00/-

मकतेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. अंदाजपत्रकास सक्षम प्राधिकारी यांची तांत्रिक मान्यते पूर्वीच निविदा प्रक्रिया करण्यात आली. तसेच सुधारित अंदाजपत्रकास सुधारित तांत्रिक तसेच प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आलेली नाही. साहित्य खरेदी पोटी प्रदान केलेले असतांना काम अपूर्ण राहिले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 1 पेठ रोडवर पाटा पासून राऊ हॉटेल चौका पर्यंत ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारून पथदीपांची व्यवस्था करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 1 पेठ रोडवर पाटा पासून राऊ हॉटेल चौका पर्यंत ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारून पथदीपांची व्यवस्था करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र 288 दिनांक 24/05/2011 रक्कम रु 27,73,547/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता दिनांक नमूद नाही

		रु. 27,73,547/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रु- 27,73,547/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै. सामना व दै. लोकमत दिनांक 14/07/2011
8	ई-निविदा	निविदा क्र.119/2011 नोटीस क्र. 75/2011
9	निविदा कालावधी	दि. 18/08/2011 ते 25/08/2011 मुदत दि.29/08/2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	08/09/2011 प्राप्त निविदा 6
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स 6 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 283 दिनांक 24/09/2012
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.बी.जे. इलेक्ट्रिकल्स अंदाजपत्रकीय दराने रक्कम रु. 27,73,547/- (दरसूची 2011-12 नुसार 4.42 टक्के कमी दराने)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	11/2012 दिनांक 12/12/2012
15	कामाची मुदत	6 महिने दिनांक 12/06/2013 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	काम अपूर्ण
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	2551 (52 ते 54)

19	कामावर झालेला एकूण खर्च (रूपये)	19,15,253/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रूपये	प्रथम धावते रु. 19,15,253/- दि.20/03/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक लोकमत व दैनिक . सामना मध्ये दिनांक 14/07/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 18/08/2011 ते 25/08/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 29/08/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. बी.जे. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 6 टक्के जादा दराची होती. मक्तेदाराशी दराबाबत वाटाघाटी केल्या असता मक्तेदाराने अंदाजपत्रकीय दराने काम करण्यास सहमती दिली. सदर सुधारित दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 19,15,253/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

2) उपमुख्यलेखापरीक्षक यांनी दिनांक 24/06/2012 च्या टिप्पणीत नमूद केल्यानुसार त्या दिनांका पर्यन्त सदर कामाचे प्राकलनास सक्षम अधिकारी यांची तांत्रिक मान्यता घेण्यात आलेली नाही. तांत्रिक मान्यता घेण्यापूर्वीच निविदा प्रक्रिया अनियमित आहे.

3) सदरचे काम हे रस्त्याचे कडेला सिंगल आर्म पोल उभारणे असे होते तथापि बांधकाम विभागाने रस्ता रुंदीकरणासह दुभाजक टाकण्याचे नियोजन केल्याने सदर कामात बदल करून सुधारील अंदाजपत्रक रक्कम रु. 37,12,527/- चे तयार करण्यात आले तथापि सदर सुधारित अंदाजपत्रकास तांत्रिक तसेच सुधारित प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आल्याचे दिसून येत नाही. सुधारित मान्यता घेणे आवश्यक आहे.

4)सदर कामाचे प्रथम धावते देयकानुसार 78नग पोल, 4 x 10sq.मी.ची 2800 मीटर केबल, 150w फिटिंग 78 नग, 150w बल्ब 78नग पुरवठा केल्याबाबत प्रथम धावते देयकान्वये रक्कम रु. 19,15,253/- चे प्रदान करण्यात आलेले आहे. तथापि कामात बदल झाल्याने पोल उभारणे चे काम झालेले नाही व सर्व पुरवठा केलेल्या साहित्याचा प्रत्यक्ष वापर करण्यात आलेला नसल्याचे दिसून येते. बांधकाम विभागाकडील काम अद्याप पूर्ण नसल्याने साहित्य पुरवठ्या साठी प्रदान केलेली रक्कम विनाववापर गुंतून पडलेली आहे. तसेच वापर न झाल्याने साहित्याचे नुकसान होण्याची शक्यता

नाकारता येत नाही.

5) बांधकाम विभागाकडील दुभाजका चे काम अपूर्ण असल्याने बांधकाम विभागाचे काम पुर्ण होण्याचे अपेक्षेवर सदर काम प्रलंबित ठेवण्यास व तो पर्यंत मुदतवाढ मंजूर करण्यास सादर केलेल्या टिप्पणीस आयुक्त यांची दिनांक 18/10/2013 अन्वये मान्यता घेण्यात आलेली आहे. बांधकाम विभागाकडील काम कधी पुर्ण होईल याचा अचूक अंदाज न घेताच तसेच कामावर साहित्य पुरवठ्या पोटी रक्कम रु. 19,15,253/- खर्च केलेला असून कालावधी निश्चित न करताच मोघम मुदत वाढीसह काम स्थगित करण्यास मान्यता दिलेली आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 1915253

एकूण :- 1915253

DATSWPM6603 (Ref No : 38, Hmm No : 87)

39 सातपूर MIDC मध्ये विविध ठिकाणी पथदीप सोय करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3481824.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3481824.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. नस्ती सोबत निविदा जाहिरातीची प्रत व अंदाजपत्रका सोबत कामाचा नकाशा जोडण्यात आलेला नाही. कामात बदलास सक्षम अधिकारी यांची मंजूरी घेतल्याचे अभिलेखे नस्तीसोबत जोडलेले नाही सर्व बसविण्यात आलेल्या पोल वर फिटिंग बसविल्या नाहीत. जुने साहित्य भांडार विभागात जमा केलेले नाही स्ट्रीट लाईट ब्रॅकेट साठी जादा दराने प्रदान केले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील सातपूर MIDC मध्ये विविध ठिकाणी पथदीप सोय करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	सातपूर MIDC मध्ये विविध ठिकाणी पथदीप सोय करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र 1642 दिनांक 10/12/2010 रक्कम रु 36,48480/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 36,48480/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु. 36,48480/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै. नवभारत व दै. लोकमत दिनांक 08/03/2011
8	ई-निविदा	निविदा क्र. 246/2011 नोटीस क्र. 18/2011
9	निविदा कालावधी	दि. 02/04/11 ते 08/04/11 मुदत दि.11/04/2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	30/04/2011 प्राप्त निविदा 3
11	न्यूनतम निविदा	मे. अलसन इलेक्ट्रिकल्स 4.55 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्र. 599 दिनांक 23/06/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत	मे. अलसन इलेक्ट्रिकल्स 4.55 टक्के कमी

	निविदा दर	दराने रक्कम रु. 34,82,474/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	38/2012 दिनांक 02/01/2012
15	कामाची मुदत	6 महिने दिनांक 12/06/2013 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	30/04/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	2096 (74 ते 97)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च (रूपये)	34,81,824/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 22,75,259/- दि.21/04/2012 दुसरे व अंतिम रु. 12,06,565/- दि. 29/05/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक नवभारत व दैनिक. लोकमत मध्ये दिनांक 08/03/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 02/04/2011 ते 08/04/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 11/04/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. अलसन इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 4.55 टक्के कमी दराची होती. सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 34,81,824/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
- 2) नस्ती सोबत प्रसिध्द केलेल्या निविदा जाहिरातीची प्रत जोडण्यात आलेली नाही.
- 3) प्रत्यक्ष केलेले काम दर्शविणारा कामाचा नकाशा जोडण्यात आलेला आहे. तथापि कामाचे अंदाजपत्रका सोबत प्रस्तावीत कामाचा नकाशा जोडण्यात आलेला नाही.

4) सदर कामाबाबत वार्ड नगरसेवक यांचे कडील पत्र दिनांक 28/09/2011 नुसार सात पुर MIDC, मधील पोल महात्मा नगर परिसरात टाकण्यात यावे त्या नुसार कामात बदल केल्याचे दिसून येते तथापि सदर बदलास सक्षम प्राधिकारी यांची मंजुरी घेतल्याचे अभिलेखे नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही.

5) अंतिम देयका नुसार 8.5 मीटर चे 108 पोल व 11 मीटर चे 25 पोल व 5 जुने पोल से एकूण 138 पोल बसविले त्यास 138 फाउंडेशन व 138 ब्रॅकेट बसविले आहेत मात्र FRP बॉक्स 135नग व 150W फिटिंग 99 नग व बल्ब 99 नग असे काम पूर्ण केले आहे. यावरून सर्व पोल वर FRP बॉक्स तसेच फिटिंग व बल्ब बसविले नाहीत तरीही काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र देण्यात आले.

6) अंतिम देयकानुसार कामाचे अस्तित्वातील 150/70W फिटिंग /80नग FRP बॉक्स 34 नग व केबल पाईप 81 नग भांडार विभागात जमा केल्याचे दिसून येत नाही सदर साहित्य भांडार विभागात जमा होणे आवश्यक आहे.

7) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही. त्यामुळे सदर काम पूर्ण झाल्यावरच त्याचे प्रदान करणे आवश्यक होते. तथापि सदर कामाचे प्रदान प्रथम धावते तसेच दुसरे व अंतिम देयकांद्वारे करण्यात आलेले आहे सदर बाब अनियमित आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 3481824

एकूण :- 3481824

DATSWPM6603 (Ref No : 39, Hmm No : 88)

40 वार्ड क्रमांक 73 गंधर्व नगरी येथील ओव्हरहेड वायर काढून भुयारी केबल टाकणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 460722.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 424262.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 36460.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. नस्ती सोबत निविदा जाहिरातीची प्रत जोडण्यात आलेली नाही. अंदाजपत्रकात चुकीच्या व जादा दराने तरतुद करून प्रदान केल्याने जादा रक्कम प्रदान केली आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्रमांक 73 गंधर्व नगरी येथील ओव्हरहेड वायर काढून भुयारी केबल टाकणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 73 गंधर्व नगरी येथील ओव्हरहेड वायर काढून भुयारी केबल टाकणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र 1575 दिनांक 20/11/2009 रक्कम रु 7,08,694/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 7,0,4344/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु 7,08,694/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	तपशील उपलब्ध नाही
8	ई-निविदा	निविदा क्र. 181/09 नोटीस क्र. 53/09
9	निविदा कालावधी	तपशील उपलब्ध नाही
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	19/01/2010 प्राप्त निविदा 7
11	न्यूनतम निविदा	मे. प्रवीण एन्टरप्रायझेस 34.99 टक्के कमी दराने

12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 427 दिनांक 11/06/2010
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे. प्रवीण एन्टरप्रायझेस 34.99 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 4,60,722/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	32/2010 दिनांक 25/08/2010
15	कामाची मुदत	2 महिने दिनांक 24/10/2010 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	28/07/2011
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	2084 (57 ते 71)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च (रुपये)	4,60,722/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम व अंतिम रु. 4,60,722/- दि.01/11/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक लोकमत व दै. सामना मध्ये दिनांक 14/07/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 18/08/2011 ते 25/08/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 29/08/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. आर.डी. इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 6.30 टक्के जादा दराची होती. सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 4,60,722/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

2) नस्ती सोबत प्रसिध्द केलेल्या जाहिरातीची प्रत जोडण्यात आलेली नाही. तसेच जाहिरातीचा तपशील ही नमूद केलेला नाही त्या मुळे जाहिरात प्रक्रीये बाबत लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

3) सदर कामाचे बाब क्रमांक 12 “मेकिंग द ट्रेनच सॉफ्ट अपटू 10चौ.मी.” साठी रु. 85/- प्र.चौ.मी. दराने एकूण परिमाण 940 चौ. मी. साठी रक्कम रु. 79,900/- चे प्रदान केले आहे. तथापि दरसूचीत बाब क्रमांक 17-1-1 नुसार सदर बाबी साठी रु 70/- प्र.चौ.मी. दर नमूद आहे. सदर दरात वाढ करण्यासाठी कोणतेही दरपृथक्करण नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही. सबब रु 15/- प्र.चौ.मी. जादा दराने 940 चौ.मी. साठी रक्कम रु 14,100/- व त्यामधून निविदा 34.99 टक्के कमी दराने रक्कम रु.4,934/- वजाजाता रक्कम रु.9,166/- चे जादा प्रदान झालेले आहे. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4)मोजमाप पुस्तीका 2084 मधील पान क्रमांक 58 ते 62 वरील नमूद मापांनुसार 2 x 4 sq.mm केबल चे एकूण परिमाण 1312 मीटर साठी रु.77/- प्रती मी टर दराने रक्कम रु 1,01,024/- चे प्रदान केले आहे. अंदाजपत्रका नुसार सदर चे दर हे बाब क्रमांक 7 केबल

4 x 10 sq.mm साठीचे आहेत. वापरण्यात आलेल्या 2 x 4 mm केबल साठी अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक 6 नुसार रु 45/- दर नमूद आहे व त्या दराने प्रदान करणे आवश्यक होते . त्यानुसार 32/- प्र.मी. जादा दराने 1312 मीटर परिमाणा साठी रक्कम रु. 41,984/- व त्यामधून निविदा 34.99 टक्के कमी दराने रक्कम रु,14,690/- वजा जाता रक्कम रु.27,294/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम :- 36460

आक्षेपाधीन रक्कम :- 424262

एकूण :- 460722

DATSWPM6603 (Ref No : 40, Hmm No : 89)

41 वाई क्रमांक 40 टाकळी पंपिंग स्टेशन ते जेजुरकर गार्डन व विजयनगर रस्त्यावर ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारणी करून पथदीप योजना करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2870805.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2869241.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1564.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. सदर कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1977 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही. दुभाजकाचे काम मंजूर नसतांना त्यामध्ये पथदीप उभारण्याचे काम हाती घेतल्याने मुदतीत काम पूर्ण झालेले नाही. पुरवठा केलेल्या साहित्याचा वापर केलेला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 40 टाकळी पंपिंग स्टेशन ते जेजुरकर गार्डन व विजयनगर रस्त्यावर ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारणी करून पथदीप योजना करणे.या अपूर्ण कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्रमांक 40 टाकळी पंपिंग स्टेशन ते जेजुरकर गार्डन व विजयनगर रस्त्यावर ऑक्ट्यागोनल (octagonal) पोल उभारणी करून पथदीप योजना करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र 1553 दिनांक 10/12/2010 रक्कम रु 39,84,235/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 39,04,2355/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु 39,84,235/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै. पुण्यनगरी दै नवभारत दिनांक 06/03/2011

8	ई-निविदा	निविदा क्र. 245/2011 नोटीस क्र.18/2011
9	निविदा कालावधी	दिनांक 02/04/11 ते 08/09/11 मुदत दि.18/04//11
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	29/04/2011 प्राप्त निविदा 4
11	न्यूनतम निविदा	मे. बी.जे.इलेक्ट्रिक कं 4 टक्के कमी दराची
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 704 दिनांक 15/07/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे. बी.जे.इलेक्ट्रिक कं 8 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 35,91,896/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	18/2011 दिनांक 20/09/2011
15	कामाची मुदत	3 महिने दिनांक 14/03/2012 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	मंजूर केलेली नाही
17	काम पुर्ण दिनांक	काम अपूर्ण
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पान क्र.	1977 (75 ते 79)
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	28,70,805/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 28,70,805/- दि.23/05/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक पुण्यनगरी व दै. नवभारत मध्ये दिनांक 06/03/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 02/04/2011 ते 08/04/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 18/04/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत

4 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. बी.जे.इलेक्ट्रिकल कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 4 टक्के जादा दराची होती. मक्तेदाराशी वाटाघाटी केल्या असता त्याने 8 टक्के कमी दराने काम करण्यास सहमती दर्शविली व त्यानुसार सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर प्रथम धावते देयकान्वये झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 28,70,805/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.

2) सदर कामाची मुदत दिनांक 14/03/2012 रोजी संपुष्टात आली आहे. 75 टक्के काम पूर्ण असून टाकळी रोड ते नासर्डी पूल दुभाजकाचे काम पूर्ण नसल्याने तेथील काम करणे शक्य झाले नाही तरी मुदतवाढ देण्याबाबत सहाय्यक अभियंता यांनी दिनांक 04/10/2012 अन्वये प्रस्ताव सादर केला आहे. त्यावर बांधकाम विभागाने दिनांक 05/11/2012 रोजी दुभाजका चे कामास अद्याप प्रशासकीय मान्यता मिळालेली नाही असा शेरा नमूद केला आहे. दुभाजकाचे काम मंजूर नसतांना त्यामध्ये पथदीप उभारण्याचे काम हाती घेतल्याने मुदतीत काम पूर्ण झालेले नाही.

3) सदर कामाचे प्रथम धावते देयकात बाब क्रमांक 2 नुसार 9 मीटर चे 19 नग पोल पुरवठा केल्याबाबत रु.33,409/- प्रति पोल प्रमाणे रक्कम रु.6,34,771/- चे प्रदान केले आहे तथापि बाब क्रमांक 4 नुसार सदर पोल चे फाउंडेशन चे काम केलेले नाही. मुदत संपुष्टात येवूनही सदर चे काम झालेले नाही. तसेच 85 नग 150w फिटिंग व बल्ब चा पुरवठा करण्यात आले आहे तथापि फक्त 46 नग सिंगल आर्म पोलची फिटिंग करण्यात आलेली आहे उर्वरित 39 नग फिटिंग व बल्ब यांचा विनियोग झालेला नाही. त्या मुळे उपरोक्त साहित्य पुरवठा साठी प्रदान रक्कमे चा विनियोग अद्यापही झालेला नाही त्या मुळे केलेला खर्च व्यर्थ ठरण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4) अंदाजपत्रकात 150w son type बल्ब असा तपशील नमूद करून रु. 518/- प्रति नग दर नमूद केले आहे. ते दर son-T- type साठीचे आहेत. 150w son type बल्ब चे दर रु.498/- प्रती नग असे आहेत. तसेच निविदे सोबत च्या शड्युल मध्ये son-T- type असा तपशील नमूद केला आहे. तथापि मक्तेदाराने सादर केलेल्या जाधव इलेक्ट्रिक यांचेकडील पुरवठा चलनात 150w बल्ब इतकाच तपशील नमूद आहे. त्यामुळे नेमके कोणत्या प्रकारचे बल्ब पुरवठा केला हे प्रमाणित होत नाही. son-T- type दर्जाचे बल्ब पुरवठा केला हे प्रमाणित होणे आवश्यक आहे. अन्यथा जादा दर रु. 20/- प्रती नग दराने 85 नगा साठी रक्कम रु, 1,700/- व त्या मधून निविदा 8 टक्के कमी दराने रु.136/- वजाजाता रक्कम रु. 1,564/- वसूल होणे अवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1977 मध्ये नोंदविण्यात आलेली आहेत तथापि मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

वसूलपात्र रक्कम :- 1564

आक्षेपाधीन रक्कम :- 2869241

एकूण :- 2870805

DATSWPM6603 (Ref No : 41, Hmm No : 91)

42 वार्ड क्र.26 मधील डिसुझा कॉलनी परिसरात अक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे या कामातील अनियमिततेबाबत.

पथदीप विद्युतीकरण

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1514993.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1514993.00/-

मक्तेदाराकडून बी-1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही. जुने साहित्य भांडार विभागात जमा केल्याची पोहोच प्राप्त केली नाही. काम पूर्ण झाल्या नंतर विलंबाने पूर्णत्वाचा दाखला विलंबाने निर्गमित केला. अंदाजपत्रकानुसार सर्व पोल आर्मवर फिटिंग बसविल्या नाहीत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विद्युत विभागा कडील वार्ड क्र.26 मधील डिसुझा कॉलनी परिसरात अक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे याकामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वार्ड क्र.26 मधील डिसुझा कॉलनी परिसरात अक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्र दिनांक 160 दिनांक

		24/05/2011 रक्कम रु 16,03,676/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता दिनांक नमूद नाही रु. 16,03,676/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रु- 16,03,676/-
5	लेखाशिर्ष	पथदीप विद्युतीकरण (कोड नं 576)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत व दैनिक सामना दिनांक 14/07/2011
8	ई निविदा	निविदा क्र.133/2011 नोटीस क्र.75/2011
9	निविदा कालावधी	दि.18/08/11 ते 25/08/11 मुदत दि.29/08/11
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	02/09/2011 प्राप्त निविदा 3
11	न्यूनतम निविदा	मे.अलसन इलेक्ट्रिकल्स 4.53 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 1927 दि.03/12/2011
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.अलसन इलेक्ट्रिकल्स 5.53 टक्के कमी दराने रक्कम रु.15,14,993/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	62/2011 दिनांक 29/12/2011
15	कामाची मुदत	4 महिने दिनांक 28/04/2012 पर्यन्त
16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	28/04/2012
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व	1379 (77 ते 84)

	पान क्र.	
19	कामावर झालेला एकूण खर्च (रुपये)	15,14,993/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम व अंतिम रु.15,14,993/- दि.03/08/2012
21	इतर तपशिल	

उपरोक्त कामासाठी निविदा दि. 14/07/2011 रोजीच्या दैनिक लोकमत व दै.सामना या वृत्तपत्रात प्रसिद्ध करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 18/08/2011 ते 25/08/2011 असा होता . निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 29/08/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे.अलसन इलेक्ट्रिकल्स यांची 4.53 टक्के कमी दराची निविदा होती. मक्तेदाराशी दर कमी करणे बाबत वाटाघाटी केल्या असता त्यांनी 5.53 टक्के कमी दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने त्यांचे सुधारित निविदा दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे उपलब्ध अभिलेख्याची पडताळणी करून कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम रु 15,14,993/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत

- 1) निविदा सूचनेत नमूद केल्या प्रमाणे मक्तेदाराकडून बी -1 या विहित नमुन्यातील करारनामा करून घेण्यात आलेला नाही.
- 2) सदर कामाचे बाब क्रमांक 5 नुसार अस्तित्वातील 40 नग पोल व बाब क्रमांक 6 नुसार 40 नग फिटिंग काढण्यात आल्या त्या पैकी 40 नग फिटिंग कामात वापरण्यात आल्याचे नमूद आहे व 40 नग पोल भांडारात जमा केल्याचे नमूद आहे. तथापि तशी भांडार विभागाची पोहोच नस्ती सोबत जोडण्यात आलेली नाही.
- 3) अंतिम देयकात नमूद केल्या नुसार 7 मी, डबल आर्म चे 5 पोल 7 मी. सिंगल आर्म चे 29 पोल व 6 मी.डबल आर्म चे 20 पोल बसविण्यात आले आहेत म्हणजेच सर्व पोल चे मिळून एकूण 79 आर्म असल्याने सर्व आर्म वर फिटिंग बसविणे आवश्यक होते तथापि फक्त अस्तित्वातील 40 नग जुन्या फिटिंग वापरण्यात आल्या चे . उर्वरित 39 आर्म चा वापर करण्यात आलेला नसल्याचे दिसून येते. केलेल्या खर्चाचे परिपूर्ण विनियोग झालेला नाही.
- 4) काम पूर्णत्वाचे दाखला दिनांक 07/07/2012 नुसार सदर काम दिनांक 28/04/2012 रोजी पूर्ण झाले आहे. काम पूर्ण झाल्यानंतर विलंबाने दाखला निर्गमित करण्याबाबतचे कारणे नमूद केलेली

नाहीत .

5) उपरोक्त प्रमाणे दिनांक 28/04/2012 रोजी म्हणजेच विहित मुदतीत काम पुर्ण झाल्याचे नमूद केले आहे. तथापि नस्ती सोबत मक्तेदाराने साहित्य खरेदी केल्याबाबत सादर केलेल्या उपप्रमाणके दिनांक 9/06/2012 व दिनांक 02/07/2012 रोजीचे आहेत. कामाचे साहित्य खरेदी पुर्व काम पुर्ण झाल्याचे दर्शविले ते चुकीचे असून मक्तेदारास दंडात्मक कार्यवाही पासून वाचविणे साठीची केलेली कार्यवाही अनियमित आहे.

6) मोजमाप पुस्तिकेत नमूद गोषवाऱ्यावर स्वाक्षरी करतांना कार्यकारी अभियंता यांनी 5 टक्के बाबी तपासणी केल्याचे नमूद केले आहे. कोणत्या बाबी तपासल्या व कोणत्या दिनांकास तपासणी केली ते नमूद केले नाही.

लेखाशीर्ष - पथदीप विद्युतीकरण

आक्षेपाधीन रक्कम :- 1514993

एकूण :- 1514993

DATSWPM6603 (Ref No : 42, Hmm No : 80)

43 नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील वाळलेल्या व पावसाने उन्मळून पडलेल्या झाडांची त्याचप्रमाणे मनपा हद्दीतील व उद्यानातील फळझाडांची हरशी/ लिलावा बाबात.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ब

आक्षेपाधीन रक्कम रु. 14793.00/-

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात उद्यान विभागाने

लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या वृक्ष गणना 2007 अहवाला नुसार (पृष्ठ क्र.71 ते 74 वरील) खालील विवरणपत्रा प्रमाणे नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील रस्त्यावरील व उद्यानातील फळझाडांची संख्या 54687 इतकी आहे. सदर फळझाडांची वार्षिक हरारी लिलाव न केल्याने मनपाचे फळ झाडापासून होणाऱ्या उत्पन्नाचे नुकसान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात उद्यान विभागाने लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या वृक्ष गणना 2007 अहवाला नुसार (पृष्ठ क्र.71 ते 74 वरील) खालील विवरणपत्रा प्रमाणे नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील रस्त्यावरील व उद्यानातील फळझाडांची संख्या आहे.

अनु क्र.	झाडाचे नाव	महानगरपालिका क्षेत्रातील झाडांची संख्या			एकुण झाडांची संख्या
		उद्यानातील झाडांची संख्या	रस्त्यावरील झाडांची संख्या	इतर	
1	अंबा	1206	7177	2099	10482
2	पेरू	533	1213	1058	2804
3	नारळ	1338	3317	1337	5992
4	चिंच	371	4456	1821	6648
5	बोर	231	2967	4326	7524
6	सिताफळ	291	1033	915	2239
7	देशीबदाम	413	3066	1054	4533
8	जांभुळ	212	974	945	2131
9	डालिंब	88	188	106	382
10	रामफळ	207	819	323	1349
11	चिकु	129	695	639	1463
12	शेवगा	196	789	302	1287
13	आवळा	100	900	361	1361

नाशिक महानगरपालिका

14	सुपारी	125	496	421	1042
15	लिंबू	28	402	228	658
16	फणस	62	476	238	776
17	अंजीर	19	143	107	269
18	कवठ	13	352	329	694
19	मोह	08	393	325	726
20	रिठा	32	291	40	363
21	शिंदी	03	293	427	723
22	संत्रा	00	218	345	563
23	एरंड	14	83	118	215
24	काजु	09	139	36	184
25	जंगली बदाम	08	38	111	157
26	खजुर	03	17	10	30
27	राई आवळा	00	07	57	64
28	बिबा	00	00	06	6
29	जायफळ	03	00	12	15
30	मोसंबी	00	00	07	7
	एकुण	5642	30942	18103	54687

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

महानगरपालिका नाशिकने सन 2007 मध्ये केलेल्या “वृक्ष गणना 2007” अहवाला नुसार मनपा नाशिक हद्दीतील रस्त्यावरील व उद्यानातील मोकळ्या जागेवरील एकुण झाडांची संख्या 1141751 इतकी आहे. सदरील झाडांपैकी पावसाने उन्मळून पडलेले झाडे विद्युत तारांसाठी तोडण्यात येणारी झाडे व वाळलेली झाडे यांचे वार्षिक हर्षासी/ लिलाव करून मनपाचे उत्पन्न वाढविण्याच्या दृष्टीने प्रयत्न होणे आवश्यक होते प्रत्यक्षात तशी

कार्यवाही झालेली नाही.

उपरोक्त वृक्ष गणने नुसार मनपा नाशिक हद्दीतील रस्त्यावरील व उद्यानातील मोकळ्या जागेवरील खुल्या बाजारात विकल्या जातील अशा फळझाडांची संख्या 54687 इतकी आहे. सदर फळझाडांची वार्षिक हर्षासी/ लिलाव केल्यास मनपाच्या उत्पन्नाचे साधन होऊ शकते. प्रत्यक्षात मनपाने उपरोक्त पणे कार्यवाही केली आहे किंवा कसे या बाबत उद्यान विभागास अर्धसमास पत्राव्दारे विचारणा केली असता लेखापरीक्षणास सदर केलेल्या अनुपालनावरून दिसून येते कि, मालमत्ता विभागाने सन 2012-13 मध्ये चिंचफळबहार उतरवून घेण्यासाठी श्री शेख रियाझ अब्दुल कादिर यांच्या 01/12/2012 च्या अर्जानुसार 164 चिंचाच्या झाडावरील फळबहार उतरवून घेण्यासाठी रक्कम रु.14793/- परवानगी दिली. यावरून स्पष्ट होते कि सदर कारवाही ही नियमानुसार चिंचफळबहार लिलाव/हर्षाशी न करता प्रती झाड 99 प्रमाणे दिले हे बाजारभावाप्रमाणे फारच नगण्य आहे. महानगरपालिका नाशिकच्या मालकीच्या बाजारात विकल्या जातील अशा फळझाडांची संख्या 54687 इतकी आहे. यापासुन मिळणा-या उत्पन्नापासुन महानगरपालिका नाशिकला वंचीत रहावे लागत आहे.

DATNKSM7101 (Ref No : 50, Hmm No : 32)

44 डॉ.झाकीर हुसेन दवाखाना मधील प्रभारी वैद्यकीय अधिकारी यांना प्रदान केलेल्या वाहन प्रतिपूर्ती भत्त्या बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1178000.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1178000.00/-

शासन निर्णय क्रमांक वाहन 1/12/प्र.क्र.1/2012 विनियम दिनांक 29 फेब्रुवारी 2012 अन्वये शासनाने दिनांक 1 एप्रिल 2012 पासून वाहन प्रतीपूर्ती भत्ता अदा करणे बाबतची योजना शासनाने बंद केली असतांना महानगरपालिकेने उपरोक्त वाहन भत्ता अदा केला आहे. वैद्यकीय अधिकारी यांनी वाहन वापराबाबत लॉगबुक ठेवलेले नाही. तसेच फिरतीचे बदलचा दाखला व दैनंदिनी देयकासोबत व लेखा परीक्षणास आढळून आलेला नाही. तसेच संबंधित अधिका-यांचे शासकीय वाहन वापरले बाबतचा वाहन अधिक्षक यांचे प्रमाणपत्र देयकासोबत अथवा संबंधित कार्यालयाच्या आस्थापनेच्या नस्तीत आढळून आले नाही.

स्थायी समिती ठराव क्र.1217 दि.12/12/2006 च्या मंजूरी नुसार म.आयुक्त, महानगरपालिका, नाशिक यांचा आदेश क्र.महानगरपालिका/आस्था/वाशि/238, दिनांक 12/02/2007 व अन्वये आयुक्त आदेश क्र.2202,

दि.11/02/2008 अन्वये जे अधिकारी महानगरपालिका वाहन जमा करून स्वतःचे वाहन महानगरपालिका कार्यालयासाठी वापरतील त्यातील कार्यकारी अभियंता व त्याव्यतिरीक्त इतर किंवा तत्सम वर्ग-1 व उप अभियंता, विभागीय अधिकारी किंवा तत्सम वर्ग-2 चे अधिकारी यांना अनुक्रमे रक्कम रु.13,500/- व रु.10,000/- या प्रमाणे प्रतिपूर्ती वाहन भत्ता देण्यात मान्यता देण्यात आली आहे. तसेच महानगरपालिका आयुक्त आदेश क्र.978 दिनांक 25/08/2010 नुसार महासभा ठराव क्र. 540 दिनांक 21/06/2010 अन्वये वाहन प्रतिपूर्ती भत्ता रक्कम रु.13500/- वरून रक्कम रु.20000/- या सुधारित दराने दिनांक 01/07/2010 पासून देण्यास मान्यता देण्यात आली आहे. त्यानुसार डॉ.झाकीर हूसेन दवाखान्यातील प्रभारी वैद्यकीय अधिकारी डॉ.श्री.डी.बी. पाटील यांना महानगरपालिका वाहन उपलब्ध करून दिलेले नसल्याने वाहन उपलब्ध होईपावेतो त्यांना स्वतःचे वाहन वापरण्यास परवानगी देण्यात आली असून माहे मार्च 2008 पासून त्यांना वाहन प्रतिपूर्ती भत्ता दर महा रक्कम रु.13500/- व माहे जुलै 2010 पासून दरमहा रु.20000/- इतकी रक्कम प्रदान करण्यात आली आहे. त्यानुसार सन 2012-2013 या वर्षात दरमहा रु.20000/- प्रमाणे एकूण रक्कम रु.240000/- इतकी रक्कम प्रदान करण्यात आली आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र शासनाचा शासन निर्णय क्रमांक वाहन 1/12/प्र.क्र.1/2012 विनियम दिनांक 29 फेब्रुवारी 2012 अन्वये शासनाने पुढील प्रमाणे निर्णय केल्याने, आता खाजगी वाहन शासकीय कामकाजासाठी वापरण्याची योजना पूर्णपणे बंद करण्याचा निर्णय घेतला आहे. जे अधिकारी या योजनेचा सध्या लाभ घेत आहेत किंवा घेतला आहे त्यांना दिनांक 1 एप्रिल 2012 पासून खाजगी वाहन शासकीय कामाकरीता वापराबाबतच्या धोरणाच्या अनुषंगाने कोणतीही प्रतिपूर्ती अनुज्ञेय राहणार नाही. असे शासन निर्णयात स्पष्ट करण्यात आले आहे. मिळणारा वाहन प्रतिपूर्ती भत्ता शासनाने मंजूर केल्यामुळे महानगरपालिकेने सुद्धा ही योजना राबविली आहे. परंतु सदयास्थितीत ही योजना उपरोक्त शासन निर्णयानुसार शासनाने बंद केली असतांना, महानगरपालिकेने मात्र उपरोक्त वाहन प्रतिपूर्ती भत्ता अदा करणे चालू ठेऊन वाहन प्रतिपूर्ती भत्ता संबंधीत वैद्यकीय अधिकारी यांना अदा केला आहे.

2) उपरोक्त आदेश क्र.महानगरपालिका/आस्था/वाशि/238, दि.12/02/2007 मधील अट क्र.1 नुसार संबंधित अधिकारी यांनी त्यांच्या वाहन वापराबाबत लॉगबुक ठेवणे आवश्यक आहे. असे लॉक बुक ठेवण्यात आलेले नाही.

3) उपरोक्त आदेशातील अट क्र.2 नुसार बिलासोबत ठराविक नमुन्यात फिरतीचे बदलचा दाखला खातेप्रमुखांनी/विभागप्रमुखांनी दरमहा देणे आवश्यक आहे. फिरती बदलचा दाखला देयकासोबत व लेखा परीक्षणास आढळून आलेला नाही.

4) वाहन प्रतिपूर्तीचे देयके पारीत करण्यापूर्वी मुख्यलेखाधिकारी यांनी प्रत्येक देयकाबरोबर दैनंदिनीची तपासणी करणे आवश्यक आहे. परंतु अशी दैनंदिनी न जोडल्यामुळे केलेला वाहन प्रवास हा महानगरपालिकेच्या कामासाठीच केला याची तपासणी केली नाही.

5) वाहन प्रतिपूर्ती उपरोक्त आदेशातील अट क्र.4 नुसार संबंधित अधिकारी सलग 10 दिवस किंवा त्यापेक्षा जास्त कालावधीसाठी रजेवर राहिल्यास अथवा संपूर्ण महिन्यात एकूण 10 दिवस किंवा त्यापेक्षा जास्त सर्व प्रकारची रजा झाल्यास त्या प्रमाणात मासिक प्रतिपूर्तीच्या रक्कमेतून रक्कम कमी करण्यात येण्याबाबत आदेशीत केले असतांना संबंधित वैद्यकीय अधिकारी हे माहे मार्च 2008 पासून ते सप्टेंबर 2013 पावेतो वरील

प्रमाणे नमूद कालावधीपेक्षा जास्त दिवस रजेवर गेले असल्याची खात्री त्यांचे मूळ सेवापूस्तकाविना करता आली नाही.

6) वाहन प्रतिपूर्ती उपरोक्त आदेशातील अट क्र.5 नुसार संबंधित अधिका-यांचे वाहन कोणत्याही कारणामुळे नादुरुस्त असल्यास व त्याने त्या कालावधीत शासकीय वाहन वापरल्यास त्यांचेकडून त्या प्रवासासाठी रु.8/- प्रति कि.मी. रक्कम वसूल करण्यात येईल. असे आदेशित असतांना संबंधित अधिकारी यांनी असे शासकीय वाहन वापरले बाबतचा वाहन अधिक्षक यांचे प्रमाणपत्र देयकासोबत अथवा संबंधित कार्यालयाच्या आस्थापनेच्या नस्तीत आढळून आले नसल्याने त्याबाबतची खात्री करता आलेली नाही.

वरील प्रमाणे उपरोक्त मंजूरी आदेशातील अटी व शर्तीचे पालन न केल्यामुळे सन 2012-2013 मधील खर्च रक्कम रुपये 2,40,000/- तसेच माहे मार्च 2008 ते फेब्रुवारी 2012 व माहे एप्रिल 2013 ते सप्टेंबर 2013 या कालावधीत प्रदान करण्यात आलेली एकूण रक्कम रुपये 9,38,000/- अशी एकूण रक्कम रु.1178000/- ही लेखापरीक्षणात आक्षेपाधीन ठेवण्यात येत आहे. व उपरोक्त अभिलेखे व नोंदवह्या उपलब्ध नसल्यामुळे खाजगी वाहनाने केलेला प्रवास हा महानगरपालिकाच्या कामासाठीच झाला किंवा कसे. हे विभागाने प्रमाणीत करावे अन्यथा रक्कम वसूल करावी.

HCDMGGM7001 (Ref No : 55, Hmm No : 108)

45 नाशिक महानगरपालिकेला व नागरी हिवताप योजनेअंतर्गत अप्राप्त असलेल्या अनुदाना बाबत.

नागरी हिवताप योजना

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

राज्य शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 105669439.00 /-

शासनाकडून अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे प्राप्त होणारे अनुदान व त्यावरील व्याजाचे महानगरपालिकेचे नुकसान होत असले बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणा मध्ये आरोग्य विभागाकडील नागरी हिवताप योजने अंतर्गत एकूण 94 पदे मंजूर असून 68 पदे भरलेली आहेत. सदर योजनेअंतर्गत सन 1995-1996 पासून खाली नमूद केल्याप्रमाणे वेतन व भत्ते, वाहन दुरुस्ती व इंधनापोटी खालील प्रमाणे अनुदानाची रक्कम शासनाकडून प्रलंबीत असल्याचे दिसून येते.

अ.क्र.	कालावधी	अप्राप्त अनुदान (रुपये)
1	1995-96	33145
2	1996-97	1758097
3	1997-98	3101360
4	1998-99	449376
5	1999-00	3489820
6	2000-01	2230025
7	2001-02	3369342
8	2002-03	5104264
9	2003-04	5054920
10	2004-05	8943652
11	2005-06	8262811
12	2006-07	10073576
13	2007-08	5024820
14	2008-09	7795960
15	2009-10	16654289
16	2010-11	24323982
17	2011-12	प्रस्ताव पाठविला नाही
18	2012-13	प्रस्ताव पाठविला नाही
	एकूण	105669439

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

रु.105669439/- एवढे अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे महानगरपालिका फंडातून रक्कम खर्च केली आहे. प्रलंबीत अनुदान मिळविण्यासाठी सतत पाठपुरावा न केल्यामुळे प्राप्त होणारे अनुदान व त्यावरील व्याज इतक्या रकमेचे महानगरपालिकेचे नुकसान होत आहे.

वरील अनुदानासाठी पाठपुरावा करून अनुदान मिळविण्याबाबत प्रयत्न करणे आवश्यक आहे

46 नाशिक महानगरपालिका नाशिक अंतर्गत नागरी कुटुंब कल्याण कार्यक्रमा अंतर्गत नागरी आरोग्य सेवा योजनेतील 7 केंद्रांना मिळणा-या थकीत अनुदानाबाबत.

नागरी आरोग्य केंद्र

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

राज्य शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 75741864.00 /-

शासनाकडून अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे प्राप्त होणारे अनुदान व त्यावरील व्याजाचे महानगरपालिकेचे नुकसान होत असले बाबत

नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत कार्यरत असणा-या 7 नागरी आरोग्य केंद्राच्या कर्मचारी वेतनाचे सन 1999 ते 2013 पर्यंतचे रु.75741864/- एवढे अनुदान थकीत आहे. त्यांचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	वर्ष	खर्च करण्यात आलेली रक्कम रु.	प्राप्त झालेले अनुदान रक्कम रु.	थकीत अनुदान रक्कम रु.
1	1999-00	4484941	2174684	2310257
2	2000-01	4483910	735469	3748441
3	2001-02	4725527	730631	3994896
4	2002-03	4937211	788671	4148540
5	2003-04	4957535	813096	4144430
6	2004-05	8695303	6261117	2434186
7	2005-06	8842878	6270865	3572013
8	2006-07	9224478	6575806	2648682
9	2007-08	9565582	3500000	6065582
10	2008-09	9717301	1548492	8168809

11	2009-10	9979477	1645419	8334058
12	2010-11	11001074	1845429	9155645
13	2011-12	11346146	1879493	9466653
14	2012-13	7549672	0	7549672
	एकूण	109511035	34769172	75741864

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

रु. 75741864/- एवढे अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे महानगरपालिका फंडातुन रक्कम खर्च केली आहे. प्रलंबीत अनुदान मिळविण्यासाठी सतत पाठपुरावा न केल्यामुळे प्राप्त होणारे अनुदान व त्यावरील व्याज इतक्या रकमेचे महानगरपालिकेचे नुकसान होत आहे.

वरील अनुदानासाठी पाठपुरावा करून अनुदान मिळविण्याबाबत प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 59, Hmm No : 120)

47 महानगरपालिका हद्दीतील खाजगी व ट्रस्टच्या मालकीचे खाजगी शुश्रूषा गृहांची नोंदणी व नुतनीकरण न केल्याने झालेल्या नुकसानी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका नीधी निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 60428450.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 60428450.00/-

वैद्यकीय विभागाच्या नोंदणी नोंदवहीनुसार असे निर्दर्शनास आले की, एकूण 705 शुश्रूषा गृहाच्या चालकाने नोंदणी/नुतनीकरण न केल्यामुळे महानगरपालिकेचे रु.60428450/- एवढ्या रकमेचे नोंदणी फी व दंडापोटी नुकसान झाल्या बाबत.

मुंबई शुश्रूषा गृह नोंदणी अधिनियम 1949 व त्यातील सुधारणा नियम 5 अन्वये महानगरपालिका हद्दीमध्ये येणा-या खाजगी व ट्रस्टच्या मालकीच्या सर्व शुश्रूषा गृहांची (Nursing home) नोंदणी करणे बंधनकारक असून नोंदणी व नुतनीकरण तीन वर्षासाठी वैध राहिल असे नमुद केले आहे. अधिनियमाच्या परिच्छेद क्र.6 अन्वये

नोंदणी न करणा-या शुश्रूषा गृहाच्या चालकास 6 महीने करावास किंवा रु.10000/- इतकी शिक्षा लादण्याच्या तरतुदी आहेत.

वैद्यकीय विभागाच्या नोंदणी नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, असे निर्देशनास आले की, या अहवालासोबत जोडलेल्या परिशिष्ट क्रमांक 3 मध्ये नमूद केल्यानुसार एकूण 705 शुश्रूषा गृहाच्या (Nursing home) चालकाने नोंदणी/नुतनीकरण न केल्यामुळे महानगरपालिकेचे रु.60428450/- एवढ्या रकमेचे नोंदणी फी व दंडापोटी नुकसान झाल्याचे दिसून येते.

नाशिक महानगरपालिकेच्या ठराव क्रमांक 63 दि. 14/12/1994 नुसार नर्सिंग होम नोंदणी व नुतनीकरणाचे दर खालील प्रमाणे आहे.

अ) रु.100/- दहा खाटांपर्यंत

ब) रु.200/- दहा खाटांपेक्षा जास्त.

वरील दर दि.14/12/1994 पासून ते आजपर्यंत लागू आहेत.

शुश्रूषा गृहाच्या नोंदणी व नुतनीकरणाच्या दरामध्ये कोणतेही वाढ न केल्यामुळे महानगरपालिका मोठ्या प्रमाणवरील उत्पन्नास मुकावे लागत आहे.

705 वैद्यकीय व्यावसायिकांनी नोंदणीचे नुतनीकरण न केल्यामुळे रु.60428450/- एवढे नुकसान महानगरपालिकेचे होत आहे. अधिनियमातील तरतुदीनुसार यावर योग्य ती कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 60, Hmm No : 123)

48 जैविक वैद्यकीय कच-याचे संकलन, वाहतुक, विलणीकरण, प्रक्रीया व विल्हेवाट लावण्यासाठी बांधा, वापरा व हस्तांतरीत करा या तत्वांवर मे.वॉटरग्रेस प्रॉडक्ट, नाशिक या खाजगी संस्थेस 21 वर्षांच्या करारावर देणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 11910744.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 11910744.00/-

जैविक कचरा प्रकल्पामध्ये एकूण सभासदांकडे एकूण थकीत रक्कम रु.6864077/- एवढी असून ती वसूल होणे

आवश्यक आहे.

जैविक वैद्यकीय कचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 1998 नुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील जैविक/वैद्यकीय कचरा संकलन वाहतुक, व योग्य त्या निकषानुसार विल्हेवाट लावणे बंधनकारक केले असून हा प्रकल्प त्यासाठी बांधा, वापरा व हस्तांतरीत करा या तत्वावर मे.वॉटरग्रेस प्रॉडक्स, नाशिक यांना 21 वर्षांच्या करारावर देण्यात आला आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

प्रकल्प स्थापना – सन 2001

अ) स्थायी समिती ठराव क्र.1157 दि. 11/01/2001

ब) स्थायी समिती ठराव क्र. 1278 दि.15/02/2001

क) कार्यारंभ आदेश – आयुक्त आदेश क्र.आरोग्य/ महानगरपालिका/वाशि/1114/2001 दि.05/07/2001.

ड) करारनामा मे. वॉटरग्रेस प्रॉडक्ट, नाशिक 2001 साली 11 वर्षांचा करारनामा (बिल्ट ऑपरेट ओन) या पध्दतीने केला, सन 2005 मध्ये करारनाम्यामध्ये बदल करून 2005 मध्ये नवीन करारनामा (बिल्ट ऑपरेट ट्रान्सफर) या तत्वावर 21 वर्षांचा करण्यात आला आहे.

2) आकारणी दर – महानगरपालिका हॉस्पिटल रु.3.30 प्रती खाट,

इतर खाजगी हॉस्पिटल- 4.40 प्रती खाट,

क्लिनिक 275 प्रती महीना, पॅथॉलॉजी लॅब – रु.600/- प्रती महीना

3) रॉयल्टी - महानगरपालिकास 2005 च्या करारानुसार जमा झालेल्या सेवाशुल्काच्या 15 टक्के रक्कम महानगरपालिकास रॉयल्टी म्हणून महानगरपालिकास देणे बंधनकारक आहे.

4) सन 2012-2013 प्राप्त सेवाशुल्क रक्कम रु.1,11,28,454/-

(एप्रिल 2012 ते मार्च 2013 या कालावधीची) रु. 7,82,290/-

रु.1,19,10,744/-

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) जैविक कचरा प्रकल्पामध्ये एकूण सभासद संख्या, प्रत्येक सभासदाकडून प्रती महीना/ प्रतीवर्ष घ्यावयाचे

सेवाशुल्काची रक्कम, प्रत्यक्षात वसूल केलेले सेवाशुल्क याची डिमांड नोंदवही ठेवलेली असून सभासदांकडील दिनांक 31/03/2013 अखेर रु.68,64,077/- एवढी रक्कम सेवाशुल्क म्हणून थकीत असून ती वसूल होणे बाबत योग्य तो पाठपुरावा होणे आवश्यक आहे.

2) सन 2001 ते 2005 पावेतो शुल्क वसुलीची जबाबदारी महानगरपालिकेची होती वैदयकीय व्यावसायीक सेवाशुल्क भरण्यास टाळाटाळ करीत होते. सन 2005 नंतर वसुलीची जबाबदारी नवीन करारनाम्यानुसार मक्तेदारावर टाकण्यात आली आहे. मक्तेदार रक्कम वसूल करून महानगरपालिका मध्ये दैनिक भरणा करीत आहे. सन 2001/2002 ते 2004/2005 या कालावधीमध्ये आरोग्य वैदयकीय अधिकारी यांनी जैविक कचरा विल्हेवाट प्रकल्पांतर्गत जमा झालेल्या सेवाशुल्कापेक्षा प्रत्यक्ष प्रकल्प चालकास रु.95,27,908/- एवढी जादा रक्कम अदा केलेली आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

वर्ष	जमा रक्कम	प्रत्यक्ष अदा रक्कम	देय रक्कम	जादा प्रदान रक्कम
2001/2002	897081	960000	708694	
2002/2003	2486835	5190000	1939732	
2003/2004	1688857	5577000	1317309	
2004/2005	1059431	2600000	826357	
	6132204	14320000	4792092	9527908

वरील प्रमाणे सेवाशुल्काच्या रकमेपेक्षा प्रकल्प चालकास रु.95,27,908/- एवढी जादा रक्कम प्रदान केली आहे व त्यावरील रॉयल्टीची रक्कम रु.13,40,112/- अशी एकूण रु.1,08,68,020/- एवढ्या रकमेचे महानगरपालिकाचे नुकसान झाले आहे.

सदर नुकसान भरून काढण्यासाठी महानगरपालिकाने कोणती कार्यवाही केली आहे. सभासदांकडील प्रलंबीत थकबाकी भरत नसतील तर त्यांचेवर जैविक कचरा व्यवस्थापन व हाताळणी नियम 1998 नुसार कोणती कार्यवाही केली आहे. याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही.

3) मे. उरवॉटरग्रेस प्रॉडक्टस् नाशिक या प्रकल्प चालकाशी सन 2001 मध्ये करारनामा करून जैविक कचरा विल्हेवाट प्रकल्प सुरू करण्यात आला होता, प्रथमतः करारनामा 11 वर्षासाठी होता व तो बिल्ट ऑपरेट ओन या स्वरूपाचा होता सन 2005 मध्ये पुन्हा करारनामा करून 11 वर्षावरून 21 वर्षांचा (बिल्ट ऑपरेट ओन) या पध्दतीने केला आहे व रॉयल्टी रक्कम 21 ते 23 टक्क्यांवरून 15 टक्के कमी केली आहे. परंतु मुळ करारनाम्याच्या अटी शर्ती व मुदत स्वरूपात बदल करतांना महासभा व स्थायी सभेचा ठराव केलेला दिसून येत नाही. कराराची मुदत 11 वर्षावरून 21 वर्षे करतांना निवीदा प्रकीया राबविणे आवश्यक होते परंतु अशी कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही. असा बदल करणे महानगरपालिकेच्या आर्थिक हिताचा नाही.

4) नोंदणीकृत वैदयकीय आस्थापनामधील खाटांच्या संख्येची पडताळणी करारनामा अट क्र. 5 नुसार दर

सहा महीन्यांनी करणे आवश्यक आहे. अशी पडताळणी विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

5) जैविक वैद्यकीय कचरा (व्यवस्थापन व हाताळणी) नियम 1998 मधील Shedule V and Shedule 1 (rule 5) मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे जैविक वैद्यकीय कच-याचं संकलन, वाहतूक, विलीणीकरण व विल्हेवाट लावली जाते किंवा कसे, ठरवून दिलेला कचरा विल्हेवाटीचे Standard राखले जाते काय याचे पर्यवेक्षण करारनामा अट क्र.30 नुसार नेमलेल्या सल्लागार समितीने व आरोग्य विभागाने केले किंवा कसे याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 136, Hmm No : 94)

49 नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत जलतरण तलावांचे विद्युत देयकामध्ये विद्युत शुल्कापोटी भरणा केलेल्या रकमांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 415239.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 415239.00/-

सन 2012-2013 मधील नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत जलतरण तलावाच्या विद्युत देयकामध्ये विद्युत शुल्कासह रक्कमेचे देयके अदा केले बाबत.

सन 2012-2013 मधील नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत जलतरण तलावाच्या विद्युत देयकामध्ये विद्युत शुल्काचा समावेश असल्याचा निदर्शनास आले आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे.

सन 2012/13 मध्ये विद्युत शुल्कापोटी अदा केलीली रक्कम

ग्राहक क्रमांक	महिना व वर्ष	देयकाची रक्कम व दिनांक	विद्युत शुल्कापोटी भरणा केलेली रक्कम
सिडको जलतरणतलाव			
049016481512	जुलै 2012	251420	36250.44
	ऑगस्ट 2012	52440	6556.16
	सप्टेंबर 2012	--	--
	ऑक्टोबर 2012	100300	6938.38

नाशिक महानगरपालिका

	नोव्हेंबर 2012	57030	8229.73
	डिसेंबर 2012	50470	7236.29
	जानेवारी 2013	37140	5385.15
	फेब्रुवारी 2013	36750	5221.02
	मार्च 2013	64820	9376.95
	एकूण	346510	42387.52
सातपुर जलतरणतलाव			
049016803595	मार्च 2012	11900	1825.37
	एप्रिल 2012	70240	2643.13
	मे 2012	16470	2550.24
	जून 2012	25060	3981.38
	जुलै 2012	29910	4587.12
	ऑगस्ट 2012	24130	3700.14
	सप्टेंबर 2012	18120	2706.55
	ऑक्टोबर 2012	17720	2727.07
	नोव्हेंबर 2012	27860	4035.53
	डिसेंबर 2012	41860	6426.29
	जानेवारी 2013	40820	6138.29
	फेब्रुवारी 2013	37830	5688.10
		361920	47009.21
स्वातंत्र्यवीर जलतरणतलाव			
049014020470	मार्च 2012	45430	6133.73
	एप्रिल 2012	51190	7037.09
	मे 2012	64210	9293.54
	जून 2012	76040	10368.32
	जुलै 2012	30550	3937.12
	ऑगस्ट 2012	31330	4587.38
	सप्टेंबर 2012	59050	8440.18
	ऑक्टोबर 2012	65110	8939.94
	नोव्हेंबर 2012	64790	9275.44
	डिसेंबर 2012	58100	8346.26
	जानेवारी 2013	74170	10653.61
	फेब्रुवारी 2013	75360	10814.93
	एकूण	695330	97827.54
049014020461	मार्च 2012	14990	1959.38

	एप्रिल 2012	20030	2630.27
	मे 2012	24380	3387.03
	जून 2012	32900	4281.90
	जुलै 2012	13420	1801.83
	ऑगस्ट 2012	15870	2149.69
	सप्टेंबर 2012	20800	3055.86
	ऑक्टोबर 2012	23070	3069.00
	नोव्हेंबर 2012	15230	2243.65
	डिसेंबर 2012	17880	2629.55
	जानेवारी 2013	16790	2469.58
	फेब्रुवारी 2013	18250	2681.65
	एकूण	1624270	228014.47

वरीलप्रमाणे प्रदान केलेल्या विद्युत देयकां मध्ये रु.415238.74 /- एवढी रक्कम विद्युत शुल्काची अदा केली आहे. विद्युत शुल्काच्या अधिनियमातील कलम 3 मधील तरतुदीनुसार सदर शुल्काची रक्कम संबंधित विद्युत विज वितरण कंपनी कडून माफ करून घेण्यासंबंधी योग्य तो पत्रव्यवहार करणे आवश्यक असून वरील विद्युत शुल्काची रक्कम पुढील विज देयकातून समायोजन करून परतावा घेण्यात यावा.

HCDMGGM7001 (Ref No : 70, Hmm No : 130)

50 महानगरपालिका हद्दीतील नागरीकांना महापालिकेच्या पाण्याचे नळ कनेक्शन वर पाणीपट्टी देयकेच ग्राहकांना न दिल्याने निवडक 70 प्रकरणी रक्कम रु.17,38,591/- च्या झालेल्या नुकसानीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1738591.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1738591.00/-

महानगरपालिका हद्दीतील नागरीकांना महापालिकेच्या पाण्याचे नळ कनेक्शन वर पाणीपट्टी देयकेच ग्राहकांना न दिल्याने निवडक 70 प्रकरणी रक्कम रु.17,38,591/- च्या झालेल्या नुकसानीबाबत तसेच SABALE MANISHA BALASAHEB, GURUKRUPA HOTEL, SATPUR इंडेक्स क्रमांक 10303391 यांचा वापर व्यावसायिक दिसत असून तसेच DIPAK BUILDERS DEVELOPERS C/O DIPAK CHANDE इंडेक्स

क्रमांक 80405497 यांचा वापर बिगर घरगुती दिसत असून त्यांना घरगुती दराने पाणीपुरवठा केला जात आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपट्टी विभागाकडील संगणकीकृत अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, खालील नमुद केल्यानुसार महानगरपालिका हद्दीमधील नागरीकांना पाण्याचे नळ कनेक्शन वर पाणीपट्टीची देयकेच तयार करून वितरीत न केल्याने खालील निवडक 70 प्रकरणी रक्कम रु.17,38,591/- चे नुकसान झाल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

Index No	Owner Name	Last Reading Date	Size	Usage	Minimum Monthly Rate (w.e.f.1.4.09)	Total Months	Total Amt (w.e.f.1.4.09)
1	2	3	4	5	6	7	8
60500015	M/S GEN MANAGER , INDIA SECURITY PRESS	31-07-11	3	N/R	12000	32	384000
30100902	SURANA CHIMANLAL CHIF PRAMOTARS C. P. TOUVAR	18-02-03	1	N/R	1500	60	90000
30100903	SURANA CHIMANLAL CHIF PRAMOTARS C. P. TOUVAR	18-02-03	1	N/R	1500	60	90000
40121478	KARYAKARI ABHIYANTA	30-11-03	1	N/R	1500	60	90000
40121459	CIDCO OFFICE BUILDING	31-03-2000	3/4	C	920	60	55200
10501450	VAISHAMPAYAN PRAKASH P	15-01-09	3/4	C	920	60	55200
30803014	HOSPITAL A.MINIATETAR VAIDYAKIY MAHAVIDYALAY	09-07-13	2	N/R	6000	8	48000

नाशिक महानगरपालिका

40121463	SONAWANE VAMAN NAMDEV	30-03-99	1/2	C	460	60	27600
40121470	WAGH SUNIL SHANKAR	31-03-99	1/2	C	460	60	27600
80404878	GOGAD MOHANLAL L	28-01-02	1/2	C	460	60	27600
40121523	DESLE VARSHA ATMARAM	31-01-03	1/2	C	460	60	27600
40121473	SONAWANE ARUNA PRABHAKAR	31-01-04	1/2	C	460	60	27600
60601330	SHETTY G G	19-01-08	1/2	C	460	60	27600
60601340	KOCHAR MAHENDRASING GOPALSING	29-02-08	1/2	C	460	60	27600
60601899	AJGAR MAJITKHAN	01-01-09	1/2	C	460	60	27600
10501447	KACHELA GHANASHYAM GOVIND	15-01-09	1/2	C	460	60	27600
10501454	INDIAN OIL CORPORATION	15-01-09	1/2	C	460	60	27600
10500110	BANDEKAR SAMEER NARAYAN	15-03-09	1/2	C	460	60	27600
10500116	VISAVA HOTEL	31-03-09	1/2	C	460	60	27600
30502703	PATEL MAHENDRA BHAIYYALAL	06-04-09	1/2	C	460	60	27600
10201298	AAHER TUKARAM LAHANU	11-08-01	1/2	N/R	375	60	22500
10202045	NANKHEDE KALPESH P	17-02-02	1/2	N/R	375	60	22500
81000940	JAREENA NASIR KHAN	31-05-02	1/2	N/R	375	60	22500
81001774	SHAMA MUJIRIM	31-07-02	1/2	N/R	375	60	22500

नाशिक महानगरपालिका

	RAFAT						
81001775	MISBA UDIN MEHANDIKHAN	31-07-02	1/2	N/R	375	60	22500
81001773	F NABAB SHAHA	31-07-02	1/2	N/R	375	60	22500
10201255	GOJE RASIK TUKARAM	24-10-02	1/2	N/R	375	60	22500
10201311	SONAR NARENDRA HIRALAL	31-10-02	1/2	N/R	375	60	22500
10201048	DHOBAL SHALINI MANOHAR	31-03-03	1/2	N/R	375	60	22500
80802279	AHER KAMLABAI KISAN	10-03-10	1/2	C	460	48	22080
40121518	ME.R K BUILDERS	31-03-10	1/2	N/R	375	48	18000
30102217	PATIL PRABHAKAR BALVANT	22-03-12	3/4	N/R	750	24	18000
30103420	NASHIK PEOPLES CO.OP.BANK	22-06-11	1/2	C	460	31	14260
30703072	GAUD TARACHAND RAMGOPAL	25-06-11	1/2	C	460	31	14260
40406279	ANURAG URBAN TAKEN PVT.LTD.	20-03-11	1/2	N/R	375	36	13500
60302665	SHWETA INFOSTRACHAR & HOU PVT.	01-03-11	1	R	340	36	12240
60302666	SHWETA INFOSTRACHAR & HOU PVT.	01-03-11	1	R	340	36	12240
30103358	BAIRAGI DEVIDAS TUKARAM	23-03-12	1/2	C	460	24	11040
30103397	VARICHA MOTILAL JAGESHWAR	23-03-12	1/2	C	460	24	11040

नाशिक महानगरपालिका

10200988	SHINDE LAXMIBAI SURESH	29-07-02	3/4	R	170	60	10200
30102247	KHATRIYA GOPIKABAI CHIMANNASA	04-03-08	3/4	R	170	60	10200
60500391	HAL HOSPITAL	29-02-12	1/2	N/R	375	25	9375
30101227	GUNJAL RAJENDRA ZHUMBARRAO & GUNJAL MANDAKINI N.	15-03-12	1/2	N/R	375	24	9000
60400429	J D C BITAKO CHARITEBAL TRUST (KANOJIYA HOSPITAL)	24-03-12	1/2	N/R	375	24	9000
30603376	ASHAR BHAGWAN HIRJI	07-08-13	1	N/R	1500	7	10500
60401063	THORAT RAMESH HARI	30-06-12	1/2	C	460	21	9660
40122110	CENTRAL BANK OF INDIA	31-08-12	1/2	C	460	19	8740
60702031	BHUTADA JUGANKISHOR RAMANAND	18-03-96	1/2	R	100	60	6000
60702036	WAKSARE SHANKAR SAMPATRAO	03-04-98	1/2	R	100	60	6000
60601699	PAWAR DRUPATABAI BAPURAO	14-07-98	1/2	R	100	60	6000
60702025	THAKUR SAWDEKAR & COMPANY	28-07-98	1/2	R	100	60	6000
60702022	UGHADE MANUBAI KACHARU	31-07-99	1/2	R	100	60	6000
80601562	KHATUNBI VAJIV SHAHA	07-06- 2000	1/2	R	100	60	6000
80601569	MAHAMADKHAN	25-08-	1/2	R	100	60	6000

नाशिक महानगरपालिका

	BANEKHAN	2000					
10200935	PATIL RAJARAM PUNJAJI	28-01-01	1/2	R	100	60	6000
60700262	GAIKWAD AMOL BHIKDEV & KAVITA AMOL GAIKWAD	17-07-01	1/2	R	100	60	6000
10900682	SHARMA VISHWNATH BACHAN	30-11-01	1/2	R	100	60	6000
60100383	SONAR CHANDRAKANT ANANDA	04-02-03	1/2	R	100	60	6000
60701923	DESAI AMBADASS MURLIDHAR	08-03-03	1/2	R	100	60	6000
10101669	BHANDURE TRYAMBAK FAKIRA	31-03-03	1/2	R	100	60	6000
10400121	BAIRAGI SITARAM BALAKDAS	30-04-03	1/2	R	100	60	6000
10201605	ADHYAX SHIVAJI MITRAMANDAL	07-05-03	1/2	R	100	60	6000
40103563	GAMNE J.R.	12-07-03	1/2	R	100	60	6000
60702136	TAJANPURE RAGHUNATH LAXMAN	14-08-03	1/2	R	100	60	6000
80600337	JUJHAR YUSUFBHAI DAUDI	19-12-03	1/2	R	100	60	6000
10303391	SABALE MANISHA BALASAHEB	31-08-09	1/2	R	100	55	5500
30603377	ASHAR BHAGWANDAS HIRJI	07-08-13	1/2	N/R	375	7	2625
80405497	DIPAK BUILDERS&DEVELOPER S C/O DIPAK CHANDE /	20-07-13	1	R	340	8	2720

नाशिक महानगरपालिका

60602313	WAVARE VIDYA BAPU	30-10-13	1/2	C	460	5	2300
80601641	SRI RAM KUNJ HOUSE SOCIETY (D BULIDING)	19-03-03	1	R	340	60	20400
							1738591

वरीलप्रमाणे रक्कम रु. 1738591 /- ची आकारणी करून वसुली होणे आवश्यक आहे.

पाणीपट्टी देयकाच्या थकीत रक्कमेवर दंडात्मक कारवाई म्हणून कोणतीही व्याज आकारणी केली जात नसल्याने विलंबाने प्राप्त पाणीपट्टीच्या रकमेवर महापालिकेस व्याजापोटी मिळणा-या रकमेच्या स्वरूपात भरपाई म्हणून कोणतीही रक्कम मिळत नाही. यास्तव पाणीपट्टीच्या रकमेच्या वसुलीबाबत अधिक प्राधान्याने कार्यवाही होणे आवश्यक असतांना, संबंधीत विभागातील विभागीय अधिकारी तसेच अधीक्षक यांनी वेळीच लक्ष न दिल्याने रक्कम रु. 1738591/- अद्यापपावेतो महानगरपालिकेच्या खजीन्यात जमा होवु शकलेली नाही.

उपरोक्त तक्त्यात स्तंभ क्र. 3 मध्ये पाणी मिटरमधील पाणी वापराबाबतच्या शेवटच्या मिटर रिडींग घेतल्याच्या दिनांक अथवा मिटर बंद असल्याचा दिनांक नमूद करण्यात आलेला आहे. तसेच लेखापरिक्षणास दि. 1/4/2009 पासूनचे पाणीपट्टीचे किमान दर उपलब्ध झाल्यामुळे, स्तंभ क्र. 8 मध्ये शेवटच्या मिटर रिडींग घेतल्याच्या दिनांकापासून किंवा दि.1/4/2009 पासून यापैकी जे नंतर असेल त्या दिनांकापासून ते दि. 31/3/2014 पावेतो किमान दराने येणा-या पाणीपट्टीच्या रकमेचा उल्लेख केलेला आहे.

SABALE MANISHA BALASAHEB, GURUKRUPA HOTEL, SATPUR इंडेक्स क्रमांक 10303391 यांचा वापर व्यावसायिक दिसत असून तसेच DIPAK BUILDERS&DEVELOPERS C/O DIPAK CHANDE इंडेक्स क्रमांक 80405497 यांचा वापर बिगर घरगुती दिसत असून त्यांना घरगुती दराने पाणीपुरवठा केला जात आहे. याबाबत पडताळणी तसेच फेरआकारणी करून पाणीपट्टीची रक्कम वसूल करणे आवश्यक आहे.

तरी याबाबत पाणीपट्टीची देयकेच तयार करून वितरीत न केल्याच्या सर्व प्रकरणी शेवटचे रिडींग घेतल्याच्या दिनांकापासून अचुक आकारणी करून वसुली होणे आवश्यक आहे. तसेच अशा स्वरूपाच्या इतर प्रकरणांचा आढावा घेवून आवश्यक तेथे आकारणीसह वसुली करणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 142/2014 दिनांक 30/12/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 79, Hmm No : 142)

51 महानगरपालिका हद्दीतील मोकळ्या भुखंडावर घरपट्टीची आकारणी न झाल्याने नुकसानीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 46483109.00 /-

महानगरपालिका हद्दीतील मोकळ्या भुखंडावर घरपट्टीची आकारणी न झाल्याने नुकसानीबाबत. 6 प्रकरणी इमारत बांधकाम परवानगी मिळण्यापुर्वी मोकळ्या भुखंडावर आकारणी करण्यात आलेली आहे, तथापी वसुली करण्यात आलेली नाही व आता त्यावर बांधलेल्या इमारतीमधील सदनिकाधारकांकडून इमारतीच्या भोगवटाप्रमाणपत्र मिळाल्याच्या दिनांकापासुन घरपट्टी आकारणी करण्यात येत आहे. तर 13 प्रकरणी तर मोकळ्या भुखंडावर आकारणीच करण्यात आलेली नसुन आता त्यावर बांधलेल्या इमारतीमधील सदनिकाधारकांकडून इमारतीच्या भोगवटाप्रमाणपत्र मिळाल्याच्या दिनांकापासुन घरपट्टी आकारणी करण्यात येत आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात घरपट्टी विभागाकडील संगणकीकृत अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, खालील नमुद केल्यानुसार महानगरपालिका हद्दीतील मोकळ्या भुखंडावर घरपट्टीची आकारणी न झाल्याने महापालिकेचे नुकसान होत असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

Open plot Status	Index No.	Amount	Division	Complition No.	Date of Complition Cert.	Name
No			PANCHAVATI	9409	20-10-2012	MAGAR VAIBHAV PARASNATH
no			PANCHAVATI	11058	10-04-2012	ASHOKKUMAR T PARASHRAMPURIYA /OTHER 8 /JMU ASHOK MANJIBHAI LADANI
yes	30609944	9730	PANCHAVATI	11060	12-04-2012	SANJAY RAMLAL HIRAWAT

नाशिक महानगरपालिका

no			PANCHAVATI	11061	11-04-2012	CHANDRAKANT RAMCHANDRA NEWASKAR /OTHER 4
yes	31006550	2406	PANCHAVATI	11062	12-04-2012	JAGDISHBHAI GANESHBHAI BORASANIYA
yes	31901347	3059	PANCHAVATI	11063	12-04-2012	LOKESH YADAVRAO PATIL
yes	31901348	3038	PANCHAVATI	11064	12-04-2012	DIPAK CHILA AAHIRE
no			PANCHAVATI	11065	12-04-2012	CH VASANTI GRUH NIRMAN SANSTHA MARY NASHIK MEMBER - DR CHARUDATTA ASHOK KULKARNI /OTHER 1
no			PANCHAVATI	11066	12-04-2012	BHASKAR RANGNATH SHINDE /OTHER
no			PANCHAVATI	11068	12-04-2012	KALPANA SAHEBRAO GAIKWAD
no			PANCHAVATI	11071	20-04-2012	D M GOSAVI /OTHER /JMU SM KHONDE
no			PANCHAVATI	11073	10-04-2012	PRITIBEN MUKESH PATEL
no			PANCHAVATI	11075	10-04-2012	PAWAR DEVRAM PUNJA
no			PANCHAVATI	11077	12-04-2012	MAHENDRA MOHANLAL KHINVSARA
no			PANCHAVATI	11078	12-04-2012	R W NAVKAR /OTHER /JMU PRANAV DEV /SHAILESH D MUSALE

no			PANCHAVATI	11081	20-04-2012	SUSHILA RAMCHANDRA SURYAWANSHI /RAMCHANDRA BHAU SURYAWANSHI
yes	31006922	2059	PANCHAVATI	11083	20-04-2012	CH PRATIBHA CONSTRUCTION AND DEV BHAGIDARI SANSTHA BHAGIDAR RAMESH MARUTI RAUT /YOGITA RAMESH RAUT
yes	31901391	4096	PANCHAVATI	11084	20-04-2012	JAY DEVELOPERS BHAGIDARI SANSTHA /BHAGIDAR -VIJAY VASUDEV LALWANI

उपरोक्त 19 प्रकरणांपैकी 6 प्रकरणी इमारत बांधकाम परवानगी मिळण्यापूर्वी मोकळ्या भुखंडावर आकारणी करण्यात आलेली आहे, तथापी वसुली करण्यात आलेली नाही व आता त्यावर बांधलेल्या इमारतीमधील सदनिकाधारकांकडून इमारतीच्या भोगवटाप्रमाणपत्र मिळाल्याच्या दिनांकापासुन घरपट्टी आकारणी करण्यात येत आहे. उर्वरीत 13 प्रकरणी तर मोकळ्या भुखंडावर आकारणीच करण्यात आलेली नसुन आता त्यावर बांधलेल्या इमारतीमधील सदनिकाधारकांकडून इमारतीच्या भोगवटाप्रमाणपत्र मिळाल्याच्या दिनांकापासुन घरपट्टी आकारणी करण्यात येत आहे.

खालील तक्त्यात नमुद केल्यानुसार, माहे 3/2014 अखेर मोकळ्या भुखंडावरील घरपट्टीच्या आकारणीपोटी प्रभाग निहाय एकूण रु. 4,64,83,109/- इतकी थकबाकी दिसते.

Zone	count	Current Atx	Arrears	Total
SATPUR	1670	1106652	4617884	5724536

NASIK WEST	436	352328	1229579	1581907
NASIK EAST	1602	1025612	4110732	5136344
PANCHAVATI	6199	3200732	15447928	18648660
NEW NASIK	3511	2597331	8983448	11580779
NASIK ROAD	1585	916355	2894528	3810883
Total	15003	9199010	37284099	46483109

उपरोक्त वर नमुद केलेल्या 19 प्रकरणी भुखंडावर सदनिका बांधकामासाठी नगररचनाविभाग, महानगरपालिका, नाशिक यांनी बांधकाम परवानगी देवुन बांधकाम पुर्णत्वाचे दाखले निर्गमित केलेले आहेत. तथापी परवानगी देतांना मोकळ्या भुखंडावरची घरपट्टीची थकबाकी आहे किंवा कसे याबाबत कोणतीही पडताळणी केलेली नाही. तसेच प्रभागनिहाय वर नमुद 15003 प्रकरणांपैकी अनेक प्रकरणी नगररचना विभाग, महानगरपालिका, नाशिक यांनी बांधकाम परवानगी देण्यात आल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सबब नगररचना विभागाने मोकळ्या भुखंडावर बांधकाम परवानगी देतांना त्यावर महापालिकेची कोणत्याही प्रकारची करांची थकबाकी नसल्याबाबत संबंधीत विभागांकडील ना हरकत प्रमाणपत्र प्राप्त करणेची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे. जेणेकरुन संबंधीत कराची रक्कम वसुल होणे सुलभ होईल.

तसेच अशा स्वरुपाच्या इतर प्रकरणांचा आढावा घेवुन आवश्यक तेथे आकारणीसह वसुली करणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 141/2014 दिनांक 30/12/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 80, Hmm No : 141)

52 महानगरपालिका हद्दीतील इंडेक्स क्र. 7023875 सुमंगल प्लाझा, नाशिक भाडेकरु/भोगवटादार आयडीया सेल्युलर कंपनी यांच्या घरपट्टी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

महानगरपालिका हद्दीतील सुमंगल प्लाझा, नाशिक येथील श्री.टी.डी.गुप्ता व श्री. एन.आर.तुलसीयान यांच्या सर्व्हे क्र. 6933 शरणपुर गावठाण येथील मालकीच्या सुमंगल प्लाझा इमारतीच्या टेरेसवर 200 चौ.फु. क्षेत्रफळावर आयडीया सेल्युलर कंपनीचा मोबाईल टॉवर उभारण्यात आलेला असून तसा नोंदणीकृत करारनामा दि.28/05/2002 रोजी करण्यात आलेला आहे. सदरहु करारनाम्यात माहे जुन 2008 ते मे 2011 या कालावधीत लायसन्स फी रु. 8888/- देणेबाबत उल्लेख केलेला आहे. तथापी सदरहु इमारतीच्या टेरेसचा आयडीया सेल्युलर कंपनीने दि. 18/7/1996 रोजी केलेल्या मुळ करारनाम्यानुसार 1/6/1996 पासून मोबाईल टॉवर करीता वापर करत आहे. सदरहु करारनामा दि. 31/5/2002 रोजी संपृष्ठात आलेला असून दि. 28/5/2002 रोजी उक्त करारनाम्याचे पुढील 9 वर्षाकरिता नुतनीकरण करण्यात आलेले आहे. तथापी सदरहु मालमत्तेची आकारणीची कार्यवाही टोकन क्र. 110, दि. 14/02/2013 अन्वये दि. 31/05/2002 या दिनांकापासून कर आकारणी करण्यात आलेली आहे. तरी करआकारणी दि. 31/05/2002 ऐवजी दि. 1/6/1996 पासून करण्यात येवुन दि. 1/6/1996 ते दि. 31/5/2002 या कालावधीतील फरकाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात घरपट्टी विभागाकडील निवडक मोबाईल टॉवर कर आकारणी अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, खालील नमुद प्रकरणी अनियमितता झाल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

महानगरपालिका हद्दीतील सुमंगल प्लाझा, नाशिक येथील श्री.टी.डी.गुप्ता व श्री. एन.आर.तुलसीयान यांच्या सर्व्हे क्र. 6933 शरणपुर गावठाण येथील मालकीच्या सुमंगल प्लाझा इमारतीच्या टेरेसवर 200 चौ.फु. क्षेत्रफळावर आयडीया सेल्युलर कंपनीचा मोबाईल टॉवर उभारण्यात आलेला असून तसा नोंदणीकृत करारनामा दि.28/05/2002 रोजी करण्यात आलेला आहे. सदरहु करारनाम्यात माहे जुन 2008 ते मे 2011 या कालावधीत लायसन्स फी रु. 8888/- देणेबाबत उल्लेख केलेला आहे.

उपरोल्लेखित इमारतीच्या टेरेसचा आयडीया सेल्युलर कंपनी दि. 18/7/1996 रोजी केलेल्या मुळ करारनाम्यानुसार 1/6/1996 पासून मोबाईल टॉवर करीता वापर करत आहे. सदरहु करारनामा दि. 31/5/2002 रोजी संपृष्ठात आलेला असून दि. 28/5/2002 रोजी उक्त करारनाम्याचे पुढील 9 वर्षाकरिता नुतनीकरण करण्यात आलेले आहे. तथापी सदरहु मालमत्तेची आकारणीची कार्यवाही टोकन क्र. 110, दि. 14/02/2013 अन्वये करण्यात आलेली असून दि. 31/05/2002 या दिनांकापासून कर आकारणी करण्यात आलेली आहे. त्यात मासिक भाडे रु. 7780/- आकारण्यात आलेले आहे. प्रत्यक्षात करारनाम्यानुसार माहे जुन 2008 ते मे 2011 या कालावधीत लायसन्स फी रु. 8888/- देणेबाबत उल्लेख केलेला आहे.

तरी करआकारणी दि. 31/05/2002 ऐवजी दि. 1/6/1996 पासून करण्यात येवुन दि. 1/6/1996 ते दि. 31/5/2002 या कालावधीतील फरकाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. तसेच करारनाम्यानुसार माहे जुन 2008 ते मे 2011 या कालावधीत लायसन्स फी रु. 8888/- वर कर आकारणी करुन फरकाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

तसेच अशा स्वरुपाच्या इतर प्रकरणांचा आढावा घेवून आवश्यक तेथे आकारणीसह वसुली करणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 143, Hmm No : 147)

53 महानगरपालिका हद्दीतील नेल्सन मेमोरीअल चिल्ड्रेन हॉस्पिटल प्रा.लि., नाशिक यांच्या घरपट्टी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 28575.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 28575.00/-

नेल्सन मेमोरीअल चिल्ड्रेन हॉस्पिटल प्रा.लि., नाशिक यांना आर्कीटेक्ट दिनेश भामरे यांनी दिलेल्या प्रमाणपत्रानुसार हॉस्पिटलचे एकूण चटई क्षेत्र 410.47 चौ.मी. असून त्याच आधारावर नगररचना विभागाने जा.क्र. नरवि/7092/3308, दि. 10/10/2011 अन्वये बेसमेंट+ग्राऊंड+स्टील्ट+तीन मजल्याकरिताच्या 410.47 चौ.मी. एवढ्या चटई क्षेत्रास पूर्णतः भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेले आहे. तथापी नगररचना विभागाने भोगवटा प्रमाणपत्र देते वेळी मंजूर केलेल्या नकाशानुसार विविध रुमच्या क्षेत्रफळामध्ये आढळून आलेल्या कर आकारणी दिनांकापासुन (31/3/2014) ढोबळमानाने फरकाची रक्कम रु. 28575/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात घरपट्टी विभागाकडील निवडक कर आकारणी अभिलेख्याची पडताळणी केली असता, खालील नमुद प्रकरणी अनियमितता झाल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

नेल्सन मेमोरीअल चिल्ड्रेन हॉस्पिटल प्रा.लि., नाशिक यांना आर्कीटेक्ट दिनेश भामरे यांनी दिलेल्या प्रमाणपत्रानुसार हॉस्पिटलचे एकूण चटई क्षेत्र 410.47 चौ.मी. असून त्याच आधारावर नगररचना विभागाने जा.क्र. नरवि/7092/3308, दि. 10/10/2011 अन्वये बेसमेंट+ग्राऊंड+स्टील्ट+तीन मजल्याकरिताच्या 410.47 चौ.मी. एवढ्या चटई क्षेत्रास पूर्णतः भोगवटा प्रमाणपत्र दिलेले आहे.

मजल्याचे स्वरुप	खोलीचे स्वरुप	मंजूर नकाशाप्रमाणे क्षेत्रफळ	आर्कीटेक्टच्या प्रमाणपत्रानुसार	प्रत्यक्ष जागेवर कर आकारणी केलेले

नाशिक महानगरपालिका

			क्षेत्रफल	क्षेत्रफल
स्टील्ट मजला	वेटिंग/रिसेप्शन	39.11	30.17	30.17
	कन्स्ट्रुक्शिंग	19.69	10.47	10.47
पहीला मजला	सर्जिकल	19.69	10.47	10.47
दुसरा मजला	रुम	18.52	12.83	12.83
	पॅसेज	13.39	10.33	10.33
	रुम	13.06	8.83	8.83
तिसरा मजला	रुम	18.52	12.83	12.83
	पॅसेज	13.39	7.27	7.27
	रुम	14.35	9.94	9.94
		169.72	113.14	113.14

Difference 169.72-113.14= 56.58 x 19.80 (R.C.C. Rate) = 1120 (Monthly Rate)

1120 x 12 = 13440 (A.L.V.) 13440- 1344 = 12096 (A.R.V.) x 63% = 7620

कर आकारणी दिनांक = 09/06/2010

कर आकारणी दिनांकापासुन ढोबळमानाने फरकाची रक्कम = रु. 28575/- (31/3/2014)

तसेच अशा स्वरुपाच्या इतर प्रकरणांचा आढावा घेवुन आवश्यक तेथे आकारणीसह वसुली करणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 144, Hmm No : 148)

54 नगरविकास विभागाकडील सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागातील मंजूर प्रकरणांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 87626.00 /-

नगरविकास विभागाकडील सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागातील मंजूर प्रकरणांमध्ये गटार जोडणी शुल्क तसेच वृक्षकर शुल्काची कमी/चुकीची आकारणी केल्याने महापालिकेचे रक्कम रु. 87626/- चे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागातील मंजूर प्रकरणांपैकी निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, त्यामध्ये खालील उणीवा आढळून आलेल्या आहेत.

1) मा. महासभा ठराव क्र. 1046, दि. 7/2/2009 तसेच मा.स्थायी समिती ठराव क्र. 876, दि. 11/2/2010 अन्वये नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विविध प्रकारच्या परवानग्यांसाठी सन 2010-11, 2011-12, 2012-13 या तीन वर्षासाठी सुधारीत दर ठरविण्यात आलेले आहेत. तथापी खालील नमुद प्रकरणी वृक्षकर शुल्काची रक्कम रु. 18626/- ची कमी आकारणी करण्यात आलेली आहे.

अ.क्र.	मालकाचे नाव	परवान्याचा दिनांक	जागेचे क्षेत्र (चौ.मि.)	घेतलेला वृक्ष निधी	घ्यावयाचा वृक्ष निधी	फरकाची रक्कम (रु.)
C-2/1	एम.के.बिल्डर्स	03-04-2012	370.95	1750	2000	250
C-5/10/63	जयश्री गोठे	10-04-2012	210.00	750	1000	250
C-5/11/64	भाऊराव शेवाळे	10-04-2012	184.40	750	1000	250
C-1/17/70	मगनलाल पटेल	10-04-2012	300.00	1750	2000	250
C-5/24/77	श्रीराम डेव्हलपर्स	10-04-2012	246.37	1750	2000	250
C-2/25/78	किशोर मनुभाई	10-04-2012	1000.00	4500	5000	500
C-2/38/208	S.N. कन्स्ट्रक्शन	12-04-2012	645.00	4500	5000	500
C-5/42/211	राजेंद्र गोडसे	12-04-2012	251.60	1750	2000	250

नाशिक महानगरपालिका

C-5/48/238	काळुराम देशपांडे	13-04-2012	310.00	1750	2000	250
C-2/49/256	सुभद्रा प्रॉपर्टीज	17-04-2012	425.02	1250	2000	750
C-5/57/296	मनिषा हातेडकर	19-04-2012	210.00	750	1000	250
C-2/72/417	सुनिल कोकणे	21-04-2012	623.82	0	5000	5000
C-2/76/421	बागड प्रॉपर्टीज	24-04-2012	13419.98	63660	67100	3440
C-1/80/427	दिनेश पटेल	24-04-2012	11379.28	51210	56896	5686
C-1/82/428	चर्तुभाई खानपारा	24-04-2012	519.25	4500	5000	500
C-1/85/432	अनिता काळे	24-04-2012	238.52	750	1000	250
						18626

2) तसेच खालील नमुद प्रकरणी गटार जोडणी शुल्काची रक्कम रु. 69000/- ची कमी आकारणी करण्यात आलेली आहे.

अ.क्र.	मालकाचे नाव	परवान्याचा दिनांक	सदनिका	घेतलेला ड्रेनेज शुल्क	ध्यावयाचे ड्रेनेज शुल्क	फरकाची रक्कम (रु.)
C-2/1	एम.के.बिल्डर्स	03-04-2012	11	8250	11000	2750
C-5/10/63	जयश्री गोठे	10-04-2012	1	2250	2500	250
C-5/11/64	भाऊराव शेवाळे	10-04-2012	1	2250	2500	250
C-1/17/70	मगनलाल पटेल	10-04-2012	10	7500	10000	2500
C-5/24/77	श्रीराम डेव्हलपर्स	10-04-2012	8	6000	8000	2000
C-2/25/78	किशोर मनुभाई	10-04-2012	16	14500	16000	1500
C-2/38/208	S.N. कन्स्ट्रक्शन	12-04-2012	17	12750	17000	4250

नाशिक महानगरपालिका

C-5/42/211	राजेंद्र गोडसे	12-04-2012	9	0	9000	9000
C-5/48/238	काळुराम देशपांडे	13-04-2012	8	6000	8000	2000
C-2/49/256	सुभद्रा प्रॉपर्टीज	17-04-2012	12	6250	12000	5750
C-5/57/296	मनिषा हातेडकर	19-04-2012	1	2250	2500	250
C-2/72/417	सुनिल कोकणे	21-04-2012	17	6000	17000	11000
C-1/80/427	दिनेश पटेल	24-04-2012	136	114500	136000	21500
C-1/82/428	चर्तुभाई खानपारा	24-04-2012	17	12750	17000	4250
C-1/85/432	अनिता काळे	24-04-2012	7	5250	7000	1750
						69000

तरी नमूद केल्याप्रमाणे गटार जोडणी शुल्क तसेच वृक्षकर शुल्काची कमी/चुकीची आकारणी केल्याने महापालिकेचे रक्कम रु. 87626/- चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 146, Hmm No : 176)

55 नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे मालमत्ता कराची थकबाकी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे लेखापरीक्षणांतर्गत कर आकारणी विभागाकडील अभीलेख्यांची

पडताळणी केली असता, माहे मार्च 2013 अखेर प्रभागनिहाय रुपये 32,05,63,000/- एवढ्या मालमत्ता कराची वसुली करण्यात आलेली नाही. सदर थकबाकी वसूल न केल्यामुळे महापालिकेस अपेक्षित उत्पन्न प्राप्त झालेले नाही

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे लेखापरीक्षणांतर्गत कर आकारणी विभागाकडील अभीलेख्यांची पडताळणी केली असता, खालील नमुद केल्याप्रमाणे माहे मार्च 2013 अखेर प्रभागनिहाय घरपट्टी करांची थकबाकी असल्याचे दिसून आलेले आहे.

(रक्कम रु. लाखात)

अ.क्र.	विभागिय कार्यालयाचे नांव	मिळकत संख्या	एकुण उद्दीष्ट	एकुण वसुली	एकूण थकबाकी	वसुलीचे शेकडा प्रमाण
1	नाशिक पुर्व	68700	2597.57	1235.20	1362.37	47.55
2	नाशिक पश्चिम	34264	1549.38	1318.26	231.12	85.08
3	पंचवटी	66718	1384.75	930.86	453.89	67.22
4	नाशिकरोड	60238	1508.09	983.67	524.42	65.23
5	सातपुर	38346	916.37	693.05	223.32	75.63
6	नविन नाशिक	78425	1548.69	1138.18	410.51	73.49
	एकूण	346691	9504.85	6299.22	3205.63	66.27

मार्च 2013 अखेर वरीलप्रमाणे रुपये 32,05,63,000/- एवढ्या मालमत्ता कराची वसुली करण्यात आलेली नाही. सदर थकबाकी वसूल न केल्यामुळे महापालिकेस अपेक्षित उत्पन्न प्राप्त झालेले नाही व त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर थकीत रकमा वसुली बाबत प्रभावी उपाय योजना केल्याचे दिसून येत नाही. याबाबत ठोस उपाययोजना करून प्रसंगी आवश्यक तेथे कायदेशीर कार्यवाही करून थकबाकीची रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 149, Hmm No : 179)

56 नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे पाणीपट्टी कराची थकबाकी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे लेखापरीक्षणांतर्गत कर आकारणी विभागाकडील अभीलेख्यांची पडताळणी केली असता, खालीलखालखखस नमुद केल्याप्रमाणे माहे मार्च 2013 अखेर प्रभागनिहाय रुपये 14,97,05,000/- एवढ्या पाणीपट्टी कराची वसुली करण्यात आलेली नाही. सदर थकबाकी वसूल न केल्यामुळे महापालिकेस अपेक्षित उत्पन्न प्राप्त झालेले नाही.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 चे लेखापरीक्षणांतर्गत कर आकारणी विभागाकडील अभीलेख्यांची पडताळणी केली असता, खालील नमुद केल्याप्रमाणे माहे मार्च 2013 अखेर प्रभागनिहाय पाणीपट्टी कराची थकबाकी असल्याचे दिसून आलेले आहे.

(रक्कम रु. लाखात)

अ.क्र.	विभागिय कार्यालयाचे नांव	नळ कनेक्शन संख्या	एकुण उद्दीष्ट	एकुण वसुली	एकूण थकबाकी	वसुलीचे शेकडा प्रमाण
1	नाशिक पुर्व	25801	979.95	641.36	338.59	65.45
2	नाशिक पश्चिम	9590	519.49	624.23		120.16
3	पंचवटी	30549	1056.33	649.50	406.83	61.49
4	नाशिकरोड	26324	818.89	776.23	42.66	94.79
5	सातपुर	23135	681.15	388.59	292.56	57.05
6	नविन नाशिक	50142	1326.70	805.55	521.15	60.72
	एकूण	165541	5382.51	3885.46	1497.05	72.19

मार्च 2013 अखेर वरीलप्रमाणे रुपये 14,97,05,000/- एवढ्या पाणीपट्टी कराची वसुली करण्यात आलेली नाही. सदर थकबाकी वसूल न केल्यामुळे महापालिकेस अपेक्षित उत्पन्न प्राप्त झालेले नाही व त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर थकीत रकमा वसुली बाबत प्रभावी उपाय योजना केल्याचे दिसून येत नाही. याबाबत ठोस उपाययोजना करून प्रसंगी आवश्यक तेथे कायदेशीर कार्यवाही करून थकबाकीची रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 150, Hmm No : 178)

57 नगरविकास विभागाकडील सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागातील मंजूर प्रकरणांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 87230.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 87230.00/-

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागातील मंजूर प्रकरणांपैकी निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, गटार जोडणी शुल्क तसेच वृक्षकर शुल्काची कमी चुकीची आकारणी केल्याने महापालिकेचे रक्कम रु. 87230/- चे आर्थिक नुकसान झालेले असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागातील मंजूर प्रकरणांपैकी निवडक प्रकरणांची पडताळणी केली असता, त्यामध्ये खालील उणीवा आढळून आलेल्या आहेत.

मा. महासभा ठराव क्र. 1046, दि. 7/2/2009 तसेच मा.स्थायी समिती ठराव क्र. 876, दि. 11/2/2010 अन्वये नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रासाठी विविध प्रकारच्या परवानग्यांसाठी सन 2010-11, 2011-12, 2012-13 या तीन वर्षासाठी सुधारीत दर ठरविण्यात आलेले आहेत. तथापी खालील नमुद प्रकरणी वृक्षकर शुल्काची रक्कम रु. 32980/- ची कमी आकारणी करण्यात आलेली आहे.

अ.क्र.	मालकाचे नाव	परवान्याचा दिनांक	जागेचे क्षेत्र (चौ.मि.)	घेतलेला वृक्ष निधी	ध्यावयाचा वृक्ष निधी	फरकाची रक्कम (रु.)

नाशिक महानगरपालिका

A1/76/2093	VINIT CONST.	23-07-2012	1620.00	6400	8100	1700
A1/80/2203	JAIKUMAR L. B.	31-07-2012	1423.55	2052	7118	5066
A1/101/3032	ANAND S. BOHRA	12-09-2012	1158.86	2240	5794	3554
A1/120/3765	VIJAY F. SABADRA	19-10-2012	1091.94	1700	5460	3760
A1/127/3970	PRAVIN B. PAWAR	02-11-2012	481.50	1000	2000	1000
A1/138/4291	SMT. K.J.RATHI	09-11-2012	15400.00	59100	77000	17900
						32980

तसेच खालील नमुद प्रकरणी गटार जोडणी शुल्काची रक्कम रु. 54250/- ची कमी आकारणी करण्यात आलेली आहे.

अ.क्र.	मालकाचे नाव	परवान्याचा दिनांक	सदनिका	घेतलेला ड्रेनेज शुल्क	ध्यावयाचे ड्रेनेज शुल्क	फरकाची रक्कम (रु.)
A1/74/1973	RITA S. SHAHA	16-07-2012	4	2500	4000	1500
A1/75/1974	DR. A.M.SUKHATME	16-07-2012	1	6250	7000	750
A1/85/2349	TEJAS P. SHAHA	09-08-2012	15	6000	15000	9000
A1/101/3032	ANAND S. BOHRA	12-09-2012	10	4000	10000	6000
A1/120/3765	VIJAY F. SABADRA	19-10-2012	31	27000	31000	4000
A1/123/3798	DHIRAJ D.PATIL		14	3000	14000	11000
A1/131/4130	V.R. NAPUNGE	07-11-2012	20	12000	20000	8000
A1/156/4817	RAJENDRA Y.NEHETE	14-12-2012	4	1500	4000	2500
A1/213/6462	VIJAY G. WAGH	08-03-2013	14	2500	14000	11500
						54250

तरी नमूद केल्याप्रमाणे गटार जोडणी शुल्क तसेच वृक्षकर शुल्काची कमी/चुकीची आकारणी केल्याने महापालिकेचे रक्कम रु. 87230/- चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कमा वसूल होणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 151, Hmm No : 177)

58 बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात आढळून आलेल्या उणीवां बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 150187155.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 147285782.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 2901373.00/-

बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्याचे प्रदान केले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु. 15,01,87,155/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	वार्ड क्र.88 मधील लक्ष्मीनगर व उदय कॉलनी परिसरातील रस्त्याचे डांबरीकरण करणे रु.29,98,350/-	170/163/12 09/03/2012	मे.बिन्नर कंन्सट्रक्शन 2.90 टक्के जादा दराने	2825	3445777

नाशिक महानगरपालिका

2	वार्ड क्र.102 स्वामी विवेकानंद नगर मधील एन 5 व एन 9 सेक्टर मधील खराब झालेले डांबरी व कॉक्रीट रस्ते काढून नव्याने कॉक्रीट रस्ते तयार करणे रु.14,53,392/-	171/204/2012 09/03/2012	मे.परमार कंन्सट्रक्शन 16.30 टक्के कमी दराने	127	1229770
3	वार्ड क्र.93 मध्ये पावसाळी गटारयोजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती व मजबुतीकरण करणे रु.55,22,710/-	119/155/2011 30/12/2011	मे.अशोक एम.सोनजे 2.90 टक्के जादा दराने	1794	6197160
4	वार्ड क्र.100 पिंपळगाव खांब ते पढेगाव रस्त्याचे डांबरीकरण करणे रु.46,31,128/-	125/182/2011 दि.31/12/2011	मे.बी.एन.चोप्रा 8.75 टक्के जादा दराने	2970	5610639
5	वार्ड क्र. 107 पावसाळी गटार योजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती मजबुतीकरण करणे व जुन्या डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे रु.90,47,509/-	137/160/2012 31/12/2011	मे.एम.जी.नायर 8.60 टक्के जादा दराने	2818	11105795
6	वार्ड क्र.108 मधील दत्तनगर भागातील खडीकरण केलेल्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे रु..98,09,765/-	130/165/2011 31/12/2011	मे.पवार – पाटकर कंन्सट्रक्शन प्रा.लि. 2.9 टक्के जादा दराने	2942	10876571
7	वार्ड क्र.101 पाथर्डी फाटा परिसरातील प्रशांत नगर ,आनंद नगर, दामोदर नगर , मुरलीधर नगर भागातील रस्ते डांबरीकरण करणे रु.1,40,29,618/-	14/187/2012 02/01/2012	मे.एम.टी.पाटील बिल्डर 10.30 टक्के जादा दराने	2814	18672789
	वार्ड क्र.104 मधील AB2 सेक्टर	138/30/2011	मे.अनिल अंकुश काळे	1520	1018463

8	सप्तश्रृंगी चौक येथे खुल्या जागेत कॉक्रीट करणे रु.14,80,562/-	31/03/2011	25.77 टक्के कमी दराने		
9	वार्ड क्र.84 मधील मुरारी नगर, गोदामाई सोसायटी, गुलमोहर कॉलनी, महालक्ष्मी नगर, वनश्री कॉलनी, रामकृष्ण नगर परिसरातील डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे रु.1,71,30,655/-	164/202/2012 06/03/2012	मे.पवार – पाटकर कॉन्सट्रक्शन प्रा.लि. 11 टक्के जादा दराने	2944	22786321
10	वार्ड क्रमांक .108 अंबड एम.आय.डी.सी.क्षेत्रातील विविध डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे रु.2,60,23,588/-	131/153/2011 31/12/2011	मे. पवार – पाटकर कॉन्सट्रक्शन प्रा.लि. 8.90 टक्के जादा दराने	2817	33080828
11	वार्ड क्र.80 मधील रमा रमण सोसायटी ते गोदावरी हॉटेल पर्यंतचा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे रु.45,83,504/-	111/114/2011 22/12/2011	मे. अनिलकुमार कॉन्सट्रक्शन कं.. 11.50 टक्के जादा दराने	1517	5238770
12	वार्ड क्र.78 मधील विविध ठिकाणी खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे रु.49,08,215/-	142/164/2012 31/12/2011	मे.आनंद कॉन्स.प्रा.लि. 10.70 टक्के जादा दराने	264	6105004
13	वार्ड क्र.90 मधील आदिवासी कॉलनी खुल्या जागेत चौक कॉक्रीट करणे रु.9,26,908/-	120/184/2011 30/12/2011	मे..मनोज वी.वाडेकर 10.59 टक्के कमी दराने	1645	820516
14	वार्ड क्र.108 मध्ये पावसाळी गटार योजने अंतर्गत फोडलेले रस्ते मजबुतीकरण करणे	दि.04/12/2011	मे.एन.के.वर्मा 9.90टक्के जादा दराने	2156	14478844

	रु.1,19,13,646/-				
15	वार्ड क्र.91 इंदिरागांधी झोपडपट्टी ते शिंपकोनांबे सो. ते अयोध्या मार्केट ते जुने स्टेट बँक चौक ते गणेश चौक रस्त्याचे अस्तरीकरण व पाथवे तयार करणे रु.49,53,526/-	173/205/2012 09/03/2012	मे.विनोद लूथरा अँड असो. 3 टक्के जादा दराने	1794	5891382
16	वार्ड क्र.87 पाटील नगर व सावता नगर भागातील रस्ते रिसरफेसिंग करणे रु.30,13,520/-	162/162/2012 21/01/2012	मे. बिन्नर कंन्सट्रक्शन 2.45टक्के जादा दराने	2827	3628526
				एकूण	152975494

उपरोक्त 1 ते 16 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु. 15,01,87,155/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 8 (क्र.1520), 9 (क्र.2944), 16 (क्र.2827), 12 (क्र.264) याकामांची मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.

2) नगरविकास विभाग महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्रमांक जी.ई.एन.1098/1357/प्र.क्र.166/98/नवि-24 दिनांक 3.11.2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे अन्यथा 1 टक्का रक्कम कपात करून विमानिधी कडे भरणा करणे आवश्यक आहे. तथापि तसे विमापत्र अनुक्रमांक 6, 10, व 11 वरील नमूद कामाचे नस्तीसोबत जोडलेले नाही. तसेच देयकातूनही त्यासाठीची 1 टक्का रक्कम कपात केलेली नाही. त्यामुळे अनुक्रमांक 6 वरील कामासाठी रक्कम रु. 1,08,767/- अनुक्रमांक 9 वरील कामासाठी रक्कम रु.2,27,863/- व अनुक्रमांक 10 वरील कामासाठी रक्कम रु.3,30,808/- असे एकूण रक्कम रुपये 6,67,438/- वसूल करून विमा संचालनालयाकडे भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) अनुक्रमांक 11 वरील कामासाठीचा करारनामा रुपये 100/- चे मुद्रांकावर करण्यात आल्याचे दिसून येते. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 नुसार सदर कामासाठीचा करारनामा रुपये 4,300/- चे मुद्रांकावर करणे आवश्यक होते. सबब कमी मुद्रांक शुल्क रुपये 4,200/- वसूल करून “0030 मुद्रांक व नोंदणी “या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

4) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम

कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कम रु.
1	वार्ड क्र.88 मधील लक्ष्मीनगर व उदय कॉलनी परिसरातील रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	4 , 8	609.03	70.67	43040	2.90	1248
2	वार्ड क्र.102 स्वामी विवेकानंद नगर मधील एन 5व एन 9 सेक्टर मधील खराब झालेले डांबरी व कॉक्रीट रस्ते काढून नव्याने कॉक्रीट रस्ते तयार करणे	5,8,11, 12,16	796.06	70.67	56258	00	00
3	वार्ड क्र.93 मध्ये पावसाळी गटारयोजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती व मजबुतीकरण करणे	6,9,10, 16,17	2212.170	70.67	156334	2.90	4534
4	वार्ड क्र.100 पिंपळगाव खांब ते पढेगाव रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	6,12	375.28	70.67	26521	8.75	2321
5	वार्ड क्र. 107पावसाळी गटार योजने अंतर्गततोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती मजबुतीकरण करणे व जुन्या डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	A- 5,9,12,13, B-6,12	2014.78	70.67	142385	8.60	12245
6	वार्ड क्र.108 मधील दत्तनगर भागातील खडीकरण केलेल्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	6,11	1406.25	70.67	99380	2.98	2962
7	वार्ड क्र.101पाथर्डी फाटा परिसरातील	11	100.48	70.67	7101	10.30	731

नाशिक महानगरपालिका

	प्रशांत नगर ,आनंद नगर, दामोदर नगर , मुरलीधर नगर भागातील रस्ते डांबरीकरण करणे						
8	वार्ड क्र.104 मधील AB2 सेक्टर सप्तश्रृंगी चौक येथे खुल्या जागेत कॉक्रीट करणे	3,6,7	810.56	70.67	57282	----	----
9	वार्ड क्र.84 मधील मुरारी नगर, गोदामाई सोसायटी, गुलमोहर कॉलनी, महालक्ष्मी नगर, वनश्री कॉलनी, रामकृष्ण नगर परिसरातील डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	5,10	2114.93	70.67	149410	11.00	16435
10	वार्डक्र.108अंबडएम.आय.डी.सी.त्राक्षेत्रातील विविध डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	6,12	3070.56	70.67	216997	8.90	19313
11	वार्ड क्र.80 मधील रमा रमण सोसायटी ते गोदावरी हॉटेल पर्यंतचा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	5,9,12, 13,18	4930.84	70.67	348462	11.50	40073
12	वार्ड क्र.78 मधील विविध ठिकाणी खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे	3,6,8,14	2228.52	70.67	157490	10.70	16851
13	वार्ड क्र.90 मधील आदिवासी कॉलनी खुल्या जागेत चौक कॉक्रीट करणे	4,7,10	508.86	70.67	35961	---	----
14	वार्ड क्र.108 मध्ये पावसाळी गटार योजने अंतर्गत फोडलेले रस्ते मजबुतीकरण करणे	6,9,10, 16,17	2120.49	70.67	149856	9.90	14836
15	वार्ड क्र.91 इंदिरागांधी झोपडपट्टी ते शिंपकोनांबे सो. ते अयोध्या मार्केट ते जुने स्टेट बँक चौक ते गणेश चौक रस्त्याचे अस्तरीकरण व पाथवे तयार करणे	3	74.78	70.67	5285	3.00	159
	एकूण				1651762		131708

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने उपरोक्त कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 16,51,762/- वसूल करून

“0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

5) उपरोक्त कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त कामांपैकी अनुक्रमांक 1, 3 ते 7, 09 ते 12, 14 व 15 वर नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादा दराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रकमेचा भरणा केल्याची खात्री करून रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 1,31,708/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. सदर जादा प्रदान रक्कम रु. 1,31,708/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि खालील तक्त्यात नमूद केल्या नुसार सदर कामातील खोदकामाचे एकूण परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे.

अ. क्र.	कामाचे नांव	खोदकामाचे एकूण परिमाण घ.मी.	प्रदान केल्याचा मानवी दर रु.प्र.घ.मी.	देय यांत्रिकी दर रु.प्र.घ.मी..	जादा प्रदान दर रु.	जादा प्रदान रक्कम रु	निविदा जादा/रकमी दराने रक्कम रु	एकूण जादा प्रदान रक्कम रु.
3	वार्ड क्र.93 मध्ये पावसाळी गटारयोजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती व मजबुतीकरण करणे	1066.51	54.90	26.90	28	29862	866	30728
5	वार्ड क्र. 107पावसाळी गटार योजने अंतर्गततोडण्यात	1359.16	49.40	24.20	25.20	34251	2946	37197

नाशिक महानगरपालिका

	आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती मजबुतीकरण करणे व जुन्या डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे							
7	वार्ड क्र.101 पाथर्डी फाटा परिसरातील प्रशांत नगर, आनंद नगर, दामोदर नगर, मुरलीधर नगर भागातील रस्ते डांबरीकरण करणे	852.64	49.40	24.20	25.20	21487	2213	23700
8	वार्ड क्र.104 मधील AB2 सेक्टर सप्तश्रृंगी चौक येथे खुल्या जागेत कॉक्रीट करणे	1180.35	51.70	24.20	27.50	32460	(-)8365	24095
9	वार्ड क्र.84 मधील मुरारी नगर, गोदामाई सोसायटी, गुलमोहर कॉलनी, महालक्ष्मी नगर, वनश्री कॉलनी, रामकृष्ण नगर परिसरातील डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	1612.50	49.40	24.20	25.20	40635	4470	45105
10	वार्ड क्र.108 अंबड एम.आय.डी.सी. शेतातील विविध डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	3096.57	49.40	24.20	25.20	78034	6945	84979
11	वार्ड क्र.80 मधील रमा रमण सोसायटी ते	2192.09	49.40	24.20	25.20	55240	6353	61593

	गोदावरी हॉटेल पर्यंतचा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे							
14	वार्ड क्र.108 मध्ये पावसाळी गटार योजने अंतर्गत फोडलेले रस्ते मजबुतीकरण करणे	966.37	49.40	24.20	25.20	24353	2411	26764
	एकूण							334161

उपरोक्त प्रमाणे अनुक्रम क्रमांक 3,5,7,8,9,10,11, व 14 वरील कामांसाठी रक्कम रु. 3,34,161/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

7) खाली नमूद कामाचे अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट मध्ये खोदकामातून उपलब्ध साहित्य वाहून टाकणेसाठी खोदकामाचे एकूण परिमाण इतकेच परिमाण साठी तरतुद केलेली आहे. तथापी प्रत्यक्षात खोदकामाचे एकूण परिमाण व खोदकामातून उपलब्ध साहित्य वाहून टाकणे चे एकूण परिमाण यामध्ये तफावत आहे व जादा परिमाणासाठी प्रदान केलेले आहे. अंदाजपत्रकात तरतुद करतांना दोन्ही बाबीं साठी समान परिमाणाची केलेली असताना प्रत्यक्षात त्यापेक्षा वाढीव परिमाणासाठी प्रदान केल्याने एकूण रुपये 1,12,104/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे

अ. क्र.	कामाचे नांव	खोदकामाचे एकूण परिमाण घ.मी.	वाहून टाकल्याचे एकूण परिमाण घ.मी.	जादा परिमाण घ.मी..	प्रदान दर रु.	जादा प्रदान रक्कम रु	निविदा जादा/कमी दराने जादा/कमी प्रदान रक्कम रु	एकूण जादा प्रदान रक्कम रु..
2	वार्ड क्र.102 स्वामी विवेकानंद नगर मधील एन 5व एन 9 सेक्टर मधील खराब झालेले डांबरी व कॉक्रीट रस्ते काढून नव्याने कॉक्रीट रस्ते तयार करणे	746.39	809.74	63.35	115.60	7323	(-)1194	6129

3	वार्ड क्र.93 मध्ये पावसाळी गटारयोजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती व मजबुतीकरण करणे	1066.51	1233.58	167.07	115.60	19313	560	19871
9	वार्ड क्र.84 मधील मुरारी नगर, गोदामाई सोसायटी, गुलमोहर कॉलनी, महालक्ष्मी नगर, वनश्री कॉलनी, रामकृष्ण नगर परिसरातील डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	1612.50	2099.45	486.95	106.00	51617	5678	57295
10	वार्ड क्र.108 अंबड एम.आय.डी.सी.शेव्हातील विविध डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	3096.57	3149.97	53.40	106.00	5660	504	6164
12	वार्ड क्र.78 मधील विविध ठिकाणी खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे	00	192.98	192.98	106.00	20456	2189	22645
	एकूण							112104

8) खाली नमूद कामासाठी डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी बांधकाम साहित्या साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 1,99,52,142/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी साहित्याचे वापरलेले परिमाण व खरेदीचे दर यांची खात्री करणे साठी , खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	वार्ड क्र.88 मधील लक्ष्मीनगर व उदय कॉलनी परिसरातील रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	412477
2	वार्ड क्र.102 स्वामी विवेकानंद नगर मधील एन 5 व एन 9 सेक्टर मधील खराब झालेले डांबरी व कॉक्रीट रस्ते काढून नव्याने कॉक्रीट रस्ते तयार करणे	14104
3	वार्ड क्र.93 मध्ये पावसाळी गटारयोजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती व मजबुतीकरण करणे	644596
4	वार्ड क्र.100 पिंपळगाव खांब ते पढेगाव रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	656377
5	वार्ड क्र. 107 पावसाळी गटार योजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती मजबुतीकरण करणे व जुन्या डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	1319485
6	वार्ड क्र.108 मधील दत्तनगर भागातील खडीकरण केलेल्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	1536247
7	वार्ड क्र.101 पाथर्डी फाटा परिसरातील प्रशांत नगर ,आनंद नगर, दामोदर नगर , मुरलीधर नगर भागातील रस्ते डांबरीकरण करणे	3198121
9	वार्ड क्र.84 मधील मुरारी नगर, गोदामाई सोसायटी, गुलमोहर कॉलनी, महालक्ष्मी नगर, वनश्री कॉलनी, रामकृष्ण नगर परिसरातील डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	3783222
10	वार्ड क्र.108 अंबड एम.आय.डी.सी.शेव्हातील विविध डांबरी रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	4741141
11	वार्ड क्र.80 मधील रमा रमण सोसायटी ते गोदावरी हॉटेल पर्यंतचा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	211767
12	वार्ड क्र.78 मधील विविध ठिकाणी खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे	671610
14	वार्ड क्र.108 मध्ये पावसाळी गटार योजने अंतर्गत फोडलेले रस्ते मजबुतीकरण करणे	1421685

15	वार्ड क्र.91 इंदिरागांधी झोपडपट्टी ते शिंपकोनांबे सो. ते अयोध्या मार्केट ते जुने स्टेट बँक चौक ते गणेश चौक रस्त्याचे अस्तरीकरण व पाथवे तयार करणे	798812
16	वार्ड क्र.87 पाटील नगर व सावता नगर भागातील रस्ते रिसरफेसिंग करणे	542498
	एकूण	19952142

09) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	2901373
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	147285782
एकूण	:-	रु.	150187155

DATSWPM6603 (Ref No : 81, Hmm No : 140)

59 वार्ड क्र.85 स.नं.297-2-3-400 येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर संरक्षक भित बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

आमदारांचा स्थानिक विकास कार्यक्रम

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: आमदार म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 567132.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 551113.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 16019.00/-

वार्ड क्र.85 स.नं.297-2-3-400 येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर संरक्षक भिंत बांधणे, या कामातील रॉयल्टी ची वसुली करण्यात आलेली नसून रॉयल्टी रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान केले. प्रशासकीय मन्यतेपेक्षा जास्तीचा खर्च स्वनिधीतून करणे आवश्यक.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्र.85 स.नं.297-2-3-400 येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर संरक्षक भिंत बांधणे .
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	मा.जिल्हाधिकारी नाशिक आदेश क्रमांक 5220/2011 दिनांक 31/12/2011 रक्कम रु.4.97 लक्ष
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र.4639 दि. 30/12/2011 रु. 497485/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 4.97 लक्ष
5	लेखाशीर्ष	4515 – आमदार निधी
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. सकाळ व दैनिक.पुण्यनगरी दिनांक 17/03/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.22/03/12 ते दि.28/03/12 मुदत 09/04/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र.932/2011 नोटीस क्र. 211/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि.09/04/2012 प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे.आस्था कंन्सट्रक्शन 15.50 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 336 दि. 20/07/2012 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.आस्था कंन्सट्रक्शन 14 टक्के जादा दराने रु.567132/- चालू दरसूची 2011-12 नुसार 0.90 टक्के कमी दराने
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	313/2012 दि. 30/07/2012

15	कामाची मुदत	4 महिने दि.30/11/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 11/10/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 700 (पृष्ठ क्र. 137 ते 141)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 5,67,132/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.5,67,132/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक. सकाळ व दैनिक.पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 17/03/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 22/03/2012 ते 28/03/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 09/04/2012 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 3 निविदा प्राप्त झाल्या. त्या पैकी न्यूनतम मक्तेदार .मे.आस्था कंन्सट्रक्शन यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 15.50 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी वाटाघाटी केली असता, त्यांनी 14 टक्के जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविली. सदर सुधारित दराची चालू दरसूची सन 2011-2012 च्या दराशी तुलना केली असता ती 0.90टक्के कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

1) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र .2, 4, 5, 6 व 7 चे एकूण गौणखनिज 161.59 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 14,420/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 14 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 14,420/- समाविष्ट असून त्यावरही 14 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 1,599/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 1,599/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे

3) सदर कामावर रक्कम रु. 5,67,132/- खर्च आमदार निधी लेखाशीर्ष अंतर्गत करण्यात आलेला आहे. सदर

कामाचे प्रशासकीय मान्यता आदेशातील अट क्रमांक 8 नुसार सदर कार्यक्रमांतर्गत दिलेली रक्कम अंदाजपत्रकात दिलेल्या बाबींवरच प्रशासकीय मन्यतेनुसार दर्शविलेल्या अंदाजीत खर्चाच्या मर्यादेत करावा. त्यानुसार सदर कामासाठी रक्कम रु. 4.97 लक्ष अनुदान मंजूर करण्यात आलेले आहे. मंजूर अनुदान पेक्षा जादाचा खर्च रक्कम रु.70,132/- स्वनिधीतून होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामासाठी प्राप्त अनुदाना चे उपयोगिता प्रमाणपत्र नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही.

5) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	16019
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	531113
एकूण	:-	रु.	567132

DATSWPM6603 (Ref No : 82, Hmm No : 137)

60 पाटील नगर वार्ड क्र.78 सर्वे नंबर 761 येथील जागेत व्यायामशाळा बांधणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

आमदारांचा स्थानिक विकास कार्यक्रम

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:आमदार म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 744008.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 733561.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 10447.00/-

पाटील नगर वार्ड क्र.78 सर्वे नंबर 761 येथील जागेत व्यायामशाळा बांधणे, या कामासाठी प्रथम फेर निविदा मध्ये फक्त एकच निविदा प्राप्त झाली पुरेसा प्रतिसाद मिळालेला नसतांना निविदा स्वीकृत केली, रॉयल्टी ची वसुली करण्यात आलेली नसून रॉयल्टी रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान केले. प्रशासकीय मन्यतेपेक्षा जास्तीचा खर्च स्वनिधीतून करणे आवश्यक.

1	कामाचे नांव	पाटील नगर वार्ड क्र.78 सर्वे नंबर 761 येथील जागेत व्यायामशाळा बांधणे .
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	मा.जिल्हाधिकारी नाशिक आदेश क्रमांक 100/2011 दिनांक 12/01/2011 रक्कम रु.6,96,000/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र.6404 दि.05/01/2011 रु. 6,96,663/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 6.96 लक्ष
5	लेखाशीर्ष	4515 – आमदार निधी
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. गांवकरी दिनांक 28/04/2011(फेर निविदा)
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.05/05/11 ते दि.12/05/11 मुदत 16/05/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 18/2011 नोटीस क्र. 23/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि.24/05/2011 प्राप्त निविदा (1)
11	न्युनतम निविदा	मे.व्ही.एम.जाधव 13.14 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 1068 दि. 08/08/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. .व्ही.एम.जाधव 10 टक्के जादा दराने रु.7,44,008/- चालू दरसूची 2010-11 नुसार 3.10 टक्के कमी दराने

14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	61/7711 दि. 22/08/2011
15	कामाची मुदत	5 महिने दि.22/01/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 21/01/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 83 (पृष्ठ क्र. 94 ते 95 व 127 ते 140)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 7,44,008/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.7,44,008/-

उपरोक्त कामासाठी फेर निविदा दैनिक. गांवकरी मध्ये दिनांक 28/04/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 05/05/2011 ते 12/05/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 05/04/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत फक्त 1 निविदा प्राप्त झाली ती मक्तेदार मे. व्ही.एम.जाधव यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 13.14 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी वाटाघाटी केली असता त्यांनी 10 टक्के जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविली, सदर सुधारित दराची चालू दरसूची सन 2010-2011 च्या दराशी तुलना केली असता ती 3.10 टक्के जादा दराची येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

- 1) सदर कामा साठी प्रथम फेर निविदा मध्ये फक्त एकच निविदा प्राप्त झाली पुरेसा प्रतिसाद मिळाला नसल्याने दुसरीवेळ फेरनिविदा प्रसिद्ध करणे आवश्यक होते तथापी तशी कार्यवाही केलेली नाही.
- 2) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3,4,7,7,9,10 ते 16, 18 ते 21 व 26 चे एकूण गौणखनिज 134.39 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 9497/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 3) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 10 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 9,497/-

समाविष्ट असून त्यावरही 10 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 950/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 950/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे

4) सदर कामावर रक्कम रु. 7,44,008/- खर्च आमदार निधी लेखाशीर्ष अंतर्गत करण्यात आलेला आहे. सदर कामाचे प्रशासकीय मान्यता आदेशातील अट क्रमांक 7 नुसार सदर कार्यक्रमांतर्गत दिलेली रक्कम अंदाजपत्रकात दिलेल्या बाबींवरच प्रशासकीय मान्यतेनुसार दर्शविलेल्या अंदाजीत खर्चाच्या मर्यादेत करावा. त्यानुसार सदर कामासाठी रक्कम रु. 6.96 लक्ष अनुदान मंजूर करण्यात आलेले आहे. मंजूर अनुदान पेक्षा जादाचा खर्च रक्कम रु 48,008/- स्वनिधीतून होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामासाठी प्राप्त अनुदाना चे उपयोगिता प्रमाणपत्र नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही.

6) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	10447
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	733561
एकूण	:-	रु.	744008

DATSWPM6603 (Ref No : 83, Hmm No : 138)

61 वार्ड क्र.87 मधील सावतानगर पाण्याच्या टाकीजवळ मोकळ्या जागेत व्यायाम शाळा बांधणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2788339.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2761105.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 27234.00/-

वार्ड क्र.87 मधील सावतानगर पाण्याच्या टाकीजवळ मोकळ्या जागेत व्यायाम शाळा बांधणे, या कामातील रॉयल्टी ची वसुली करण्यात आलेली नसून रॉयल्टी रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान केले.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्र.87 मधील सावतानगर पाण्याच्या टाकीजवळ मोकळ्या जागेत व्यायाम शाळा बांधणे .
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 735 दिनांक 21/06/2010 रक्कम रु26,86,165/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.1492 दि. 25/01/2010 रु. 26,86,165/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 26,86,165/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे (584)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. गांवकरी व दैनिक.पुण्यनगरी दिनांक 19/02/2011 फेरनिविदा
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.25/02/11 ते दि.03/03/11 मुदत 10/03/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र743/2010 नोटीस क्र. 181/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि15/03/2011. प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे.खेताडी कंन्सट्रक्शन 2.10 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 526 दि. 13/06/2011

13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.खेताडी कंन्सट्रक्शन 2.10 टक्के जादा दराने रु.27,42,574/-चालू दरसूची 2010-11 नुसार10.02 टक्के कमी दराने
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	102/63/2011दि. 05/12/2011
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.05/12/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 18/04/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2826 (पृष्ठ क्र.01 ते 41)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 27,88,339/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.27,41,785/- + 49,608/- तारांकित दर फरक

उपरोक्त कामासाठी फेर निविदा दैनिक गांवकरी व दैनिक पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 19/02/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 25/02/2011 ते 03/03/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 10/03/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 3 निविदा प्राप्त झाल्या. त्या पैकी न्यूनतम मक्तेदार खेताडी कंन्सट्रक्शन यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.10 टक्के जादा दराची होती. सदर दराची चालू दरसूची सन 2010-2011 च्या दराशी तुलना केली असता ती 10.02 टक्के कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यार्देश देण्यात आला.

1) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजासाठीची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 18, 19, 20, 22, व 23 चे एकूण गौणखनिज 377.451 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 26,674/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.10 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 26,674/- समाविष्ट असून त्यावरही 2.10 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 560/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणे करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 560/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) मोजमाप पुस्तिके उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

4) निविदेमध्ये कामाचे प्रदान कसे करण्यात येईल या बाबत तपशील नमूद केलेला नाही.

5) सदर कामाचे पूर्णत्वाचा दाखला महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 मधील नियम क्रमांक 177 नुसार नमुना क्रमांक 133 मध्ये तयार करण्यात आलेले आहे. तथापि त्यासाठी छापील क्रमांक असलेले बांधीव पुस्तक न वापरता छापील अनुक्रमांक नसलेले सुट्टे प्रमाणपत्र वापरण्यात आलेले आहे.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	27234
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2761105
एकूण	:-	रु.	2788339

DATSWPM6603 (Ref No : 84, Hmm No : 139)

62 बांधकाम पूर्व विभागाकडील केलेल्या विविध विकास कामात आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 32880631.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 32382055.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 498576.00/-

बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्याचे प्रदान केले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु.32880631/-इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	प्र.क्र.41 मधील दयावान बेकरी परिसर धम्मनगर परिसर व डॉ.झाकीर हुसेन हॉस्पिटल ते अमरधाम रोड पर्यंत गटार दुरुस्त करून कॉक्रीट करणे रु.60,62,820/-	30/347/2010 दि.25/08/2010	मे.बी.एस.चोप्रा 2 टक्के जादा दराने	343	62.63.443
2	वार्ड क्रमांक 31 मधील मुंबई आग्रा महामार्ग ते तपोवन रोड पर्यंत तीग्रानियारोड व लगतचा आईस फॅक्टरी रस्ता रिसरफेसिंग करणे. रु.63,56,735/-	157/335/2011 दि.19/12/2011	मे.आनंद न्स.प्रा.लि. 3 टक्के जादा दराने	542	7757613

3	वार्ड क्र.31 मधील रवींद्र विद्यालया समोरील डी.पी.रोड च्या साईडपट्टीस पाथवे तयार करणे रु.25,12,235/-	114/256/2011 दि.15/11/2011	श्री.एकनाथ राघुजी कडभाने 33.99 टक्के कमी दराने	354	2512235
4	वार्ड क्र.92 मधील राणेनगर पोलीस कॉलनी , साईपॅलेस हॉटेल मागील व स्वामी समर्थ केंद्रा जवळ मुख्य रस्ते रुंदीकरण करणे रु.17,37,128/-	200/450/2011 दि.23/12/2010	मे.पॉल कॅन्सट्रक्शन 9.99 टक्के जादा दराने	2976	1563588
5	वार्ड क्र.40 मधील गोडे बाबा नगर परिसरातील खडीकरण झालेल्या रस्त्यांवर डांबरीकरण करणे. रु.48,85,701/-	134/217/2011 दि.29/11/2011	मे.एम.जी.नायर 10.20 टक्के जादा दराने	2232	6155885
6	वार्ड क्र. 62 मधील बग्गा स्वीट्स ते अभिजित अपार्टमेंट पर्यंत रस्त्याच्या कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे रु.29,28,097/-	26/107/2011 दि.18/06/2011	श्री.नानासाहेब बी. सोनवणे 35.12 टक्के कमी दराने	2635	1123501
7	वार्ड क्र.31 मधील टाकळी रोड पीर घोडेस्वार बाबा दर्गा ते शंकरनगर हायमास्ट पर्यंतचा डी.पी. रोड रिसरफेसिंग करणे. रु..60,22,149/-	99/262/2011 दि.13/10/2011	मे.एन.के.वर्मा 8.20 टक्के जादा दराने	2690	7504366
				एकूण	32880631

उपरोक्त 1 ते 7 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.32880631/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 6 वरील वार्ड क्र. 62 मधील बग्गा स्वीट्स ते अभिजित अपार्टमेंट पर्यंत रस्त्याच्या कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2635 लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.

2) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कमरु.
1	प्र.क्र.41 मधील दयावान बेकरी परिसर धम्मनगर परिसर व डॉ.झाकीर हुसेन हॉस्पिटल ते अमरधाम रोड पर्यंत गटार दुरुस्त करून कॉक्रीट करणे	6,7,8,9,11,12	778.752	70.67	27521	(+)2	550
2	वार्ड क्रमांक 31 मधील मुंबई आग्रा महामार्ग ते तपोवन रोड पर्यंत तीग्रानियारोड व लगतचा आईस फॅक्टरी रस्ता रिसरफेसिंग करणे.	4,7,10, 12,21	542.97	70.67	38372	(+)3	1151
3	वार्ड क्र.31 मधील रवींद्र विद्यालया समोरील डी.पी.रोड च्या साईड पट्टीसपाथवे तयार करणे	3,5,8,9	482.31	70.67	34085	(-) 33.99	-----
4	वार्ड क्र.92 मधील राणेनगर पोलीस कॉलनी , साईपॅलेस हॉटेल मागील व स्वामी समर्थ केंद्रा जवळ मुख्य रस्ते	4,7,10, 12,16	1929.79	70.67	136378	(-) 9.99	----

	रुंदीकरण करणे						
5	वार्ड क्र.40 मधील गोडे बाबा नगर परिसरातील खडीकरण झालेल्या रस्त्यांवर डांबरीकरण करणे.	2,9	1412.42	70.67	99816	(+) 10.20	10181
6	वार्ड क्र. 62 मधील बग्गा स्वीट्स ते अभिजित अपार्टमेंट पर्यंत रस्त्याच्या कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे	6,8,10, 12	466.26	70.67	32950	(-) 35.12	---
7	वार्ड क्र.31 मधील टाकळी रोड पीर घोडेस्वार बाबा दर्गा ते शंकरनगर हायमास्ट पर्यंतचा डी.पी. रोड रिसरफेसिंग करणे.	5,21	180.47	70.67	12754	(+) 8.20	1046
	एकूण				381876		12928

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 7 कामा साठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 381876/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त कामांपैकी अनुक्रमांक 1, 2, 5, व 7 वर नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी स्वकमेचा भरणा केल्याची खात्री करून तितकीच रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 12928/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. सदर जादा प्रदान रक्कम रु. 12928/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद

केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि खालील तक्त्यात नमूद केल्या नुसार सदर कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांनाही चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे.

अ. क्र.	कामाचे नांव	खोदकामाचे एकूण परिमाण घ.मी.	प्रदान केल्याचा मानवी दर रु.प्र.घ.मी.	देय यांत्रिकी दर रु.प्र.घ.मी..	जादा प्रदान दर रु.	जादा प्रदान रक्कम रु	निविदा जादा/कमी दराने जादा/कमी प्रदान रक्कम रु	एकूण जादा प्रदान रक्कम रु..
2	वार्ड क्रमांक 31 मधील मुंबई आग्रा महामार्ग ते तपोवन रोड पर्यंत तीग्रानियारोड व लगतचा आईस फॅक्टरी रस्ता रिसरफेसिंग करणे.	996.410	54.90	26.90	28.00	27899	+ 837	28736
3	वार्ड क्र.31 मधील रवींद्र विद्यालया समोरील डी.पी.रोड च्या साईड पट्टीसपाथवे तयार करणे	590.43	49.40	24.20	25.20	14879	(-)5057	9822
4	वार्ड क्र.92 मधील राणेनगर पोलीस कॉलनी , साईपॅलेस हॉटेल मागील व स्वामी समर्थ केंद्रा जवळ मुख्य रस्ते रुंदीकरण करणे	1208.31	54.90	26.90	28.00	33833	(-)3349	30484

5	वार्ड क्र.40 मधील गोडे बाबा नगर परिसरातील खडीकरण झालेल्या रस्त्यांवर डांबरीकरण करणे.	921.09	49.40	24.20	25.20	23211	2368	25579
6	वार्ड क्र. 62 मधील बग्गा स्वीट्स ते अभिजित अपार्टमेंट पर्यंत रस्त्याच्या कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे	522.98	49.40	24.20	25.20	13179	(-)4628	8551
	एकूण							103172

उपरोक्त प्रमाणे अनुक्रम क्रमांक 2,3,4,5 व 6 वरील कामांसाठी रक्कम रु.103172/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) अनुक्रमांक 04 वरील वार्ड क्र.92 मधील राणेनगर पोलीस कॉलनी, साईपॅलेस हॉटेल मागील व स्वामी समर्थ केंद्रा जवळ मुख्य रस्ते रुंदीकरण करणे कामासाठीचा करारनामा रुपये 100/- चे मुद्रांकावर करण्यात आलेला आहे.. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 नुसार सदर कामासाठीचा करारनामा रुपये 700/- चे मुद्रांकावर करणे आवश्यक होते. सबब कमी मुद्रांक शुल्क रुपये 600/- वसूल करून “0030 मुद्रांक व नोंदणी “या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

6) खाली नमूद अनुक्रमांक 1, 2, 5 व 7 वरील कामासाठी डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी बांधकाम साहित्या साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 3169643/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी साहित्याचे वापरलेले परिमाण व खरेदीचे दर यांची खात्री करणे साठी , खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटीचे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	प्र.क्र.41 मधील दयावान बेकरी परिसर धम्मनगर परिसर व डॉ.झाकीर हुसेन	123649

	हॉस्पिटल ते अमरधाम रोड पर्यंत गटार दुरुस्त करून कॉक्रीट करणे	
2	वार्ड क्रमांक 31 मधील मुंबई आग्रा महामार्ग ते तपोवन रोड पर्यंत तीग्रानियारोड व लगतचा आईस फॅक्टरी रस्ता रिसरफेसिंग करणे.	1236508
5	वार्ड क्र.40 मधील गोडे बाबा नगर परिसरातील खडीकरण झालेल्या रस्त्यांवर डांबरीकरण करणे.	772204
7	वार्ड क्र.31 मधील टाकळी रोड पीर घोडेस्वार बाबा दर्गा ते शंकरनगर हायमास्ट पर्यंतचा डी.पी. रोड रिसरफेसिंग करणे.	1037282
	एकूण	3169643

7) अनुक्रमांक 2 वरील कामाचे तांत्रिक मान्यता आदेशातील उपरीलेखन स्वक्षांकित केलेले नाही.

8) डांबर कामासाठी 60/70 ग्रेड डांबराचे दराने अंदाजपत्रक तयार केलेले आहे. व त्या नुसार मक्तेदारास प्रदान केलेले आहे तथापि चाचणी अहवालात फक्त डांबराचे प्रमाण नमूद केलेले आहे वापरलेल्या डांबराची ग्रेड(60/70) असल्याचे चाचणी अहवालात नमूद केलेली नाही. त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.

9) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	498576
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	32382055
एकूण	:-	रु.	32880631

63 बांधकाम पूर्व विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत केलेल्या विविध विकास कामात आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत.

आमदारांचा स्थानिक विकास कार्यक्रम

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: आमदार राज्य शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2715951.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2678252.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 37699.00/-

बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, स्टील साठी चाचणी अहवाल प्राप्त केला नाही, खोदकामाचे दरात पुनर्भरण समाविष्ट असतांना त्या साठी स्वतंत्र प्रदान केले तसेच प्रशासकीय मन्यतेपेक्षा जास्तीचा खर्च स्वनिधीतून करणे आवश्यक.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु 2715951/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 येथील सं.नं 10/1 कल्पतरू नगर येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजीक सभागृह बांधणे रु.9.76 लक्ष	99/314/2011 दि.19/10/2011	मे.पवन शामलाल महाजन 6 टक्के जादा दराने	2292	937339
2	प्रभाग क्र.53 सं.नं.878/1 विशाखा कॉलनी राजीवनगर मोकळ्या जागेवर व्यायामशाळा बांधणे रु.6.96 लक्ष	04/08/2012 दि.09/08/2012	मे.आस्था कॅन्सट्रक्शन 18.50	2976	801062

			टक्के जादा दराने		
3	वार्ड क्र.64 मधील विजयनगर बसथांब्या लगत सं.नं.111 मधील खुल्या जागेत व्यायामशाळा बांधणे रु.9.31 लक्ष	91/260/2011 दि.17/09/2011	मे.अशा कॅन्सट्रक्शन 5 टक्के जादा दराने	424	977550
	एकूण				2715951

उपरोक्त 1 ते 3 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2715951/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कमरु.
1	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 येथील सं.नं 10/1 कल्पतरू नगर येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजीक सभागृह बांधणे रु.9.76 लक्ष	5 ते 13 15,16, 19,21, 23,24	210.36	70.67	14866	(+)5	743
2	प्रभाग क्र.53 सं.नं.878/1 विशाखा कॉलनी राजीवनगर मोकळ्या	2 ते 8 11 ते 14	88.62	70.67	6263	(+) 18.50	1159

	जागेवर व्यायामशाळा बांधणे रु.6.96 लक्ष						
3	वार्ड क्र.64 मधील विजयनगर बसथांब्या लगत सं.नं.111 मधील खुल्या जागेत व्यायामशाळा बांधणे रु.9.31 लक्ष	4 ते 10 14,15,18,20,22,23,28	150.30	70.67	10622	(+)5	531
	एकूण				31751		2433

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 3 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 31751/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कमे चा भरणा केल्याची खात्री करून सदर रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 2433/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. जादा प्रदान रक्कम रु. 2433/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

3. उपरोक्त कामासाठी वापरण्यात आलेले स्टील साठी चाचणी अहवाल प्राप्त करण्यात आलेले नसल्याने वापरलेले स्टील योग्य दर्जा चे असल्याचे प्रमाणित होत नाही. तसेच सदर कामांचे अंदाजपत्रका साठी दरपृथक्करण करतांना स्टील चे दरात गुण नियंत्रण चाचणी साठी 0.50 टक्के प्रमाणे रक्कम रु.257.50 प्र.मे.टन समाविष्ट करून दर निश्चित करण्यात आलेले आहे. चाचणी अहवाल प्राप्त केलेले नसल्याने त्यासाठी वरीलप्रमाणे प्रदान केलेली रक्कम अनुक्रमांक 1 वरील कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 3.704 मे.टन साठी रु.954/- व त्यावर निविदा 6 टक्के जादादराने रु. 48/- असे एकूण रक्कम रु. 1002/-, तसेच अनुक्रमांक 2 वरील कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 2.828 मे.टन साठी रु.728/- व त्यावर निविदा 18.50 टक्के जादादराने रु. 135/- असे एकूण रक्कम रु.863 व अनुक्रमांक 3 वरील कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 2.927 मे.टन साठी रु.754/- व त्यावर निविदा 5 टक्के जादादराने रु. 38/- असे एकूण रक्कम रु. 792/- याप्रमाणे एकूण रक्कम रु.2657/- संबंधित मक्तेदाराकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 येथील सं.नं 10/1 कल्पतरू नगर येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजीक सभागृह बांधणे या कामातील बाब क्रमांक 5 “फिलिंग द प्लिंथ (खोदकामातून उपलब्ध साहित्याने)” या बाबी साठी रक्कम रु. 817/- चे प्रदान करण्यात आलेले आहे. तथापि बाब क्रमांक 1 खोदमाचे स्पेसिफिकेशन मध्ये खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे पुनर्भरण ही बाब समाविष्ट आहे. असे असतांना बाब क्रमांक 5 नुसार त्या साठी दुबार तरतूद करून प्रदान केले आहे. सबब मक्तेदारास रु 817/- व त्यावर निविदा 5 टक्के जादा दराने यु. 41/- असे एकूण रक्कम रु. 858/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5. उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 2 वरील कामासाठी रु.696000/- व क्र. 3 वरील कामासाठी रु.931000/- असे एकूण रु. 1627000/- अनुदान मंजूर करण्यात आलेले आहे. तथापि अनुक्रम क्र.2 वरील कामासाठी रु.801062/- व क्र. 3 वरील कामासाठी रु.977550/- असा एकूण रक्कम रु.1778612/- इतका खर्च आमदार निधी लेखाशीर्ष अंतर्गत करण्यात आलेला आहे. मा.जिल्हाधिकारी नाशिक यांचेकडील सदर कामाचे प्रशासकीय मान्यता आदेशातील अट क्रमांक 7 नुसार सदर कार्यक्रमांतर्गत दिलेली रक्कम अंदाजपत्रकात दिलेल्या बाबींवरच प्रशासकीय मान्यतेनुसार दर्शविलेल्या अंदाजीत खर्चाच्या मर्यादेत करावा असे नमूद आहे. त्या नुसार मंजूर अनुदान पेक्षा जादाचा खर्च रक्कम रु151612/- स्वनिधीतून होणे आवश्यक आहे.

6. अनुक्रम क्रमांक 1 वरील नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 येथील सं.नं 10/1 कल्पतरू नगर येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजीक सभागृह बांधणे या कामासाठी रक्क रु.976000/- अनुदान मंजूर करण्यात आले असून खर्च रु 937339/- करण्यात आलेला आहे. शिल्लक अनुदान रु.38661/- शासनास परत करणे आवश्यक आहे.

7. उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 1 वरील कामाची क्रमांक 2292 व क्रमांक 2 ची क्रमांक 2976 या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.

8. सदर कामासाठी प्राप्त अनुदाना चे उपयोगिता प्रमाणपत्र नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही.

9. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

10. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	37699
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2678252

एकूण	:-	रु.	2715951

DATSWPM6603 (Ref No : 86, Hmm No : 206)

64 नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65मधील सर्वे नं.34/1 येथील मनपा च्या खुल्या जागेत जेष्ठ नागरीकांसाठी हॉल बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : इमारत दुरुस्ती म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2841810.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2812970.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 28840.00/-

रॉयल्टी ची वसुली करण्यात आलेली नसून रॉयल्टी रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान केले. प्रशासकीय मन्यतेपेक्षा जास्तीचा खर्च स्वनिधीतून करणे आवश्यक. खुल्या जागेच्या 10 टक्के पेक्षा जास्त बांधकाम केले आहे. इमारत बांधकामाचे काम असतांना त्याची इमारत दुरुस्ती या सदरी खर्च नोंदविला आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65मधील सर्वे नं.34/1 येथील मनपा च्या खुल्या जागेत जेष्ठ नागरीकांसाठी हॉल बांधणे. या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु 2841810/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65मधील सर्वे नं.34/1 येथील मनपा च्या खुल्या जागेत जेष्ठ नागरीकांसाठी हॉल बांधणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 745 दिनांक 21/07/2011 रक्कम रु.28,51,050/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.1495 दि. 18/07/2011

		रु. 28,51,050/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 28,51,050/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत दुरुस्ती (584)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. सकाळ व दैनिक भ्रमर दिनांक 02/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.23/11/2011 ते दि.28/11/2011 मुदत 07/12/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 635/2011 नोटीस क्र. 139/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 12/12/2011 प्राप्त निविदा (5)
11	न्युनतम निविदा	मे.खेताडी कंन्सट्रक्शन 3.40 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 1631 दि. 23/12/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.खेताडी कंन्सट्रक्शन 3.40 टक्के जादा दराने रु.28,07,605/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	212/425/2011 दि. 09/03/2012
15	कामाची मुदत	9 महिने दि.09/12/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	नाही
17	काम पूर्ण दिनांक	01/09/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2292 (पृष्ठ क्र. 1 ते 9)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 2841810/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु2807605/- अधिक तारांकित दर फरक रु. 34205/- एकूण रु. 2841810/- दि. 29/12/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक. सकाळ व दैनिक. भ्रमर मध्ये दिनांक 02/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात

आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 23/11/2011 ते 28/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 07/12/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 5 निविदा प्राप्त झाल्या. त्या पैकी न्यूनतम मक्तेदार. मे.खेताडी कॅन्सट्रक्शन यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 3.40 टक्के जादा दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2841810/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाचे नस्ती सोबत च्या उप अभियंता तसेच नगररचना विभाग यांच्या टिप्पणी नुसार सदरची खुली जागा ही 674.50 चौ.मी. असून प्रस्तावित बांधकाम हे 175.00 चौ. मी. आहे ते खुल्या जागेच्या 10 टक्के पेक्षा जास्त आहे. सदर जागेत 67.40 चौ.मी. इतकेच बांधकाम अनुज्ञेय आहे. सदर बाब दुर्लक्षित करून खुल्या जागेच्या 10 टक्के पेक्षा जास्त बांधकाम करण्यात आले आहे.
2. सदरचे काम हे इमारत बांधकामाचे असतांना त्याची इमारत दुरुस्ती या सदरी खर्च नोंदविला आहे.सदर बाब अनियमित आहे.
3. सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2292 मध्ये नोंदविण्यात आल्याचे देयकात नमूद केले आहे तथापि सदर मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करण्यात आलेली नाही.
4. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3 ते 11, 15, 16, 20, 22, 24, 25, 26 व 28 चे एकूण गौणखनिज 394.683 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 27892/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
5. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 3.40 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 27892/- समाविष्ट असून त्यावरही 3.40 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 948/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 948/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
6. सदर कामाचे बाब क्रमांक 51 नुसार 2000 लि. क्षमतेची (सिंटेक्स मेक अथवा समकक्ष) पाण्याची टाकी पुरवठा करणे साठी रु. 8.80 प्र.लि. दराने रक्कम रु. 17,600/- चे प्रदान केले आहे. दरसूची मधील यासाठी च्या

स्पेसिफिकेशन नुसार पाण्याची टाकी पुरवठा केल्या नंतर ती बसविण्यापूर्व कार्यकारी अभियंता यांची पूर्व मान्यता (prior approval) घेणे आवश्यक आहे. तथापि त्या नुसार पूर्व मान्यता घेल्याची नोंद मोजमाप पुस्तिकेत घेण्यात आलेली नाही.

7. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	28840
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2812970
एकूण	:-	रु.	2841810

DATSWPM6603 (Ref No : 87, Hmm No : 207)

65 नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील निसर्ग कॉलनी, एम.एस.ई.बी कॉलनी व इतर खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 29107482.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 28636714.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 470768.00/-

विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले. अंदाजपत्रकातील दुरुस्ती स्वाक्षांकित केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील वार्ड

क्रमांक 65 मधील निसर्ग कॉलनी, एम.एस.ई.बी कॉलनी व इतर खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे. या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 29107482/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील निसर्ग कॉलनी, एम.एस.ई.बी कॉलनी व इतर खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1963 दिनांक 18/03/2011 रक्कम रु.2,54,10,993/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.692 दि.10/08/2009 रु. 2,53,43,226/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 2,54,10,993/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे - 585
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. सामना दि. 15/05/11 व दैनिक सकाळ दिनांक 16/05/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.02/06/2011 ते दि.13/06/2011 मुदत दि.13/06/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र. 49/2011 नोटीस क्र. 33/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि.28/06/2011 प्राप्त निविदा (5)
11	न्युनतम निविदा	मे.आनंद कंन्स.प्रा.लि.14.90 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 828 दि. 16/08/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.आनंद कंन्स.प्रा.लि.11.25 टक्के जादा दराने रु.2,82,69,729/- (दरसूची 10-11 नुसार 3.01 टक्के जादा)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	78/218//2011 दि. 29/09/2011
15	कामाची मुदत	15 महिने दि. 29/12/2012 पर्यंत

16	मुदतवाढ	दि.13/03/2013 पर्यंत विनादंडाने
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 13/03/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2294 पृष्ठ क्र.83 ते 159 व 186 ते 204) क्र. 2868 (52 ते 56)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 2,91,07,482/- (भाववाढ फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु.98,71,137/- दिनांक 28/05/2012 दुसरे धावते रु.95,55,677/- दिनांक 31/10/2012 तेसरे व अंतिम रु.96,80,668/- दिनांक 30/03/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक.सामना मध्ये दि.15/05/2011 व दैनिक गांवकरी मध्ये दिनांक 16/05/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 02/06/2011 ते 13/06/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 13/06/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 5 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.आनंद कॅन्स.प्रा.लि.यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.90 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 11.25 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने तसेच सदर सुधारित दर हे चालू दरसूची 2010-2011 शी तुलना केली असता तो 3.01 टक्के जादा येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.29107482/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाचे अंदाजपत्रक रु. 25410993/- असे होते त्यात दुरुस्ती करून ते 25343226/- असे सुधारण्यात आले. सदर दुरुस्ती स्वांक्षांकित केलेली नाही.
2. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 5, 7, व 10 चे एकूण गौणखनिज 5486.65 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 387742/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
3. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 11.25 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 387742/-

समाविष्ट असून त्यावरही 11.25 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 43621/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 43621/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

5. सदर कामाचे बाब क्रमांक 1 माती-मुरुमातील रस्ता खोदकामाची एकूण परिमाण 1288.00 घ.मी.साठी रुपये 51.70 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रुपये 66589/- प्रदान केले आहे. सदर दर हे मानवी दराने कामाचे आहेत. बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी रु. 24.20 प्र घ.मी. या यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक होते असे असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे त्यानुसार रुपये 27.50 प्र.घ.मी.जादा दराने परिमाण 1288.00 घ.मी. साठी रक्कम रुपये 35420/- व निविदा 11.25 टक्के जादा दराने रुपये 3985/- समाविष्ट करून मक्तेदारास रक्कम रुपये 39405/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6. सदर कामासाठी वापरलेल्या डांबरा साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 913099/- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

7. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	470768
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	28636714
एकूण	:-	रु.	29107482

DATSWPM6603 (Ref No : 88, Hmm No : 209)

66 नाशिक पूर्व मधील सारडा सर्कल ते व्दारका सर्कल रस्ता रिसरफेसिंग करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 17263604.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 17142073.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 121531.00/-

विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले. अंदाजपत्रकातील दुरुस्ती स्वाक्षांकित केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील नाशिक पूर्व मधील सारडा सर्कल ते व्दारका सर्कल रस्ता रिसरफेसिंग करणे. या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 17263604/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व मधील सारडा सर्कल ते व्दारका सर्कल रस्ता रिसरफेसिंग करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 812 दिनांक 11/01/2009 रक्कम रु.2,10,43,523/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र. 1079 दि. 17/11/2008 रु. 2,10,43,523/- सुधारित रु.1,73,96,774/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 2,10,43,523/- सुधारित रु.1,73,96,774/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. पुण्यनगरी दिनांक 10/01/2009

8	निविदा विक्री कालावधी	दि.29/01/2009 ते दि.31/01/2009 मुदत 03/02/2009
9	निविदा	निविदा क्र.26/02
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 06/02/2009. प्राप्त निविदा (4)
11	न्यूनतम निविदा	मे.अनिलकुमार अँड कं. 14.00 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 414 दि. 24/08/2009 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.अनिलकुमार अँड कं. 1.8 टक्के जादा दराने रु. 1,77,09,916/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	226/236/2009 दिनांक 03/12/2009
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.02/12/2010 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 01/06/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2263 (पृष्ठ क्र 01 ते 60)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 1,72,63,604/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु.77,15,861/- दि. 01/11/2011 दुसरे धावते रु.23,15,509/- दि. 24/03/2011 तिसरे धावते रु.67,75,220/- दि.23/05/2011 चौथे व अंतिम रु. 4,57,015/- दि.28/03/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक. पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 10/01/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 29/01/2009 ते 31/01/2009 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 03/02/2009 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार. मे.अनिलकुमार अँड कं. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.00 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 1.80 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यारंभ देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.17263604/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाचे अंदाजपत्रक डांबर मूळ दर रु. 43958.73 प्र.मे.टन नुसार रु. 21043523/- चे तयार करण्यात आले होते व त्यास तांत्रिक मान्यता देण्यात आली होती. तथापि डांबर दरात मोठ्या दरात घसरण झाल्याने अंदाजपत्रकातील डांबरी कामाचे बाबी रु.30944.88 या मूळ दराने दुरुस्त करून सदर अंदाजपत्रक रु. 17396774/- असे सुधारित करण्यात आले. तथापि त्यास सुधारित तांत्रिक मान्यता देण्यात आली नाही तसेच अंदाजपत्रकात दरात बदला साठी केलेले उपरीलेखन स्वाक्षांकित करण्यात आलेले नाही.

2. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. नस्तीसोबत मक्तेदाराचे नावे रॉयल्टी भरणा केल्याचे चलन जोडण्यात आलेले आहे. तथापि मक्तेदाराने खदानीवरील साहित्य वाहतूक पास (नमुना क्रमांक भ) अथवा रॉयल्टी क्लिअरन्स प्रमाणपत्र जोडलेले नसल्याने तसेच सादर केलेल्या चलनावर कामाचे नांव नमूद नसल्याने मक्तेदाराने सदर कामासाठी रॉयल्टी भरणा केल्याची खात्री होत नाही. सबब अंदाजपत्रक दरसूची 2008-2009 नुसार केलेले असल्याने महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 15/12/2006 नुसार रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 6,9,12,14,21,22, व 26 चे एकूण गौणखनिज 1641.99 घ.मी.साठी रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 58028/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 1.80 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 58028/- समाविष्ट असून त्यावरही 1.80 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 1045/-- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 1045/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि या कामातील बाब क्रमांक 1 रस्ता खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 1086.70 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.24.20 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.51.70 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 27.50 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 29884/- व त्यावर निविदा 1.80 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 538/- असे एकूण रक्कम रु.30422/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5. वरीलप्रमाणेच बाब क्रमांक 2 “कॅच वॉटर गटार खोदकाम” साठी चे परिमाण 700.89 घ.मी साठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.29.70 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.74.60 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 44.90 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 31470/- व त्यावर निविदा 1.80 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 566/- असे एकूण रक्कम रु.32036/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले NP2 आर.सी.सी. पाईप 450 mm 506.38 र.मी.साठी रु.675.80 प्र.र.मी. दराने रक्कम रु.342211/- चे प्रदान करण्यात आले आहे. महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक असतांना त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही

7. सदरचे काम दिनांक 01/06/2011 रोजी पूर्ण झाल्याचे नमूद केले आहे. तसेच कामाचे चौथे व अंतिम देयकाचे प्रदान दिनांक 28/03/2013 रोजी करण्यात आलेले आहे एक वर्षा पेक्षा जास्त विलंबाने प्रदान करण्यात आल्याने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 मधील नियम क्रमांक 45 नुसार प्रदान करण्यापूर्वी सक्षम अधिकारी यांची मंजूरी घेणे आवश्यक होते तथापि तशी मंजूरी न घेताच प्रदान करण्यात आले आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

8. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

9. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	121531
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	17142073

एकूण	:-	रु.	17263604

DATSWPM6603 (Ref No : 89, Hmm No : 210)

67 नाशिक पूर्व विभाग वार्ड क्रमांक 65 मधील कल्पतरूनगर अशोका मार्ग येथील रस्ते रिसेरफेसिंग करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 9547030.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 9414489.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 132541.00/-

विकास कामात मुद्रांक शुल्क कमी आकारणी, रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले. अंदाजपत्रकातील दुरुस्ती स्वाक्षांकित केलेली नाही

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील वार्ड क्रमांक 65 मधील कल्पतरूनगर अशोका मार्ग येथील रस्ते रिसेरफेसिंग करणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 9547030/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व विभाग वार्ड क्रमांक 65 मधील कल्पतरूनगर अशोका मार्ग येथील रस्ते रिसेरफेसिंग करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1454 दिनांक 10/12/2010 रक्कम रु.71,15,874/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 512 दि. 08/07/2010 रु.71,15,874/- दरसूची 2008-2009

4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये रु.71,15,874/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक.लोकमत व दैनिक पुण्यनगरी दिनांक 02/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/11/2011 ते दि.17/11/2011 मुदत 29/11/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 591/2011 नोटीस क्र. 132/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 03/12/2011. प्राप्त निविदा (4)
11	न्युनतम निविदा	मे.आनंद कंन्सट्रुवेल् 23.4 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1496 दि. 16/12/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.आनंद कंन्सट्रुवेल् 12.54 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 80,08,204/- दरसूची 10-11 नुसार 2.74 टक्के जादा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	175/401/2011 दिनांक 30/12/2011.
15	कामाची मुदत	9 महिने दि.30/09/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	शहर अभियंता यांचे दिनांक 12/02/13 टिप्पणी नुसार दिनांक 15/02/2013 पर्यंत विनादंडाने
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 30/01/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2294 (पृष्ठ क्र160 ते 185)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 95,47,030/- (भाववाढ फरका सह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु. 80,08,204/- + 15,35,826/- (भाववाढ फरक)

उपरोक्त कामासाठीची निविदा दैनिक. लोकमत व दैनिक पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 02/11./2011 रोजी प्रसिध्द

करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 14/11/2011 ते 17/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 29/11/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या त्यापैकी न्यूनतम मक्तेदार मे. आनंद कंन्सट्रुवेल् यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 23.40 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 12.54 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने तसेच सदर सुधारित दर हे चालू दरसूची 2010-2011 शी तुलना केली असता ते 2.74 टक्के जादा येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.9547030/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. मुंबई मुद्रांक अधिनियम 1958 चे अनुच्छेद 63 नुसार कार्यकंत्राट कामाचा करारनामा रुपये 10 लाखापर्यंत साठी रु. 100/- चे मुद्रांकावर व रु 10 लाखाचे वर असेल तर रु.100/- अधिक 10 लाखाचे पुढील प्रत्येक लाखासाठी रु.100/- अधिकतम रु.5 लक्ष च्या मुद्रांकावर करणे आवश्यक आहे. त्या नुसार सदर कामाचा करारनामा रक्कम रु. 7200/- चे मुद्रांकावर करणे आवश्यक होते तथापि तो रु. 100/- चे मुद्रांकावर केल्याने रु. 7100/- कमी मुद्रांक शुल्क वसूल करून "0030 मुद्रांक व नोंदणी" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामाचे बाब क्रमांक 1 माती-मुरुमातील रस्ता खोदकामाची एकूण परिमाण 917.052 घ.मी. साठी रुपये 49.40 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रुपये 45302/- प्रदान केले आहे. सदर दर हे मानवी दराने कामाचे आहेत. बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी रु. 24.20 प्र घ.मी. या यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक होते असे असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे त्यानुसार रुपये 25.20 प्र.घ.मी.जादा दराने परिमाण 917.052 घ.मी. साठी रक्कम रुपये 23110/- व निविदा 12.54 टक्के जादा दराने रुपये 2898/- समाविष्ट करून मक्तेदारास रक्कम रुपये 26008/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3. अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्यापैकी 80 टक्के साहित्य बाब क्रमांक 13 नुसार 2 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. त्यानुसार बाब क्रमांक 1 नुसार 917.052 घ मी. खोदकाम केलेले असल्याने त्याच्या 80 टक्के 733.64घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 13 नुसार वाहून टाकणे आवश्यक होते. तथापि 1061.200 घ.मी. साहित्य वाहून टाकण्यासाठी प्रदान केले आहे. वाढीव परिमाण 327.56 घ.मी.साठी रु. 119.40 प्र घ.मी. साठी रक्कम रु. 39111/- व त्यावर निविदा 12.54 जादा दराने रु.4904/- असे एकूण 44015/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब

क्र 5 चे एकूण गौणखनिज 696.800 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 49243/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे

5. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 15.54 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 49243/- समाविष्ट असून त्यावरही 12.54 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 6175/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 6175/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6. सदर कामासाठी वापलेल्या डांबरा साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 1538826/- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

7. सदर कामासाठी मक्तेदाराने रक्कम रु. 200250/- ची बँक हमी पत्र दिनांक 01/01/2011 चे सदर केले असून त्याची मुदत दिनांक 20/12/2012 पर्यंत होती. मक्तेदारास 15/02/2013 पर्यंत मुदतवाढ मंजूर करण्यात आल्याने बँक हमी पत्रास मुदतवाढ करून घेणे आवश्यक होते तथापि तशी कार्यवाही केलेली नाही.

8. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

9. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	132541
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	9414489
एकूण	:-	रु.	9547030

68 नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील विविध ठिकाणचे पावसाळी गटार योजनेअंतर्गत तोडलेले रस्ते दुरुस्त करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2736126.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2692419.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 43707.00/-

चुकीची रक्कम नमूद केली व त्यामुळे सक्षम प्राधिकारी यांची निविदा स्वीकृती घेतली नाही, रॉयल्टी कपात केली नाही प्रशासकीय मान्यता रस्ते दुरुस्ती लेखाशीर्षा मधून मात्र प्रदान रस्ते बांधणे या लेखाशीर्षा च्या अनुदानातून केले, मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध केली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील वार्ड क्रमांक 65 मधील विविध ठिकाणचे पावसाळी गटार योजनेअंतर्गत तोडलेले रस्ते दुरुस्त करणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 2736126/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 65 मधील विविध ठिकाणचे पावसाळी गटार योजनेअंतर्गत तोडलेले रस्ते दुरुस्त करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 555 दिनांक 20/06//2011 रक्कम रु.26,24,872/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र 1081 दि. 08/06/2011 रु.26,24,872/-दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 26,24,872/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व	दैनिक. गांवकरी व दैनिक पुण्यनगरी दिनांक

	दिनांक)	01/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/11/2011 ते दि. 17/11/2011 मुदत 23/11/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 508/2011 नोटीस क्र. 127/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 25/11/2011. प्राप्त निविदा (5)
11	न्यूनतम निविदा	मे.बिन्नर कंन्सट्रक्शन 18.50 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 2085 दि. 16/12/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.बिन्नर कंन्सट्रक्शन 2.90 टक्के जादा दराने रु23,92,293/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	206/407/2012 दिनांक 28/02/2012
15	कामाची मुदत	4 महिने दि.28/06/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 13/01/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2476 (पृष्ठ क्र 47 ते 56)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 27,36,125/- (भाववाढ फरका सह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु. 23,92,293/- + 3,43,832/- (भाववाढ फरक) दिनांक 25/02/2013

उपरोक्त कामासाठीची निविदा दैनिक गांवकरी व दैनिक पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 01/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 14/11/2011 ते 17/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 23/11/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 5 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.बिन्नर कंन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 18.50 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 2.90 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम

रु.2736125/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाची निविदा स्वीकृती आयुक्त नाशिक महानगरपालिका, नाशिक यांचे कडील आदेश क्रमांक 2085 दिनांक 16/12/2011 नुसार देण्यात आली आहे. सदर कामाचे अंदाजपत्रक रक्कम रु. 2624872/- चे असून त्याच रक्कमेस तांत्रिक तसेच प्रशासकीय मान्यता देण्यात आलेली आहे. तथापि निविदा जाहिरात प्रसिद्धी चुकीची रक्कम रु. 2324872/- साठी देण्यात आली तसेच निविदा स्वीकृती 2324872/- च्या 2.90 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 2392293/- अशी चुकीच्या रक्कमेस देण्यात आली प्रत्यक्षात मूळ अंदाजपत्रक रु. 2624872/- चे असल्याने त्याची निविदा स्वीकृती साठी स्थायी समितीची मंजूरी घेणे आवश्यक होती. सक्षम अधिकारी यांची निविदा स्वीकृती नसताना कार्यादेश देवून काम पूर्ण करण्यात आले. सदर बाब अनियमित आहे.
2. सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2476 मधील पान क्रमांक 47 ते 56 वर नोंदविण्यात आल्याचे नमूद केले आहे. तथापि सदर मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.
3. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 6 व 7 चे एकूण गौणखनिज 618.47 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 43707/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
4. सदर कामासाठी वापरलेल्या डांबरा साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 343832/-- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.
5. डांबर कामासाठी 60/70 ग्रेड डांबराचे दराने अंदाजपत्रक तयार केलेले आहे. व त्या नुसार मक्तेदारास प्रदान केलेले आहे तथापि चाचणी अहवालात फक्त डांबराचे प्रमाण नमूद केलेले आहे वापरलेल्या डांबराची ग्रेड (60/70) असल्याचे चाचणी अहवालात नमूद केलेली नाही. त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.
6. सदर कामासाठी प्रशासकीय मान्यता लेखाशीर्ष “रस्ते दुरुस्ती कोड नं 472” अंतर्गत देण्यात आली होती तथापि कामाचे प्रदान “रस्ते बांधणे कोड नं 585” मधून करण्यात आले आहे.
7. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	43707
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2692419
एकूण	:-	रु.	2736126

DATSWPM6603 (Ref No : 91, Hmm No : 212)

69 नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 76 मधील विविध ठिकाणचे मुख्य कॉलनी रस्त्याचे रुंदीकरण, खडीकरण व डांबरीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 5854469.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5673619.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 180850.00/-

यांत्रिकी दराने तरतूद न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले, रॉयल्टी कपात केली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान केले, मक्तेदराचा मुदत वाढ अर्ज जोडला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील वार्ड क्रमांक 76 मधील विविध ठिकाणचे मुख्य कॉलनी रस्त्याचे रुंदीकरण, खडीकरण व डांबरीकरण करणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 5854469/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व वार्ड क्रमांक 76 मधील विविध ठिकाणचे मुख्य कॉलनी रस्त्याचे रुंदीकरण, खडीकरण व डांबरीकरण करणे

2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 174 दिनांक 24/05/2010 रक्कम रु. 49,33,834/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र.6453 दि. 15/01/2011 रु. 49,33,834/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 49,33,834/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. गांवकरी व दैनिक लोकशाही आघाडी दिनांक 01/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/11/2011 ते दि. 17/11/2011 मुदत 29/11/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 572/2011 नोटीस क्र. 130/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 03/12/2011 प्राप्त निविदा (5)
11	न्युनतम निविदा	मे.बिन्नर कंन्सट्रक्शन 18.50 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 1664 दि. 23/12/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.बिन्नर कंन्सट्रक्शन 2.90 टक्के जादा दराने रक्कम रु.50,76,915/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	217/456/2012 दिनांक 21/03/2012
15	कामाची मुदत	9 महिने दि. 21/12/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	शहर अभियंता टिप्पणी दिनांक 12/02/2013 नुसार
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 30/01/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2868 (पृष्ठ क्र 23 ते 46)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 58,54,469/- (भाववाढ फरका सह)

20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.50,69,524/- + 7,84944/--

उपरोक्त कामासाठी दैनिक लोकशाही आघाडी व दैनिक गांवकरी मध्ये दिनांक 01/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 14/11/2011 ते 17/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 29/11/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 5 निविदा प्राप्त झाल्या त्यापैकी न्यूनतम मक्तेदार. मे.बिन्नर कॅन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 18.50 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी प्रकलन दराच्या 2.90 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.5854469/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाचे बाब क्रमांक 1 माती-मुसमातील रस्ता खोदकामाची एकूण परिमाण 1279.96 घ.मी.साठी रुपये 54.90 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रुपये 70259/- प्रदान केले आहे. सदर दर हे मानवी दराने कामाचे आहेत. बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी रु. 26.90 प्र घ.मी. या यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक होते असे असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे त्यानुसार रुपये 28.00 प्र.घ.मी.जादा दराने परिमाण 1279.76 घ.मी. साठी रक्कम रुपये 35833/- व निविदा 2.90 टक्के जादा दराने रुपये 1039/- समाविष्ट करून मक्तेदारास रक्कम रुपये 36872/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 4,7,10 व 12 चे एकूण गौणखनिज 1979.90 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 139920/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.90 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 139920/- समाविष्ट असून त्यावरही 2.90 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 4,058/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 4058/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. सदर कामासाठी वापरलेल्या डांबरा साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 784944/- चे प्रदान करण्यात आले

आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

5. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

6. सदर कामाची मूळ मुदत 21/12/2012 रोजी पर्यंत होती शहर अभियंता यांचे टिप्पणी दिनांक 12/02/2013 च्या आदेशान्वये विनादंडाने पुढील मुदतवाढ मंजूर करण्यात आली आहे तथापि त्यामध्ये मुदतवाढ कालावधी नमूद केलेला नाही. तसेच मक्तेदाराने मुदतवाढ मागणी केल्याबाबत चा मागणी अर्ज नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही. त्यामुळे मक्तेदाराने विहितमुदतीत मुदतवाढ मागणी केल्याचे व तसेच मुदतवाढ कालावधीबाबत पडताळणी लेखापरीक्षणात करता आलेली नाही.

7. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	180850
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	5673619
एकूण	:-	रु.	5854469

DATSWPM6603 (Ref No : 92, Hmm No : 208)

70 नाशिक रोड बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 31118755.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 30550264.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 568491.00/-

बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नाशिक रोड बांधकाम विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु.31118755/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	वार्ड क्र. 71 मधील एकलहरे रोड लगत अस्वले वस्तीतील व सिन्नरफाटा शाळेसमोरील रस्ते रिसरफेसिंग करणे व खर्जुल वस्ती, विठ्ठल मंदिर ,भोर वस्ती रोड व इतर भागातील खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे रु.84,68,043/-	145/215/2011 01/11/2012	मे.के.के.बिन्नर 8.70 टक्के जादा दराने	2385	10522093
2	वार्ड क्र. 98 मधील सर्व्हे नं. 22 आणि बागुलनगर कडे जाणारा रस्ता डांबरीकरण करणे रु.11,04,254/-	247/414/2011 30/12/2011	मे.आनंद कंन्स्ट्रुवेल् प्रा.लि. 9.90 टक्के जादा दराने	2786	1370690
3	वार्ड क्र. 99 मधील स्वा.सावरकर मार्ग संभाजी चौक पासून ते विहितगांव वडनेररोड ते वडनेर गावातील विरसावरकर चौक पर्यंत रस्ता अस्तरीकरण करणे रु.1,29,19,284/-	235/389/2011 30/12/2011	मे.एम.टी.पाटील बिल्डर अँड कॉन्ट्र. 9.70 टक्के जादा दराने	2788	16646712

4	वार्ड क्र. 75 मधील आश्विन हौसिंग सो.कॉलनी रस्त्याचे कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे रु.9,26,118/-	123/69/2011 दि 17/10/2011	मे.सुप्रीम कन्सट्रक्शन 25 टक्के कमी दराने	1317	660783
5	वार्ड क्र. 72 मधील श्रीकलानगर व कलानगर अंतर्गत रस्त्यांचे रुंदीकरण व सुशोभीकरण करणे रु.27,31,885/-	184/311/2011 21/11/2011	मे.बिन्नर कन्सट्रक्शन 16.50 टक्के कमी दराने	2182	1918477
				एकूण	31118755

उपरोक्त 1 ते 5 कामांचे लेखापरीक्षण साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.31118755/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड, वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कम रु.
1	वार्ड क्र. 71 मधील एकलहरे रोड लगत अस्वले वस्तीतील व सिन्नरफाटा शाळेसमोरील रस्ते रिसरफेसिंग करणे व खर्जुल वस्ती, विठ्ठल मंदिर ,भोर वस्ती रोड व इतर भागातील खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे	5,8,11,12, व 16	2245.70	70.67	158704	8.70	13807

2	वार्ड क्र. 98 मधील सर्व्हे नं. 22 आणि बागुलनगर कडे जाणारा रस्ता डांबरीकरण करणे	1,2,7, व 11	425.02	70.67	30036	9.90	2974
3	वार्ड क्र. 99 मधील स्वा.सावरकर मार्ग संभाजी चौक पासून ते विहितगांव वडनेररोड ते वडनेर गावातील विरसावरकर चौक पर्यंत रस्ता अस्तरीकरण करणे	7,10,13,14, व B-14	1880.22	70.67	132875	9.70	12889
4	वार्ड क्र. 75 मधील आश्विन हौसिंग सो.कॉलनी रस्त्याचे कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे	3,4,6,व 7	542.41	70.67	38332	----	---
5	वार्ड क्र. 72 मधील श्रीकलानगर व कलानगर अंतर्गत रस्त्यांचे रुंदीकरण व सुशोभीकरण करणे	3,6,9,10,14,15,व 16	2088.58	70.67	147600	-----	-----
	एकूण				507547		29670

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 5 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 507547/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त कामांपैकी अनुक्रमांक 1, 2, व 3 वर नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कमेचा भरणा केल्याची खात्री करून सदर रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 29670/- चे

अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. सदर जादा प्रदान रक्कम रु. 29670/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि अनुक्रमांक 3 वरील वार्ड क्र. 99 मधील स्वा.सावरकर मार्ग संभाजी चौक पासून ते विहितगांव वडनेररोड ते वडनेर गावातील विरसावरकर चौक पर्यंत रस्ता अस्तरीकरण करणे या कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 1131.30 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु. 24.20प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु. 49.40 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 25.20 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 28509/- व त्यावर निविदा 9.70 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 2765/- असे एकूण रक्कम रु. 31274/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) उपरोक्त प्रमाणे अनुक्रमांक 5 वरील वार्ड क्र. 72 मधील श्रीकलानगर व कलानगर अंतर्गत रस्त्यांचे रुंदीकरण व सुशोभीकरण करणे या कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 1645.65 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु. 24.20प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु. 49.40 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 25.20 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु.41470/- व त्यामधून निविदा 16.50 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 6843/- वजाजाता रक्कम रु. 34627/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) खाली नमूद कामासाठी डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी बांधकाम साहित्या साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 3971368/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी साहित्याचे वापरलेले परिमाण व खरेदीचे दर यांची खात्री करणे साठी, खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	वार्ड क्र. 71 मधील एकलहरे रोड लगत अस्वले वस्तीतील व सिन्नरफाटा शाळेसमोरील रस्ते रिसरफेसिंग करणे व खर्जुल वस्ती, विठ्ठल मंदिर ,भोर वस्ती	1326420

	रोड व इतर भागातील खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे	
2	वार्ड क्र. 98 मधील सर्व्हे नं. 22 आणि बागुलनगर कडे जाणारा रस्ता डांबरीकरण करणे	158979
	एकूण	1485399

6) डांबर कामासाठी 60/70 ग्रेड डांबराचे दराने अंदाजपत्रक तयार केलेले आहे. व त्या नुसार मक्तेदारास प्रदान केलेले आहे तथापि चाचणी अहवालात फक्त डांबराचे प्रमाण नमूद केलेले आहे वापरलेल्या डांबराची ग्रेड चाचणी अहवालात नमूद केलेली नाही. तसेच पेव्हिंग ब्लॉक साठी कॉक्रीट चा दर्जा नमूद आहे तथापि जाडी (thickness) बाबत अहवालात नमूद नाही त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.

7) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	568491
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	30550264
एकूण	:-	रु.	31118755

DATSWPM6603 (Ref No : 93, Hmm No : 151)

71 वार्ड क्रमांक 36 मंगलमूर्ती नगर येथील डी.पी.रोड रुंदीकरण, खडीकरण, डांबरीकरण करून सुशोभिकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्तेदुरुस्ती म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 7449227.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 7246809.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 202418.00/-

घुकीच्या दराने प्रदान केले, कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानव दराने प्रदान केले

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील वार्ड क्रमांक 36 मंगलमूर्ती नगर येथील डी.पी.रोड रुंदीकरण, खडीकरण, डांबरीकरण करून सुशोभिकरण करणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 7449227/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्रमांक 36 मंगलमूर्ती नगर येथील डी.पी.रोड रुंदीकरण, खडीकरण, डांबरीकरण करून सुशोभिकरण करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 847 दिनांक 20/07/2010 रक्कम रु.66,21,800/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.710 दि. 25/06/2010 रु. 66,21,800/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 66,21,800/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते दुरुस्ती (472)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. लोकमत दिनांक 19/10/2010 व दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स दिनांक 20/10/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.09/11/10 ते दि.16/11/10 मुदत 20/11/2010
9	ई निविदा	निविदा क्र 372/2010 नोटीस क्र. 85/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 24/11/2010 प्राप्त निविदा (10)

11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.पी.सांगळे 23 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 1202 दि. 23/12/2010 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.बी.पी.सांगळे 11 टक्के जादा दराने रु.73,50,198/- चालू दरसूची 2010-11 नुसार 2.77 टक्के जादा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	31/258/2011 दि. 27/01/2011
15	कामाची मुदत	8 महिने दि.27/09/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	नाही
17	काम पूर्ण दिनांक	20/11/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 448 (पृष्ठ क्र. 1 ते 9)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 74,49,227/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु.68,08,169/- अधिक तारांकित दर फरक रु. 6,41,058/- एकूण रु. 74,49,229/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक. लोकमत मध्ये दिनांक 19/10/2010 व दैनिक. महाराष्ट्र टाईम्स मध्ये दिनांक 20/10/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 09/11/2010 ते 16/11/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 20/11/2010 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत एकूण 10 निविदा प्राप्त झाल्या. त्या पैकी न्यूनतम मक्तेदार .मे बी.पी.सांगळे यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 23 टक्के जादा दराची होती .त्याच्याशी वाटाघाटी केली असता त्यांनी 11 टक्के जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविली, सदर सुधारित दराची चालू दरसूची सन 2010-2011 च्या दाराशी तुलना केली असता ती 2.77 टक्के जादा येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला. उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.7449227/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3, 6, 9, व 10 चे एकूण गौणखनिज 1905.03 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 134628/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 14 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 134628/- समाविष्ट असून त्यावरही 11 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 14809/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 14809/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3. बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 1894.08 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु. 24.20 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु. 49.40प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 25.20 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 47731/- व त्यावर निविदा 11 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 5250/- असे एकूण रक्कम रु. 52981/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या बांधकाम साहित्याचे चाचणी अहवाल नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

5. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

6. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही. सदर कामाची मूळ मुदत दिनांक 27/09/2011 रोजी संपुष्टात आलेली आहे. काम अपूर्ण असून मक्तेदाराने मुदतवाढ मागणी केल्याचे तसेच मुदतवाढ मंजूर केल्याचे दिसून येत नाही.

7. सदर काम दि. 20/11/2011 रोजी पूर्ण झालेले असल्याने सदर कालावधी करिता मुदतवाढ घेणे आवश्यक होते तसे करण्यात आलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	202418
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	7246809
एकूण	:-	रु.	7449227

72 नाशिकरोड वार्ड क्रमांक 70 मधील चेहडीगांव येथील मारुती मंदिरासमोरील जुने पत्र्याचे सभामंडप तोडून नवीन आरसीसी सभागृह बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2543193.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2525470.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 17724.00/-

चुकीच्या दराने प्रदान केल्याने जादा प्रदान झाले, कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, मुदतवाढ मिळणेसाठी मक्तेदाराने मागणी अर्ज प्राप्त दिनांक नमूद केली नाही तसेच मुदतवाढ मंजूर केल्याचे आदेश नाही

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पूर्व विभागाकडील वार्ड क्रमांक 65 मधील निसर्ग कॉलनी, एम.एस.ई.बी कॉलनी व इतर खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे. या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 29107482/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिकरोड वार्ड क्रमांक 70 मधील चेहडीगांव येथील मारुती मंदिरासमोरील जुने पत्र्याचे सभामंडप तोडून नवीन आरसीसी सभागृह बांधणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1446 दिनांक 11/08/2009 रक्कम रु.27,35,369/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.1837 दि.03/02/2009

		रु. 27,35,369/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 27,35,369/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे - 584
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. देशदूत व दैनिक गांवकरी दिनांक 28/03/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.20/04/2010 ते दि.27/04/2010 मुदत दि.03/05/2010
9	ई निविदा	निविदा क्र. 14/2010 नोटीस क्र. 6/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि.05/05/2010 प्राप्त निविदा (4)
11	न्युनतम निविदा	मे.चेतन अनिल जगताप 10.21 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 196 दि. 17/06/2010 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.चेतन अनिल जगताप 10.21 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 24,56,070/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	13/33/2011 दि. 07/01/2011
15	कामाची मुदत	6 महिने दि. 07/07/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	8/7/2011 ते 6/10/2011
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 06/10/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2482 (पृष्ठ क्र. 1 ते 49)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 25,43,194/- (भाववाढ फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु.8,89,698/- दिनांक 11/10/2011 दुसरे धावते रु.9,12,959/- दिनांक 18/01/2012 तेसरे व अंतिम रु.7,40,536/- दिनांक 13/03/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक.देशदूत व दैनिक गांवकरी मध्ये दिनांक 28/03/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 20/04/2010 ते 27/04/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 03/05/2010 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.चेतन अनिल जगताप यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 10.21 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2543193/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 7 ते 13, 16, 17, 20 व 21 चे एकूण गौणखनिज 250.801 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 17724/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
2. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.
3. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	17724
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2525470
एकूण	:-	रु.	2543193

73 नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 99 वालदेवी नदीवरील स्मशानभूमी लागत लकडाकरीता शेड बांधणे व पार्किंग साठी आणि स्मशानभूमीकरीता घाट बांधून परिसर सुशोभिकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: स्मशान सुधारणा म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 7498623.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 7346202.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 152421.00/-

सक्षम प्राधिकारी यांची तांत्रिक मान्यता न घेताच काम पूर्ण करण्यात आलेले आहे, रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, स्टील साहित्याचा चाचणी अहवाल प्राप्त केला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील वार्ड क्रमांक 99 वालदेवी नदीवरील स्मशानभूमी लागत लकडाकरीता शेड बांधणे व पार्किंग साठी आणि स्मशानभूमीकरीता घाट बांधून परिसर सुशोभिकरण करणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 7498623/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 99 वालदेवी नदीवरील स्मशानभूमी लागत लकडाकरीता शेड बांधणे व पार्किंग साठी आणि स्मशानभूमीकरीता घाट बांधून परिसर सुशोभिकरण करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1034 दिनांक 07/02/2009 रक्कम रु.1,10,50,000/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु. 110.50 लक्ष
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 1,10,50,000/-
5	लेखाशीर्ष	स्मशान सुधारणा (589)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1

7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. लोकमत दिनांक 21/06/2009
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.01/07/2009 ते दि.07/07/2009 मुदत 14/07/2009
9	ई निविदा	निविदा क्र.01/2009 नोटीस क्र. 11/2009
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 20/07/2009. प्राप्त निविदा (7)
11	न्युनतम निविदा	मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन 14.67 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 422 दि. 24/08/2009
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन 14.67 टक्के कमी दराने रु.94,28,965/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	आदेश प्रत जोडलेली नाही
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.17/03/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	दि.17/09/2011 पर्यंत विनादंडाने दिनांक 18/09/2011 पासून रु.100/- प्र.दिन नुकसान भरपाई
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 30/07/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 1097 (पृष्ठ क्र 80 ते 97 व 108 ते 153)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 74,98,623/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 8,27,492/- दि. 26/04/2011 दुसरे धावते रु. 22,43,263/- दि.29/03/2012 तिसरे व अंतिम रु.44,20,226/- दि.05/11/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक. लोकमत मध्ये दिनांक 21/06/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 01/07/2009 ते 07/07/2009 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 14/07/2009 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 7 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.67 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा

स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.7498623/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामाचे अंदाजपत्रक रु.11050000/- चे असून त्यास कार्यकारी अभियंता यांनी तांत्रिक मान्यता दिली आहे सक्षम प्राधिकारी यांची तांत्रिक मान्यता न घेताच काम पूर्ण करण्यात आलेले आहे.
2. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. कामाचे अंदाजपत्रक दरसूची 2007-2008 नुसार केलेले असल्याने महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 15/12/2006 नुसार रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 7 ते 22, 26,28,29,30 व 31 चे एकूण गौणखनिज 4313.00 घ.मी.साठी रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 152421/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
3. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.
4. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	152421
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	7346202
एकूण	:-	रु.	7498623

74 नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 73 मध्ये जिजामातानगर येथील मोटवानी रोड येथे सामाजीक सभामंडप बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3362081.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3318497.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 43584.00/-

फेर निविदेत फक्त एकच निविदा प्राप्त झाल्याने दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते, रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, तारांकित दर फरक चुकीचा परीगणित केला. व्हॅंटर प्रूफिंग ट्रीटमेंट साठी स्वतंत्र हमीपत्र मक्तेदारा कडून घेतले नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील वार्ड क्रमांक 73 मध्ये जिजामातानगर येथील मोटवानी रोड येथे सामाजीक सभामंडप बांधणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 33,62,081/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 73 मध्ये जिजामातानगर येथील मोटवानी रोड येथे सामाजीक सभामंडप बांधणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1920 दिनांक 18/03/2011 रक्कम रु.32,94,824/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र .6530 दि. 27/01/2011 रु. 32,94,824/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 32.94.824/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे (584)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1

7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. देशदूत व दैनिक सकाळ दिनांक 21/06/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.01/07/2009 ते दि.08/07/2009 मुदत 12/07/2009
9	ई निविदा	निविदा क्र 190/2011 नोटीस क्र. 45/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 16/07/2011. प्राप्त निविदा (1)
11	न्युनतम निविदा	मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन 4.10 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1016 दि. 22/09/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन 4 टक्के जादा दराने रु.33,26,812/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	155/289/2011 दिनांक 02/11/2011.
15	कामाची मुदत	9 महिने दि.02/08/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 30/07/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2453 (पृष्ठ क्र 42 ते 63 व 88 ते 90)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 33,62,081/- (भाववाढ फरका सह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 17,26,648/- दुसरे व अंतिम रु. 16,35,433/-

उपरोक्त कामासाठीची प्रथम निविदा दैनिक सकाळ मध्ये दिनांक 11/05/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. तथापि सदर जाहिराती नुसार एकही निविदा प्राप्त न झाल्याने फेर निविदा दैनिक देशदूत व दैनिक सकाळ मध्ये दिनांक 21/06/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 1/07/2011 ते 08/07/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 12/07/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत फक्त एकच निविदा प्राप्त झाली ती मक्तेदार मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 4.10 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 4 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश

देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.3362081/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामासाठी फेर निविदेत फक्त एकच निविदा प्राप्त झाल्याने दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते तथापि तसे न करता अंदाजपत्रकीय दराच्या जादा दराने प्राप्त निविदा स्वीकृती अनियमित असून महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.
2. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 2 ते 10 व 12 ते 17 चे एकूण गौणखनिज 593.01 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 41908/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
3. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 4 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 41908/- समाविष्ट असून त्यावरही 4 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 1676/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 1676/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
4. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.
5. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	43584
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	3318497
एकूण	:-	रु.	3262081

DATSWPM6603 (Ref No : 97, Hmm No : 155)

75 नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 35 मध्ये खुल्या जागेत शिवशक्ती नगर येथे सभामंडप बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2701081.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2666567.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 34514.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेसह एकूण रकमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केले आहे, वॉटर प्रूफिंग ट्रीटमेंट साठी आवश्यक असलेले स्वतंत्र हमीपत्र मक्तेदारा कडून घेतले नाही

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील वार्ड क्रमांक 35 मध्ये खुल्या जागेत शिवशक्ती नगर येथे सभामंडप बांधणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु. 2701081/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 35 मध्ये खुल्या जागेत शिवशक्ती नगर येथे सभामंडप बांधणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1920 दिनांक 18/03/2011 रु.3294824/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र 69 दि.24/05/2011 रु.2553775/- दरसूची 2010-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रु.2553775/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे (584)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदूत व दैनिक भ्रमर दिनांक 21/07/2011

8	निविदा विक्री कालावधी	दि.28/07/2011 ते दि.02/08/2011 मुदत 05/08/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र.291/2011 नोटीस क्र.63/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि.23/08/2011 प्राप्त निविदा (3)
11	न्यूनतम निविदा	मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन 28टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1017 दि.22/09/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन 18. 50टक्के जादा दराने रु.2882116/- दरसूची 2010-11 नुसार 4.15 टक्के जादा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	292/156/2011 दिनांक 02/12/2011
15	कामाची मुदत	9 महिने 02/08/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 09/05/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र.1208 (पृष्ठ क्र. 110 ते 126)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रु.2701081/- भाववाढ फरकासह
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु.1225918/- दुसरे धावते रु.1475163/-

उपरोक्त कामासाठीची निविदा दैनिक देशदूत व दैनिक भ्रमर मध्ये दिनांक 21/07/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 28/07/2011 ते 02/08/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 05/08/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 3निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.बी.टी.कडलग कंन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 28टक्के जादा दराची होती .त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 18.50 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने तसेच सदर सुधारित दर चालू दरसूची2010-2011 शी तुलना केली असता ते 4.15टक्के जादा येत असल्याने सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2701081/-बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत .

1. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही .महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3ते 10व 13ते 17चे एकूण गौणखनिज 412.148 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 29126/- वसूल करून ”0853 गौण खनिज“ या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
2. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 4 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 29126/- समाविष्ट असून त्यावरही 18.50टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 5388/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 5388/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
3. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.
4. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	34514
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2666567
एकूण	:-	रु.	2701081

DATSWPM6603 (Ref No : 98, Hmm No : 156)

76 नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 97 सर्व्हे नं. 9/10 व 10 मधील खुल्या जागेत व्यायामशाळा इमारत बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1801886.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1768641.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 33245.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. तसेच सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.50 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 29035/- समाविष्ट असून त्यावरही 14.50 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 4210/- प्रदान झालेले आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील क्रमांक 97सर्व्हे नं.9/10 व 10 मधील खुल्या जागेत व्यायामशाळा इमारत बांधणे या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु.29107482/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 97सर्व्हे नं.9/10 व 10 मधील खुल्या जागेत व्यायामशाळा इमारत बांधणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 92 दिनांक 27/01/2010 रक्कम रु.1612660/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र.940 दि.27/10/2009 रु.1612660/- दरसुची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये रु.1612660/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे (584)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत व दैनिक गांवकरी दिनांक 10/05/2011 फेर निविदा

8	निविदा विक्री कालावधी	दि.05/05/2011 ते दि. 12/05/2011 मुदत16/05/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र.08/2011 नोटीस 23/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि.24/05/2011 प्राप्त निविदा (1)
11	न्युनतम निविदा	मे.प्रदीप देवराम गायकवाड 14.5टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 1101 दि.16/08/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.प्रदीप देवराम गायकवाड 14.50 टक्के जादा दराने रु.1846495/- दरसूची 2010-11 नुसार 5टक्के जादा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	122/226/2011 दिनांक 14/10/2011
15	कामाची मुदत	9 महिने दि.14/07/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 09/05/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र.2523 (पृष्ठ क्र 17 ते 58)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	(रु.1801886/- भाववाढ फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु.1143090/- दि.23/03/2012 दुसरे व अंतिम रु.658796/- दि.14/01/2013

उपरोक्त कामासाठी दिनांक 21/08/2010 दिनांक 19/10/2010 व दिनांक 17/03/2011 रोजी निविदा प्रसिध्द करण्यात आली असता त्यास कोणताही प्रतिसाद न मिळाल्याने फेर निविदा तिसरी वेळ दैनिक लोकमत व दैनिक गांवकरी मध्ये दिनांक 10/05/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 05/05/2011 ते 12/05/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 16/05/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत फक्त एकच निविदा प्राप्त झाली ती मक्तेदार मे.प्रदीप देवराम गायकवाड यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.5टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी दर कमी करण्यास असमर्थता दर्शविल्याने तसेच त्यांचे निविदा दर चालू दरसूची 2010-2011 शी तुलना केली असता ती 5 टक्के जादा येत असल्याने सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षण साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.1801886/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत .

1. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 3 ते 10, 14, 15, 17, 23, 24 व 28 चे एकूण गौणखनिज 410.85 घ.मी. साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 29035/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.50 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 29035/- समाविष्ट असून त्यावरही 14.50 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 4210/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 4210/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3. सदर कामासाठी वापरलेल्या स्टील ,सिमेंट साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 27069/- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे .तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही .सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

4. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

5. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	33245
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	1768641
एकूण	:-	रु.	1801886

DATSWPM6603 (Ref No : 99, Hmm No : 157)

77 नाशिक रोड विभागातील सर्वशिक्षा अभियानाअंतर्गत मनपा शाळांमध्ये मुले व मुलींसाठी स्वच्छता गृह बांधणे व पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:सर्वशिक्षा अभियान राज्य शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1073370.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1049271.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 24099.00/-

सदर कामासाठी फेर निविदेत फक्त 2 निविदा प्राप्त झाल्याने दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील सर्वशिक्षा अभियानाअंतर्गत मनपा शाळांमध्ये मुले व मुलींसाठी स्वच्छता गृह बांधणे व पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था करणे. या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 29107482/- इतका खर्च केला आहे..

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड विभागातील सर्वशिक्षा अभियानाअंतर्गत मनपा शाळांमध्ये मुले व मुलींसाठी स्वच्छता गृह बांधणे व पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था करणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 143 दिनांक 24/05/2011 रक्कम रु. 3,37,03,759/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक(व	शहर अभियंता क्र.6525 दि. 27/01/2011 रु.3,14,42,409/-(स्वच्छता गृह रु.1,97,751/-प्र यु. x 159 युनिट) व कार्यकारी अभियंता क्र. 6526 दि. 27/01/2011 रु.22,61,350/- (पाणी टाक्या रु.64,610/-प्र.यु. x 35 युनिट) एकत्रित
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 10,76,386/-- नाशिक रोड विभाग
5	लेखाशीर्ष	संडास व मुतारी बांधणे (586)

6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. लोकमत व पुण्यनगरी दिनांक 15/11/2011 फेरनिविदा
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.23/11/2011 ते दि. 30/11/2011 मुदत 03/12//2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 681/2011 नोटीस क्र. 140/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 07/12/2011. प्राप्त निविदा (2)
11	न्युनतम निविदा	मे.आकांशा कंन्सट्रक्शन अंदाजपत्रकीय दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 2174 दि. 23/12/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. आकांशा कंन्सट्रक्शन अंदाजपत्रकीय दराने रु.10,76,386./-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	271/442/2012 दिनांक 09/03/2012
15	कामाची मुदत	6 महिने दि. 09/09/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 09/09/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2528 (पृष्ठ क्र 61 ते 99)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 18,01,886/- (भाववाढ फरका सह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.10,73,370/- दिनांक 08/02/2013

सर्वशिक्षा अभियानांतर्गत प्रती स्वच्छता गृह रु. 197571/- प्रमाणे एकूण 159 युनिट साठी व पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था साठी रु. 64610/- प्रती युनिट प्रमाणे एकूण 35 युनिट साठी अशी स्वतंत्र तांत्रिक मान्यता देण्यात आली आहे स्वच्छता गृहा साठी प्रती युनिट रु. 55000/- व पाण्याची व्यवस्था साठी रु.55000/- असे शाळा अनुदान मंजूर असून उर्वरित रक्कम महानगरपालिका निधीतून करावयाचा आहे. सदर योजने अंतर्गत नाशिकरोड विभागातील 4 युनिट स्वच्छता गृह व 5 युनिट पाण्याची व्यवस्था यासाठी एकूण रक्कम रु.1076386/- चे एकत्रित कामासाठी निविदा मागविण्यात आली.

उपरोक्त कामासाठी प्रथम निविदा सूचना क्रमांक 6 नुसार निविदा प्रसिध्द करण्यात आली असता त्यास कोणताही प्रतिसाद न मिळाल्याने फेर निविदा दैनिक लोकमत व दैनिक पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 15/11/2011

रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 23/11/2011 ते 30/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 03/12/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत फक्त 2 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. आकांशा कंन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराची होती. सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला. उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु 1073370/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 2 ते 8, 10 ते 13 व पाणी व्यवस्था चे बाब क्रमांक 2 ते 4 व 6 चे एकूण गौणखनिज 371.00 घ.मी. साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 24099/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामासाठीची प्रथम निविदा सूचन क्रमांक 6 नुसार निविदा प्रसिध्द केल्याचे तसेच त्यास कोणताही प्रतिसाद न मिळाल्याचे नमूद केले आहे. तथापि तशी जाहिरातीची प्रत तसेच ई-निविदा विभागाकडील अहवाल नस्ती सोबत जोडण्यात आलेला नाही.

3. सदर कामासाठी फेर निविदेत फक्त 2 निविदा प्राप्त झाल्याने दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते तथापि तसे न करता अंदाजपत्रकीय दराची प्राप्त निविदा स्वीकृती अनियमित असून महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

4. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

5. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	24099
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	1049271
एकूण	:-	रु.	1073370

78 नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 71मधील भगवा चौक ते नाशिक पुना हायवे पर्यंत जुना पंपिंग रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते दुरुस्ती म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 10032195.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 9708309.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 323886.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम नाशिक रोड विभागाकडील वार्ड क्रमांक 71मधील भगवा चौक ते नाशिक पुना हायवे पर्यंत जुना पंपिंग रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे. या विकास कामाची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम 29107482/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड वार्ड क्रमांक 71मधील भगवा चौक ते नाशिक पुना हायवे पर्यंत जुना पंपिंग रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 432 दिनांक 30/05/2011 रक्कम रु.91,63,330/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र 299 दि. 18/05/2011 रु. 91,63,330/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 91,63,330/-

5	लेखाशीर्ष	रस्ते दुरुस्ती (472)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. देशदूत व दैनिक भ्रमर दिनांक 01/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/11/2011 ते दि.17/11/2011 मुदत 29/11/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 554/2011 नोटीस क्र. 129/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 01/12/2011. प्राप्त निविदा (4)
11	न्युनतम निविदा	मे.कैलाश किसन बिन्नर 22.50 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1652 दि. 23/12/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृतनिविदा दर	मे.के.के.बिन्नर 2.95 टक्के जादा दराने रु.94,33,648/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	245/465/2011 दिनांक 30/12/2011
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.30/12/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	कार्य.अभियंता यांचे आदेश दिनांक 11/12/2012 नुसार दिनांक 30/03/2013 पर्यंत विनादंडाने
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 30/03/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 71 (पृष्ठ क्र 92 ते 112)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 1,00,32,195/- (भाववाढ फरका सह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 91,61,764/- दि.07/03/2013 दुसरे व अंतिम रु. 14,75,163/- दि. 08/05/2013

उपरोक्त कामासाठीची निविदा दैनिक देशदूत व दैनिक भ्रमर मध्ये दिनांक 01/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 14/11/2011 ते 17/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 29/11/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 4 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. के.के.बिन्नर यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 22.50 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी

करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 2.95 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने सदर दर स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.10032195/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि या कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 2023.58 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.26.90 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.54.90 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 28.00 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 56660/- व त्यावर निविदा 2.95 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 1671/- असे एकूण रक्कम रु.58331/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

2. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 7, 10, 13, 14, 18, 19, 26 व 28 चे एकूण गौणखनिज 3650.10 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 257946/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3. सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 2.95 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 257946/- समाविष्ट असून त्यावरही 2.95 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 7609/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 7609/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4. मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

5. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा

प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

6. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	323886
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	9708309
एकूण	:-	रु.	10032195

DATSWPM6603 (Ref No : 101, Hmm No : 159)

79 नाशिकरोड वार्ड क्र. 35 श्री. स्वामी समर्थ केंद्र येथे सभा मंडप बांधणे, या विकास कामाचे लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2705338.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2671967.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 33371.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, स्टील चे जादा मापे नोदविले व त्यानुसार जादा प्रदान झाले.

आपल्या महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम विभागाकडील नाशिकरोड वार्ड क्र. 35 श्री. स्वामी समर्थ केंद्र येथे सभा मंडप बांधणे, या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे.

1	कामाचे नांव	नाशिकरोड वार्ड क्र. 35 श्री. स्वामी समर्थ केंद्र येथे सभा

		मंडप बांधणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 69, दिनांक 24/5/2011 रक्कम रु. 2553775/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 6382, दि. 21/12/2010 रु. 2553775/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 2553775/-
5	लेखाशीर्ष	585 - ईमारत बांधणे.
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दै. देशदुत u दि. 22/7/2011, दै.भ्रमर, दि. 21/7/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि. 28/7/2011 ते दि. 2/8/2011 मुदत uदि. 5/8/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र. 12 नोटीस क्र. 63-2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 23/8/2011 प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	बी.टी.कडलग कन्स्ट्रक्शन प्रा. लि. 28% जादा
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1017, दि. 22/9/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	बी.टी.कडलग कन्स्ट्रक्शन प्रा. लि. 18.50% जादा दराने रक्कम रु. 2882116/- चालू दरसूची 2010-11 नुसार 4.15% जादा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	156/292, दि. 2/11/2011
15	कामाची मुदत	9 महिने, दि. 2/8/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	---

17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 9/5/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 1208 (पृष्ठ क्र. 110 ते 126 व 139 ते 144)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 2705338/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते देयक रु. 12,25,918/- दुसरे व अंतीम देयक रु. 14,79,420/-

उपरोक्त कामासाठी प्रथम दै. देशदुत मध्ये दि. 22/7/2011 व दै. भ्रमर, दि. 21/7/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. 28/7/2011 ते दि. 2/8/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 5/8/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 3 निविदा प्राप्त झाल्या. न्युनतम मक्तेदार मे. बी.टी.कडलग कन्स्ट्रक्शन प्रा. लि. यांचा अंदाजपत्रकीय दराच्या 28% जादा दर असल्याने त्याच्याशी यांच्याशी वाटाघाटी केली असता त्यांनी टक्के 18.50% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविली, सदर सुधारित दराची चालू दरसूची सन 2010 - 2011 शी तुलना केली असता ती 4.15 टक्के येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, इ.ची पडताळणी करून झालेला खर्च रुपये 2705338/- बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी.दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या व खालील नमुद केल्यानुसार रक्कम रुपये 28161/- 0853 गौण खनिज या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

I.No.	Item	Qty.	Royalty	Per	Amount
3	F in Plinth with Contractors material	172.76	88.34	Cu.M.	15261.61
4	P rubble stone soling	76.22	88.34	Cu.M.	6733.27
5	P/L P.C.C. M-10 for foundation & bedding	43.31	31.8	Cu.M.	1377.26
6	P/L P.C.C. M-20 for foundation	14.68	31.8	Cu.M.	466.82
7	P/L P.C.C. M-20 for columns	17.23	31.8	Cu.M.	547.91
8	P/L P.C.C. M-20 for beams	21.98	31.8	Cu.M.	698.96

नाशिक महानगरपालिका

9	P/L P.C.C. M-20 for slabs	20.56	31.8	Cu.M.	653.81
10	P/L P.C.C. M-20 for pardi	2.12	31.8	Cu.M.	67.42
11	P/L P.C.C. M-20 for arches		31.8	Cu.M.	
13	P/C bricks masonry in foundation & plinth	18.11	22.61	Cu.M.	409.47
15	P internal neeru plaster	384.62	2.12	Sq.m.	815.39
16	P sandfaced plaster	307.57	2.12	Sq.m.	652.05
17	P waterproofing to terrace	205.08	2.40	Sq.m.	492.19
20	P/L marble stone flooring	173.75	1.84	Sq.m.	319.70
21	P/L marble stone skirting	11.67	1.84	Sq.m.	21.47
22	P/L marble stone for treads & risers	21.37	1.84	Sq.m.	39.87
23	P/L kota stone flooring		1.84	Sq.m.	
29	P/L granite stone name board	2.70	1.84	Sq.m.	4.97
					28161

2) सदर कामाचे अंदाजपत्रका साठी दर निश्चित करतांना रु. 70.67 प्र.घ.मी.दराने रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहे. मक्तेदारास 18.50 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने रॉयल्टीच्या एकूण समाविष्ट रक्कम रु.28161/- वरही निविदा 18.50 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 5210/-चे प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टीची रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने जादा प्रदान करणे संयुक्तिक नाही सबब मक्तेदारास रु.5210/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्या कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	33371

आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2671967
एकूण	:-	रु.	2705338

DATDTBM7001 (Ref No : 102, Hmm No : 208)

80 अंतर्गत लेखापरिक्षण प्रलंबित असलेबाबत.

लेखापरिक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

लेखापरिक्षण ही अंतर्गत नियंत्रणाची सतत चालणारी प्रक्रिया आहे. अंतर्गत लेखापरिक्षणामध्ये नियंत्रणाची पर्याप्तता व परिणामकारकता यांची पडताळणी व्यवहाराची अचुकता व औचित्य, मालमत्तेचे हिशोब व कार्यपद्धतीचे पालन इत्यादी बाबत अभिप्राय देणे आवश्यक असते. तथापी, विविध विभागातील व प्रभागातील जमा रकमांचे व त्यासंबंधीत अनुषंगीक नोंदवह्या चे लेखापरिक्षण सन 2009-10 पासून प्रलंबित असून सदरहु लेखापरिक्षण समयबद्धरित्या होणे गरजेचे आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 105 व 106 नुसार नाशिक महानगरपालिकेचे जमा व खर्च बाजुचे अंतर्गत लेखापरिक्षण यामध्ये खर्चाचे पुर्व लेखापरिक्षण (प्रीऑडीट), तसेच जमा रकमांचे व त्यासंबंधीत अनुषंगीक नोंदवह्या यांचे लेखापरिक्षण आर्थिक वर्ष पूर्ण झाल्यानंतर (पोस्ट ऑडीट) केले जाते.

1) सन 2012-13 या वर्षाअखेरची लेखापरिक्षणाची सध्यस्थिती.

अ.क्र.	विभागाचे नांव	लेखापरिक्षण पूर्ण झालेले वर्ष	लेखापरिक्षण प्रलंबित असलेले वर्ष
1)	मनपाच्या सर्व विभागांचे जमा बाजुचे व खर्च बाजुचे लेखापरिक्षण	सन 2006-07 चे लेखापरिक्षण पुर्ण झाले, अहवाल मा. स्थायी समितीस सादर केला आहे.	विविध विभागातील व प्रभागातील जमा रकमांचे व त्यासंबंधीत अनुषंगीक नोंदवह्या चे

		सन 2007-08 व 2008-2009 या वर्षाचे लेखापरिक्षण पूर्ण झाले असून, अहवाल मा. समितीस सादर करणे बाबतची कार्यवाही चालु आहे.	लेखापरिक्षण प्रलंबित सन 2009-10 सन 2010-11 सन 2011-12 सन 2012-13

विविध विभागातील व प्रभागातील जमा रकमांचे व त्यासंबंधीत अनुषंगीक नोंदवह्या चे लेखापरिक्षण सन 2009-10 पासून प्रलंबित असून सदरहु लेखापरीक्षण समयबद्धरित्या होणे गरजेचे आहे.

लेखापरीक्षण ही अंतर्गत नियंत्रणाची सतत चालणारी प्रक्रिया आहे. अंतर्गत लेखापरीक्षणामध्ये नियंत्रणाची पर्याप्तता व परिणामकारकता यांची पडताळणी व्यवहाराची अचुकता व औचित्य, मालमत्तेचे हिशोब व कार्यपद्धतीचे पालन इत्यादी बाबत अभिप्राय देणे आवश्यक असते. सन 2009-10 ते 2012-13 या कालावधीतील जमा बाजुची तपासणी करून त्यावरील लेखापरिक्षा अहवाल लवकर पुर्ण करणे आवश्यक आहे.

2) दि. 31/3/2013 अखेर खालीलप्रमाणे अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील प्रलंबित परिच्छेदांचा तपशिल (संख्या) वसुलपात्र रक्कमा इ. बाबत माहिती दर्शविण्यात आलेली आहे.

गोषवारा

अ. क्र.	वर्ष	लेखापरिक्षण झालेल्या एकूण विभागांची संख्या	प्रलंबित परिच्छेदांची संख्या	वसुलपात्र रक्कम	आक्षेपाधीन
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	1982 ते 1989	14	678	16346910	29488313
2	1989 ते 1992	19	301	7489039	3693044
3	1992 ते 1995	17	212	3102312	3170557
4	1995 ते 2002	27	475	17242533	17469332
5	2002-2003	31	597	24928555	9900450

6	2003-2004	31	616	5929895	40903157
7	2004-2005	23	521	6263517	11289539
8	2005-2006	24	407	14363267	95217908
9	2006-2007	30	425	196664094	284495923

लेखापरिक्षण विभागाकडून प्राप्त माहिती तसेच या अहवालासोबत जोडण्यात आलेल्या परीशिष्ट क्र 5 मध्ये नमुद केल्यानुसार सन 1982-1983 ते 2006-07 या कालावधीत नाशिक महानगरपालिकेच्या अंतर्गत लेखापरिक्षण विभागाने जमा रकमांचे व त्यासंबंधीत अनुषंगीक नोंदवह्या यांचे लेखापरिक्षण पुर्ण केलेले असुन त्यात दि.31/03/2013 अखेर 4232 आक्षेप प्रलंबित असुन, त्यात रक्कम रु. 305688999/- ची वसुली अद्याप प्रलंबित आहे. तसेच रक्कम रु. 495628223/- आक्षेपाधीन आहे. सदरहु वसुलीची रक्कम मोठ्या प्रमाणावर थकीत असल्याने ती विनाविलंब वसुल करण्यात येवुन आक्षेप निकाली काढणे गरजेचे आहे.

3) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 106 (3) नुसार प्रत्येक सरकारी वर्ष सुरु झाल्यानंतर शक्य तितक्या लवकर मुख्य लेखापरीक्षक यांनी मागील सरकारी वर्षाच्या संपूर्ण लेख्यावरील आपला अहवाल स्थायी समितीस सादर केला पाहीजे. तथापी, मुख्य लेखापरीक्षक यांनी सन 2006-07 ते 2010-11 वार्षिक लेखे तपासणी अहवाल जा. क्र. मुलेप/वशि/860/12, दि. 30/3/2012 अन्वये स्थायी समितीस सादर केलेले आहेत. सन 2011-12 व सन 2012-13 वार्षिक अहवाल तपासणी झालेली असुन अहवाल लवकरच मा. स्थायी समितीस सादर करण्यात येईल, असे लेखापरीक्षण विभागाने त्यांचे पत्र जा.क्र. 633, दि. 29/1/2015 अन्वये कळविलेले आहे. त्यानुसार अहवाल लवकरात लवकर स्थायी समितीस सादर करणे आवश्यक आहे तसेच पुढील वार्षिक अहवाल नियमानुसार विहीत मुदतीत स्थायी समितीस सादर करणेची दक्षता घेणे आवश्यक आहे

DATDTBM7001 (Ref No : 140, Hmm No : 92)

81 सन 2012-13 अखेर अपूर्ण असलेल्या विकास कामांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

सन 2011-12 ची प्रत्यक्ष जमा 785.86 कोटी रुपये आहे व सन 2012-13 ची सुधारीत अंदाजपत्रका नुसार अपेक्षित जमा रुपये 1061.37 कोटी इतकी आहे. तर अपूर्ण कामे (spill over) साठी रुपये 392.94 कोटी लागणार आहेत. ही आकडेवारी पाहता पुढील आर्थिक वर्षात बांधील खर्च वजा जाता अपूर्ण कामांसाठी पुरेसा निधी उपलब्ध होवू शकणार नाही. त्यामुळे नवीन कामे हाती घेताना योग्य ते आर्थिक नियोजन करणे क्रमप्राप्त आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरीक्षणात सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात किंवा त्यापूर्वी सुरु करण्यात आलेल्या तथापि दिनांक 31.3.2013 अखेर अपूर्ण असलेल्या विकास कामांची विभागनिहाय व लेखाशीर्षनिहाय सविस्तर माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देणेबाबत अर्धसमास जापन क्रमांक 12 दिनांक 19.06.2014 अन्वये मागणी करण्यात आली होती. तथापि लेखापरीक्षण कालावधीत अपूर्ण विकास कामांच्या याद्या अर्धसमास जापनात नमूद केलेल्या नमुन्यात उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.

दिनांक 31.3.2013 अखेर अपूर्ण असलेल्या विकास कामांच्या याद्या उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नसल्याने सर्वसाधारण सभा विषय क्रमांक अन्वये संमत केलेल्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाच्या सुधारीत व सन 2013-14 या वित्तीय वर्षाच्या मूळ अर्थसंकल्पासोबत जोडण्यात आलेल्या स्पिल ओव्हर कामांची यादी पाहता, खालीलप्रमाणे विकास कामे दिनांक 31.3.2013 अखेर अपूर्ण असल्याचे दिसून येते.

अ) महानगरपालिका निधी

(रक्कम रुपये लक्ष)

अ.क्र.	लेखाशीर्ष	संगणक कोड	अपूर्ण कामांची संख्या	रक्कम रुपये लाखात
1	पथदिप विद्युतीकरण	576	19	146.95
2	सिग्नल विद्युतीकरण	579	1	7.00
3	नविन कारंजे बसविणे	581	6	19.06
4	आऊट डिपॉझिट	582	2	4.00
5	इमारत बांधणे	584	23	3389.04
6	रस्ते बांधणे	585	115	7224.24
7	संडास मुता-या बांधणे	586	14	356.10

नाशिक महानगरपालिका

8	पुल व सांडवे बांधणे	587	2	39.27
9	स्मशान सुधारणे	589	7	223.27
10	क्रीडांगण तयार करणे	590	5	22.94
11	पुतळे व स्मारके उभारणे	593	13	129.50
12	विशेष अनुदान	594	1	37.99
13	उद्यान विकास	596	71	748.78
14	उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	834	45	138.66
15	डी.पी.डी.सी. अनुदानातुन शहर विकास कामे	599	42	221.72
16	संगणक कक्ष	755	10	258.29
17	खुल्या जागा	757	14	96.76
18	मागासवर्गीय वस्तीत कल्याणकारी विकास	598	58	2528.37
19	वितरण व्यवस्था	604	31	517.07
20	दलित वस्ती		1	4.00
21	जलदाय व्यवस्था (प्रकल्प)	605	11	1646.75
22	जलदाय व्यवस्था (यांत्रिकी)	606	22	247.12
23	विकास शुल्क	641	3	23.25
24	मलवाहीका	608	18	80.75
25	मलनिस्सारण व्यवस्था (यांत्रिकी)	610	5	61.97
26	गटारी बांधणे	613	1	7.36
27	वृक्षारोपन करणे	666	13	148.43
	एकूण		553	18328.64

नाशिक महानगरपालिका

ब) केंद्रशासन व राज्यशासन पुरस्कृत योजना

(रक्कम रुपये लक्ष)

अ.क्र.	लेखाशिर्ष	संगणक कोड	अपूर्ण कामांची संख्या	रक्कम रुपये लाखात
1	वित्त आयोगांतर्गत कामे	890	2	341.52
2	पावसाळी गटार योजना जनरल निधी अंतर्गत	749	2	87.58
3	भुयारी गटार योजना		7	1035.39
4	भुयारी गटार योजना-पॅकेज 2		8	2971.16
5	पाणी पुरवठा प्रकल्प (जे.एन.एन.यु.आर.एम)		6	189.43
6	पी.एम.सी.चार्जस (जे.एन.एन.यु.आर.एम)		4	671.00
7	गोदावरी नदीला घाट बांधणे (जे.एन.एन.यु.आर.एम)		2	150.00
8	शहरी गरीबांना मुलभुत सुविधा पुरविणे (जे.एन.एन.यु.आर.एम)		7	14270.83
9	शहरी गरीबांना मुलभुत सुविधा पुरविणे (जे.एन.एन.यु.आर.एम) मनपा 5% मधुन		8	1249.08
	एकूण		46	20965.99

उपरोक्त महानगरपालिका निधी व शासन अनुदान यामधून हाती घेण्यात आलेल्या तथा दिनांक 31.3.2013 रोजी अपूर्ण असलेल्या विकास कामांबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1. महानगरपालिका निधीतून हाती घेण्यात आलेल्या एकूण 599 खर्चाची विकास कामे दिनांक

31.3.2012 अखेर अपूर्ण आहेत. त्यासाठी एकूण रक्कम रुपये 392,94,63,000/- इतक्या निधीची आवश्यकता आहे. विहित नमुन्यात अपूर्ण कामांची माहिती उपलब्ध करून देण्यात आली नसल्याने, अपूर्ण विकास कामांची संख्या, सदर कामांसाठी सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाअखेर किती निधी खर्च करण्यात आलेला आहे तसेच किती कामांच्या मूळ मुदती संपुष्टात आलेल्या आहेत, इत्यादीबाबत लेखापरीक्षणास पडताळणी करता आलेली नाही.

2. महानगरपालिकेची आर्थिक स्थिती पाहता उपरोक्त अपूर्ण कामांसाठी (स्पिल ओव्हर)पुरेसा निधी उपलब्ध होणे अवघड असल्याने उपरोक्तपैकी कार्यादेश दिलेल्या तसेच यापूर्वी काही निधी खर्च केलेल्या विकास कामांना प्राधान्य देवून पूर्ण करणे आवश्यक आहे. तसेच अपूर्ण कामांवर यापूर्वी खर्च केलेला निधी व्यर्थ ठरणार नाही, यादृष्टीने कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

3. केंद्रशासन व राज्यशासन पुरस्कृत शासन योजनेची एकूण 46 कामे दिनांक 31.3.2013 अखेर अपूर्ण आहेत. सदर कामांपैकी बहुतांशी कामांच्या मूळ मुदती तसेच मंजूर केलेल्या वाढीव मुदती संपुष्टात येवूनही सदर कामे पूर्ण झालेली नाहीत.

4. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 मधील नियम 181 व 182 नुसार नमुना क्रमांक 138 व 139 मधील नोंदवहीत सर्व बांधकामांचा हिशोब ठेवणे आवश्यक असल्याने सदर नोंदवह्या अद्यावत करून त्यानुसार दिनांक 31.3.2013 अखेर अपूर्ण विकास कामांची यादी निश्चित करणे आवश्यक आहे.

सन 2011-12 ची प्रत्यक्ष जमा 785.86 कोटी रुपये आहे व सन 2012-13 ची सुधारीत अंदाजपत्रका नुसार अपेक्षित जमा रुपये 1061.37 कोटी इतकी आहे. तर अपूर्ण कामे (spill over) साठी रुपये 392.94 कोटी लागणार आहेत. ही आकडेवारी पाहता पुढील आर्थिक वर्षात बांधील खर्च वजा जाता अपूर्ण कामांसाठी पुरेसा निधी उपलब्ध होवू शकणार नाही. त्यामुळे नवीन कामे हाती घेताना योग्य ते आर्थिक नियोजन करणे क्रमप्राप्त आहे.

तरी दिनांक 31.3.2013 अखेर अपूर्ण असलेल्या महानगरपालिका तसेच राज्यशासन व केंद्रशासन अनुदानातील विकासकामांची यादी निश्चित करून सदरची विकासकामे प्राधान्याने पूर्ण करणे आवश्यक आहे.

DATDTBM7001 (Ref No : 141, Hmm No : 92)

82 नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम सातपूर विभागाकडील विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्षः रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 66883542.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 65711595.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1171947.00/-

कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्याचे प्रदान केले

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम सातपूर विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु. 66883542 /-इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	सातपूर वार्ड क्र.82 पिंपळगाव बहुला मळे विभागातील खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे रु.7507347/-	37/109/2012 दि 02/01/2012	मे.विनोद अर्जुनदास लूथरा 7.94 टक्के जादा दराने	2894	9463102
2	सातपूर विभाग वार्ड क्र.49 मधील पाईप लाईन रोड कॅनॉल ते परफेक्ट कंपनी पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे रु.5732802/-	37/103/2011 दि 19/10/2011	मे.एम.टी.पाटील बिल्डर अँड कॉन्ट्र. 10.25 टक्के जादा दराने	2731	6900654
3	सातपूर विभागात वार्ड क्र.25 मधील सिरीन मेडोज सं.नं.42 येथे रस्ते डांबरीकरण करणे रु.3557302/-	44/99/2011 दि 24/11/2011	मे.आनंद कंन्सट्रूवेल्स 1050 टक्के जादा दराने	1551	4448343

4	सातपूर विभागातील अ.बी.बी.सर्कल ते पिंपळगांव बहुला जकातनाका पावेतो त्रंबकरोड डांबरीकरण दरणे भाग-1 रु.83359601/-	70/209/2012 द.06/03/2012	मे. आनंद कंन्सट्रूवेल 3.00 टक्के जादा दराने	1519	30407489
5	सातपूर नवीन प्र.क्र.17 श्रमिकनगर मुख्य रस्ता 30मी. डी.पी.रोड ते महादेव मंदिर दरम्यान डांबरीकरण करणे रु. 3946625/-	20/10/2012 दि19/12/2012	मे.एम.जी.नायर 10.80 टक्के जादा दराने	2655	5274894
6	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.53 मधील इच्छामणी गणेश मंदिर व जोगेश्वरी किराणा स्टोअर्स परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे रु.8334336/-	63/172/012 दि12/12/2011	मे. आनंद कंन्सट्रूवेल 9.40 टक्के जादा दराने	2852	10389060
				एकूण	66883542

उपरोक्त 1 ते 6 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता सदर कामांवर झालेला खर्च रक्कम रु.66883542/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत

1) नगरविकास विभाग महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्रमांक जी.ई.एन.1098/ 1357/प्र.क्र.166/ 98/नवि-24 दिनांक 3.11.2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे. अन्यथा 1 टक्का रक्कम कपात करून विमानिधी कडे भरणा करणे आवश्यक आहे. तथापि तसे विमापत्र उपरोक्त अनुक्रमांक 4 वरील कामाचे नस्तीसोबत जोडलेले नाही. तसेच देयकातूनही त्यासाठीची 1 टक्का रक्कम कपात केलेली नाही. त्यामुळे रक्कम रुपये 304075/- वसूल करून विमा संचालनालयाकडे भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात केलेली नाही व शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील	एकूण	रॉयल्टी	रॉयल्टी ची	निविदा	रॉयल्टी वर

नाशिक महानगरपालिका

		बाब क्रमांक	रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	चा दर	वसूल करावयाची रक्कम रु.	दर %	निविदा दराने प्रदान रक्कमरु.
1	सातपूर वार्ड क्र.82 पिंपळगाव बहुला मळे विभागातील खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे	5,9,12,13 व 20	1693.23	70.67	119661	(+) 7.94	9501
2	सातपूर विभाग वार्ड क्र.49मधील पाईप लाईन रोड कॅनॉल ते परफेक्ट कंपनी पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	7,10,13,15 व 18	2624.26	70.67	185456	(+) 10.25	19009
3	सातपूर विभागात वार्ड क्र.25 मधील सिरीन मेडोज सं.नं.42 येथे रस्ते डांबरीकरण करणे	4,6,9 व 11	1345.64	70.67	95096	(+) 10.50	9985
4	सातपूर विभागातील अ.बी.बी.सर्कल ते पिंपळगांव बहुला जकातनाका पावेतो त्रंबकरोड डांबरीकरण दरणे भाग- 1	1	908.09	70.67	64175	----	----
5	सातपूर नवीन प्र.क्र.17 श्रमिकनगर मुख्य रस्ता 30मी. डी.पी.रोड ते महादेव मंदिर दरम्यान डांबरीकरण करणे	2	688.95	70.67	48689	----	-----
6	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.53मधील इच्छामणी गणेश मंदिर व जोगेश्वरी किराणा स्टोअर्स परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण	3,6,9,11 व 14	2031.84	70.67	143591	(+) 9.40	13498

	करणे						
	एकूण				656668		51993

उपरोक्त पैकी अनुक्रमांक 1,2,3, व 6 वर नमूद कामाचे मक्तेदाराने रॉयल्टी भरणा केल्याबाबत एकत्रित रॉयल्टी भरणा चलने सादर केलेली आहेत तथापि अनुक्रमांक 1 बाबतचे चलन हे दिनांक 09/04/2010 कामाच्या मुदतीतील नाही तसेच अनुक्रमांक 2 3 व 6 ची चलने ही एकत्रित रक्कमेची असल्याने नमूद कामासाठीची असल्याचे सिद्ध होत नाही. महसूल विभागाने प्रमाणित केलेले वाहतूक पास किंवा रॉयल्टी क्लिअरिंग प्रमाणपत्र असे अधिकृत अभिलेखे सादर केलेले नाही. सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 6 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 656668/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त कामांपैकी अनुक्रमांक 1,2,3 व 6 वर नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराची निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रकमेसह एकूण रकमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कमेचा भरणा केल्याची खात्री करून तितकीच रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 51993/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. सदर जादा प्रदान रक्कम रु. 51993/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि खालील तक्त्यात नमूद केल्या नुसार सदर कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे.

अ. क्र.	कामाचे नांव	खोदकामाचे एकूण परिमाण घ.मी.	प्रदान केल्याचा मानवी दर रु.प्र.घ.मी.	देय यांत्रिकी दर रु.प्र.घ.मी..	जादा प्रदान दर रु.	जादा प्रदान रक्कम रु	निविदा जादा/कमी दराने जादा/कमी प्रदान रक्कम रु	एकूण जादा प्रदान रक्कम रु..

2	सातपूर विभाग वार्ड क्र.49मधील पाईप लाईन रोड कॅनॉल ते परफेक्ट कंपनी पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	3597.24	49.40	24.20	25.20	90650	(+)9292	99942
6	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.53मधील इच्छामणी गणेश मंदिर व जोगेश्वरी किराणा स्टोअर्स परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	1282.411	49.40	24.20	25.20	32392	(+)3045	35437
	एकूण							135379

उपरोक्त प्रमाणे अनुक्रमांक 2, व 6 वरील कामांसाठी रक्कम रु.135379/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 6 वरील सातपूर विभागातील वार्ड क्र.53मधील इच्छामणी गणेश मंदिर व जोगेश्वरी किराणा स्टोअर्स परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे या कामासाठीचे अंदाजपत्रकात बाब क्रमांक 2 खोदकामातून उपलब्ध अनावश्यक साहित्य 2 कि.मी.वाहून टाकणे ही बाब बाब क्रमांक 1 खोदकामा चे परिमाणा इतकेच परिमाणा साठी करावयाची आहे. बाब क्रमांक 1 खोदकाम 1285.411 घ.मी. आहे तथापि बाब क्रमांक 2 चे परिमाण 1490.917 घ.मी. साठी प्रदान केले आहे ते बाब क्रमांक 1 पेक्षा 205.506 घ.मी जास्त आहे. सबब जादा परिमाण 205.506 घ.मी. साठी रु 106.00 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 21784/- व त्यामध्ये निविदा 9.40 टक्के जादा दराने रु. 2048/- असे एकूण रक्कम रु. 23832/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) खाली नमूद अनुक्रमांक 1,4,5, व 6 वरील कामासाठी डांबरसाहित्या साठी तारांकीत दर फरकाची रक्कम रुपये 8444556/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर साहित्याचे वापरलेले परिमाण व खरेदी चे दर यांची खात्री करणे साठी , खरेदी

बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	सातपूर वार्ड क्र.82 पिंपळगाव बहुला मळे विभागातील खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे	1359672
4	सातपूर विभागातील अ.बी.बी.सर्कल ते पिंपळगांव बहुला जकातनाका पावेतो त्रंबकरोड डांबरीकरण दरणे भाग-1	4911553
5	सातपूर नवीन प्र.क्र.17 श्रमिकनगर मुख्य रस्ता 30मी. डी.पी.रोड ते महादेव मंदिर दरम्यान डांबरीकरण करणे	902034
6	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.53मधील इच्छामणी गणेश मंदिर व जोगेश्वरी किराणा स्टोअर्स परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	1271297
	एकूण	8444556

7) अनुक्रमांक 2 वरील कामाचे मोजमाप पुस्तिका तसेच देयकातील उपरीलेखन स्वक्षांकित केलेले नाही.

8) उपरोक्त वरील नमूद कामातील डांबर कामासाठी 60/70 ग्रेड डांबराचे दराने अंदाजपत्रक तयार केलेले आहे. व त्या नुसार मक्तेदारास प्रदान केलेले आहे तथापि चाचणी अहवालात फक्त डांबराचे प्रमाण नमूद केलेले आहे वापरलेल्या डांबराची ग्रेड(60/70) असल्याचे चाचणी अहवालात नमूद केलेले नाही. त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.

9) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	1171947
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	65711595
एकूण	:-	रु.	66883542

DATSWPM6603 (Ref No : 153, Hmm No : 269)

83 सातपूर बांधकाम विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत केलेल्या विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत.

आमदारांचा स्थानिक विकास कार्यक्रम

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: आमदार राज्य शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2712719.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2680590.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 32129.00/-

बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, स्टील साहित्याचे चाचणी अहवाल नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही, आमदार निधी अंतर्गत जादाचा खर्च स्वनिधीतून केल्याचे नमूद केले नाही तसेच शिल्लक अनुदान शासनास परत केल्या बाबतचा अहवाल नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात सातपूर बांधकाम विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम

रु 2712719/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कार्यादेश क्रमांक	मक्तेदाराचे नांव	मोजमाप	कामावर
	व	व दिनांक	व	पुस्तक क्रमांक	झालेला एकूण खर्च रक्कम
	अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.		स्वीकृत निविदा दर		

नाशिक महानगरपालिका

					(रु.)
1	नाशिक मनपा हद्दीत मनपाच्या मालकीच्या भूमापन क्र.23/अ 2/ब मधील मोकळ्या जागेवर व्यायामशाळा बांधणे रु.9.98 लक्ष	71/197/2012 दि.12/03/2012	मे.खेताडी कॅन्सट्रक्शन 9 टक्के जादा दराने	2891	1065718
2	नाशिक मनपा हद्दीत वार्ड क्र.54 मधील स्वा.सावरकर नगर मधील गट क्र.515 मधील मोकळ्या जागेवर वाचनालय बांधणे रु.9.99 लक्ष	01/09/2012 दि.13/08/2012	मे.तुषार एस.भंदुरे 18.50 टक्के जादा दराने	2850	1148251
3	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.82 मधील गट.नं.480 अशोकनगर येथे सामाजीक सभागृह बांधणे रु.4.75 लक्ष	09/53/2011 दि.04/07/2011	मे.तुषार एस.भंदुरे 5.00 टक्के जादा दराने	2592	498750
	एकूण				2712719

उपरोक्त 1 ते 3 कामांचे लेखापरीक्षण साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2712719/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 3 वरील सातपूर विभागातील वार्ड क्र.82 मधील गट.नं.480 अशोकनगर येथे सामाजीक सभागृह बांधणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2592 लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही. त्याअभावी मोजमाप पुस्तिकेत नोंदविलेली मापे, उप अभियंता व कार्यकारी अभियंता यांनी केलेली तपासणी या बाबत पडताळणी करता आलेली नाही .

2) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ. क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कम रु.

1	नाशिक मनपा हद्दीत मनपाच्या मालकीच्या भूमापन क्र.23/अ 2/ब मधील मोकळ्या जागेवर व्यायामशाळा बांधणे	2 ते 8, 11,14 व 15	135.83	70.67	9599	(+)9	864
2	नाशिक मनपा हद्दीत वार्ड क्र.54 मधील स्वा.सावरकर नगर मधील गट क्र.515मधील मोकळ्या जागेवर वाचनालय बांधणे	3 ते 7, 9 ते 14, 17,19 व 20	138.50	70.67	9788	(+)18.50	1811
3	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.82 मधील गट.नं.480 अशोकनगर येथे सामाजीक सभागृह बांधणे	अ)3ते 6 ब)1 ते 4,7,9 व 10 क)7 ते 11	88.70	70.67	6268	(+)5	313
	एकूण				25655		2988

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 3 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 25655/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादा दराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादा दराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कमेचा भरणा केल्याची खात्री करून सदर रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 2988/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. जादा प्रदान रक्कम रु. 2988/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) उपरोक्त कामासाठी वापरण्यात आलेले स्टील साठी चाचणी अहवाल प्राप्त करण्यात आलेल नसल्याने वापरलेले स्टील योग्य दर्जा चे असल्याचे प्रमाणित होत नाही. तसेच सदर कामांचे अंदाजपत्रका साठी दरपृथक्करण करतांना स्टील चे दरात गुण नियंत्रण चाचणी साठी 0.50 टक्के प्रमाणे रक्कम रु.257.50 प्र.मे.टन

समाविष्ट करून दर निश्चित करण्यात आलेले आहे. चाचणी अहवाल प्राप्त केलेले नसल्याने त्यासाठी वरीलप्रमाणे प्रदान केलेली रक्कम अनुक्रमांक 1 वरील कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 4.478 मे.टन साठी रु.1153/- व त्यावर निविदा 9 टक्के जादादराने रु. 104/- असे एकूण रक्कम रु.1257/-, अनुक्रमांक 2 वरील कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 5.666 मे.टन साठी रु.1459/- व त्यावर निविदा 18.50 टक्के जादादराने रु. 270/- असे एकूण रक्कम रु.1729/- व अनुक्रमांक 3 वरील कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 1.849 मे.टन साठी रु.476/- व त्यावर निविदा 5 टक्के जादादराने रु.24/- असे एकूण रक्कम रु. 500/- याप्रमाणे एकूण रक्कम रु.3486/- संबंधित मक्तेदाराकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 1 वरील कामासाठी रु.9.98 लक्ष, अनुक्रमांक 2 वरील कामा साठी रु.9.99 लक्ष व अनुक्रमांक 3 वरील कामासाठी रु.4.75 असे एकूण रु. 24.72 लक्ष अनुदान मंजूर करण्यात आलेले आहे. तथापि अनुक्रमांक वरील कामासाठी रु.1065718/-, अनुक्रमांक 2 वरील कामासाठी रु.1148251/- व अनुक्रमांक 3 वरील कामासाठी रु.498750/- असा एकूण रक्कम रु.2712719/- इतका खर्च आमदार निधी लेखाशीर्ष अंतर्गत करण्यात आलेला आहे. मा.जिल्हाधिकारी नाशिक यांचेकडील सदर कामाचे प्रशासकीय मान्यता आदेशातील अट क्रमांक 7 नुसार सदर कार्यक्रमांतर्गत दिलेली रक्कम अंदाजपत्रकात दिलेल्या बाबींवरच प्रशासकीय मन्यतेनुसार दर्शविलेल्या अंदाजीत खर्चाच्या मर्यादेत करावा असे नमूद आहे. त्या नुसार मंजूर अनुदान पेक्षा जादाचा खर्च रक्कम रु.240719/- स्वनिधीतून होणे आवश्यक आहे. देयकावर तसेच मोजमाप पुस्तिकेत तशी नोंद केलेली नसल्याने सदरचा खर्च स्वनिधीतून केल्याची पडताळणी करता आलेली नाही.

6) उपरोक्त अनुक्रमांक 3 वरील कामासाठी फेर निविदेत एकच निविदा प्राप्त असल्याने दुसरीवेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केली नाही.

7) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	32129
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2680590
एकूण	:-	रु.	2712719

DATSWPM6603 (Ref No : 154, Hmm No : 270)

84 वार्ड क्रमांक 53 मधील सर्व्हे नं.202 व 203 संभाजीनगर खुल्या जागेत चेनलिंग वॉल कंपाऊंड करून जाँगिंग ट्रॅक तयार करणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : क्रीडांगणे तयार करणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1247876.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1230140.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 17736.00/-

या कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, सदरचे काम हे लेखाशीर्ष “उद्यान विकास (कोड नं 596)” मधून मंजूर केलेले असतांना कामाचे प्रदान “ क्रीडांगणे तयार करणे कोड नं 590” या सदरी खर्च नोंदविला आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम सातपूर विभागाकडील वार्ड क्रमांक 53 मधील सर्व्हे नं.202 व 203 संभाजीनगर खुल्या जागेत चेनलिंग वॉल कंपाऊंड करून जाँगिंग ट्रॅक तयार करणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामावर रक्कम रु 1247876/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्रमांक 53 मधील सर्व्हे नं.202 व 203 संभाजीनगर खुल्या जागेत चेनलिंग वॉल कंपाऊंड करून जाँगिंग ट्रॅक तयार करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 666 दिनांक 20/11/2008 रक्कम रु.1313555/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	उप शहर अभियंता क्र. व दिनांक नमूद नाही रु. 1313555/- दरसूची 2005-2006
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 1313555/-
5	लेखाशीर्ष	क्रीडांगणे तयार करणे (590)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व	दैनिक. सकाळ दिनांक 03/02/2009

	दिनांक)	
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.13/02/2009 ते दि.17/02/2009 मुदत दि.21/02/2009
9	निविदा	निविदा क्र 15/12
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 17/06/2009 प्राप्त निविदा (6)
11	न्यूनतम निविदा	मे. सुप्रीम कंन्सट्रक्शन 5 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 570 दि. 13/11/2009
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. सुप्रीम कंन्सट्रक्शन 5 टक्के कमी दराने रु.1247876/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	171/353/2010 दि. 18/02/2010
15	कामाची मुदत	6 महिने दि.17/08/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	शहर अभियंता दि.18/07/2010 ते 23/08/2010पर्यंत विनादंडाने व पुढे रु 5/- प्र.दिन दंडाने
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 07/08/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2069 (पृष्ठ क्र. 35 ते 67)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 1247876/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 287117/- दि. 21/01/2011 दुसरे व अंतिम रु. 960759/- दि. 31/12/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक सकाळ मध्ये दिनांक 03/02/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 13/02/2009 ते 17/02/2009 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 21/09/2009 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 6 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. सुप्रीम कंन्सट्रक्शन यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 5 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम

रु.1247876/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 15/12/2006 नुसार रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3 ते 6 चे एकूण गौणखनिज 501.86 घ.मी.साठी रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 17736/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 2) सदरचे काम हे लेखाशीर्ष “उद्यान विकास (कोड नं 596)” मधून मंजूर केलेले असतांना कामाचे प्रदान “क्रीडांगणे तयार करणे कोड नं 590” या सदरी खर्च नोंदविला आहे.सदर बाब अनियमित आहे.
- 3) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.
- 4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	17736
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	1230140
एकूण	:-	रु.	1247876

DATSWPM6603 (Ref No : 155, Hmm No : 271)

85 नवीन प्रभाग क्र.50 मधील म्हाडा ते अंबड लिंक रोड चे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6903164.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 6632057.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 271107.00/-

बांधकाम विभागाकडील नवीन प्रभाग क्र.50 मधील म्हाडा ते अंबड लिंक रोड चे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे, या कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढले बाबत विमा पत्र जोडलेले नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम सातपूर विभागाकडील नवीन प्रभाग क्र.50 मधील म्हाडा ते अंबड लिंक रोड चे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे.या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामावर रक्कम रु 6903164/- इतका खर्च केला आहे.

1	कामाचे नांव	नवीन प्रभाग क्र.50 मधील म्हाडा ते अंबड लिंक रोड चे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1842 दिनांक 18/03/2011 रक्कम रु. 5165032/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 779 दि. 29/10/2012 रु. 5165032/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 5165032/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (संगणक कोड नं 585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत दि.04/09/2012 व दैनिक लोकसत्ता दि. 05/09/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.20/09/2012 ते दि.26/09/2012 मुदत दि.01/10/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र. --/2012 नोटीस क्र --/2012
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 10/10/2012 प्राप्त निविदा (10)
11	न्युनतम निविदा	मे.आकार कंन्सट्रक्शन 23.60 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 427 दि. 07/11/2012

13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. आकार कंन्सट्रक्शन 17.30 टक्के जादा दराने रु. 6058583/- (दरसूची 2011-12 नुसार 2.57 टक्के जादा)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	08/19/2012 दि. 12/12/2012
15	कामाची मुदत	6 महिने दि. 12/06/2013 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 18/02/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2847 पृष्ठ क्र. 21 ते 37)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 6903164/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.6903164/- दिनांक 27/02/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक लोकमत मध्ये दि.04/09/2012 व दैनिक लोकसत्ता मध्ये दि.05/09/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 20/09/2012 ते 26/09/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 01/10/2012 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 10 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. आकार कंन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 23.60 टक्के जादा दराची होती. त्यांना दर कमी करणे बाबत विचारणा केली असता त्यांनी 17.30 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दिली सदर सुधारित दर चालू दरसूची 2011-12 नुसार 2.57 टक्के जादा येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.6903164/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) नगरविकास विभाग महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्रमांक जी.ई.एन.1098/ 1357/प्र.क्र.166/ 98/नवि-24 दिनांक 3.11.2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे. अन्यथा 1 टक्का रक्कम कपात करून विमानिधी कडे भरणा करणे आवश्यक आहे. तथापि तसे विमापत्र नस्तीसोबत जोडलेले नाही. तसेच देयकातूनही त्यासाठीची 1 टक्का रक्कम कपात केलेली नाही. त्यामुळे रक्कम रुपये 69032/- वसूल करून विमा संचालनालयाकडे भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) मक्तेदाराने दिनांक 14/03/2013 रोजी आकार कंन्सट्रक्शन यांच्या नावे महसूल विभागा कडे रॉयल्टी रक्कम रु. 334500/- भरणा केल्याचे चलन जोडले आहे व त्यानुसार विभागाने सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी रक्कम वसूल केलेली नाही. सदर चलनावर कामाचे नांव नमूद नसून ते सदरचे काम पूर्ण झाल्याच्या दिनांका नंतरचे आहे. मक्तेदाराने महसूल विभागाने प्रमाणित केलेले वाहतूक पास किंवा

रॉयल्टी क्लिअरन्स प्रमाणपत्र या सारखे अधिकृत अभिलेखे जोडलेले नसल्याने सदर चलनाने भरणा केलेली रॉयल्टी याच कामासाठी वापरलेल्या साहित्याची असल्याचे पडताळणी करता आलेली नाही. सबब महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 4,7,10 व 12 चे एकूण गौणखनिज परिमाण 2437.69 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 172272/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 17.30 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 172272/- समाविष्ट असून त्यावरही 17.30 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 29803/- प्रदान केलेले आहे. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 29803/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामासाठी डांबर या साहित्या साठी तारांकित दर फरक रक्कम रुपये 848513/- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

5) डांबर कामाचे गुणवत्ता छावणी अहवालात डांबराचे प्रमाण 3.50 टक्के तसेच 6.25 टक्के असल्याचे नमूद केले आहे. तथापि त्यात वापरलेल्या डांबराची ग्रेड नमूद केलेली नाही. त्यामुळे वापरलेले डांबर 60-70 ग्रेड चे असल्याचे प्रमाणित झालेले नाही.

6) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	271107
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	6632057
एकूण	:-	रु.	6903164

86 सातपूर वार्ड क्र.52 सातमाउली स्टॉप ते रेणुकामाता चौक पर्यंत रस्ता कॉक्रीट करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6246203.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5796341.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 449862.00/-

बांधकाम विभागाकडील सातपूर वार्ड क्र.52 सातमाउली स्टॉप ते रेणुकामाता चौक पर्यंत रस्ता कॉक्रीट करणे, या कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, शासकीय विमा निधी कडे विमा काढलेला नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्यासाठी प्रदान केले.

नाशिक महानगर पालिकेच्या सन 2012-13 च्या लेखापरीक्षणात सातपूर बांधकाम विभागाकडील वार्ड क्र.52 सातमाउली स्टॉप ते रेणुकामाता चौक पर्यंत रस्ता कॉक्रीट करणे या कामाची तपासणी केली असता सदर कामावर रक्कम रु. 6246203/- इतका खर्च झालेला आहे.

1	कामाचे नांव	सातपूर वार्ड क्र.52 सातमाउली स्टॉप ते रेणुकामाता चौक पर्यंत रस्ता कॉक्रीट करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1312 दिनांक 10/12/2010 रक्कम रु 7186840/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 1915 दि. 06/10/2010 रु.7186840/-

4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 7186840/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदूत व भ्रमर दिनांक 01/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/11/2011 ते दि.17/11/2011 मुदत दि.29/11/2011
9	ई - निविदा	निविदा क्र.564/2011 नोटीस क्र.129/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 03/12/2011 प्राप्त निविदा (11)
11	न्युनतम निविदा	मे.पॉल कंन्सट्रक्शन 13.13 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1491 दि. 16/12/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.पॉल कंन्सट्रक्शन 13.13 टक्के कमी दराने रु. 6243208/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	68/174/2011 दिनांक 31/12/2011
15	कामाची मुदत	9 महिने दि. 30/09/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	---
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 04/05/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 750 (पृष्ठ क्र 1 ते 34)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 6246203/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 1185742/- दुसरे व अंतिम रु. 5060461/- दि.13/06/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक देशदूत व दैनिक भ्रमर मध्ये दिनांक 01/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 14/11/2011 ते 17/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 29/11/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 11 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम

मक्तेदार मे.पॉल कॅन्सट्रक्शन यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 13.13 टक्के कमी दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी दर कमी करण्यास असहमती दर्शविली व त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.6246203/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची 13.13 टक्के कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली आहे. 10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली असल्याने त्यासाठी केंद्रीय सार्वजनिक बांधकाम विभाग वर्क्स मॅन्यूअल 20.4.3 नुसार मक्तेदाराकडून नमूद दराबाबत समर्थन प्राप्त करून त्याचे विश्लेषण करणे आवश्यक होते तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि या कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 3065.53 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.24.20 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.49.40 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 24.20 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 77251/- व त्यामधून निविदा 13.13 टक्के कमी दराने रक्कम रु.10143/- वजाजाता एकूण रक्कम रु.67108/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे परिमाणा इतकेच परिमाण बाब क्रमांक 3 नुसार 2 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. त्यानुसार बाब क्रमांक 2 नुसार 3065.53 घ मी. खोदकाम केलेले असल्याने इतकेच 3065.53 घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 26 नुसार वाहून टाकणे आवश्यक होते. तथापि 3287.77 घ.मी. साहित्य वाहून टाकण्यासाठी प्रदान केले आहे. वाढीव परिमाण 222.24 घ.मी.साठी रु. 106.90 प्र घ.मी. साठी रक्कम रु. 23757/- व त्यामधून निविदा 13.13 कमी दराने रु.3119/- वजाजाता एकूण रु.20638/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 6,9,12,14,19 व 20 चे एकूण गौणखनिज 5124.04 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 362116/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे बाब क्रमांक 4 नुसार 450mm व 300mm आर.सी.सी. पाईप पुरवठा व पसरविणे या साठी रक्कम रु 55510/- चे प्रदान करण्यात आलेले आहे. महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-

1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमुद आहे. आर.सी.सी. पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले पाईप मक्तेदाराने महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक असतांना त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

6) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	449862
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	5796341
एकूण	:-	रु.	6246203

DATSWPM6603 (Ref No : 157, Hmm No : 273)

87 सातपूर वार्ड क्र. 83 मध्ये अंबड लिंक रोड वरील नासर्डी नदी वरील पुलास अॅप्रोच रस्ते व संरक्षण भिंत बांधणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : पूल व सांडवे बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2540379.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2322034.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 218345.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, "प्रोव्हाडींग अर्थ वर्क एमबॅकमेंट" साठी यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामातून उपलब्ध कठीण मुरुम वापरणे आवश्यक असतांना मक्तेदाराने विकतचा मुरुम वापरला व त्या साठी प्रदान केले

नाशिक महानगर पालिकेच्या सन 2012-13 च्या लेखापरीक्षणात सातपूर बांधकाम विभागाकडील वार्ड क्र. 83 मध्ये अंबड लिंक रोड वरील नासर्डी नदी वरील पुलास अॅप्रोच रस्ते व संरक्षण भिंत बांधणे या कामाची तपासणी केली असता सदर कामावर रक्कम रु. 2540379/- इतका खर्च झालेला आहे.

1	कामाचे नांव	सातपूर वार्ड क्र. 83 मध्ये अंबड लिंक रोड वरील नासर्डी नदी वरील पुलास अॅप्रोच रस्ते व संरक्षण भिंत बांधणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 400 दिनांक 30/03/2010 रक्कम रु.3349646/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 270 दि. 11/05/2010 रु.3349656/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये रु. 3349656/-
5	लेखाशीर्ष	पूल व सांडवे बांधणे (587)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सकाळ दिनांक 08/07/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.27/07/2010 ते दि.02/08/2010 मुदत दि.05/08/2010
9	ई निविदा	निविदा क्र. 210/2010 नोटीस क्र. 47/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 11/08/2010 प्राप्त निविदा (12)
11	न्युनतम निविदा	मे. एम.टी.पाटील बिल्डर अँड कॉन्ट्र. 23.31 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 914 दि. 10/12/2010

13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. एम.टी.पाटील बिल्डर अँड कॉन्ट्र.23.31 टक्के कमी दराने रक्कम रु.2568016/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	116/14/2011 दिनांक 27/01/2011
15	कामाची मुदत	9 महिने दि.27/10/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 27/10/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 74 (पृष्ठ क्र.45 ते 55)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 2540379/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु. 2540379/- दि.02/06/2012

उपरोक्त कामासाठीची निविदा दैनिक सकाळ मध्ये दिनांक 08/07/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 27/07/2010 ते 02/08/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 05/08/2010 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 12 निविदा प्राप्त झाल्या त्यापैकी न्यूनतम मक्तेदार मे. एम.टी.पाटील बिल्डर अँड कॉ.यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 23.31 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2540379/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची 23.31 टक्के कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली आहे. 10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली असल्याने त्यासाठी केंद्रीय सार्वजनीक बांधकाम विभाग वर्क्स मॅन्यूअल 20.4.3 नुसार मक्तेदाराकडून नमूद दराबाबत समर्थन प्राप्त करून त्याचे विश्लेषण करणे आवश्यक होते तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. A - 5,6,7,12 व B - 5, 6,9,12,14 चे एकूण गौणखनिज 1923.316 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 135921/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाचे बाब क्र.12 नुसार मुरूम पुरवठा चे परिमाण 176.89 घ.मी. साठी रु.554.80 प्र.घ.मी. दराने

रक्कम रु 98139/- चे प्रदान करण्यात आलेले आहे. तथापि सदर कामाचे बाब क्रमांक A-2 कठीण मूरमातील खोदकाम 156.06घ.मी.करण्यात आले आहे. त्यानुसार 156.06 घ.मी. कठीण मूरूम उपलब्ध असल्याने स्टॅंडर्ड स्पेसिफिकेशन फॉर रोड आर.डी.10.4 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचा वापर करणे आवश्यक सून मक्तेदाराने स्वतःचे सोयीसाठी बाहेरून मटेरीयल आनून वापरल्यास उपलब्ध साहित्य वापरल्याचे गृहीत धरून त्यानुसार प्रदान करणे आवश्यक आहे. त्या नुसार उपलब्ध मुरमाचा वापर करणे आवश्यक होते. सबब उपलब्ध कठीण मूरूम 156.06 घ.मी. साठी 554.80 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु. 86582/- व त्यामधून निविदा 23.31 टक्के कमी दराने रु. 20182/- वजा जाता रक्कम रु. 66400/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाचे बाब क्रमांक B-5 "प्रोव्हाडींग अर्थ वर्क एमबॅकमेंट " साठी दरसूची 2009-2010 मधील बाब क्रमांक 19/276 नुसार एकत्रित 444.40 प्र.घ.मी. दराने प्रदान केले आहे. त्याचे एकूण परीमांक 500घ.मी. पेक्षा जास्त असल्याने त्या साठी दरसूचीतील बाब क्रमांक 21/276 नुसार 425.24 या यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक होते. चुकीच्या व जड दराने तरतुद करून प्रदान केल्याने जादा दर रु.19.16 प्र.घ.मी प्रमाणे एकूण परीमांक 1090.49 घ.मी. साठी रक्कम रु. 20894/- व त्या मधून निविदा 23.31 टक्के कमी दराने रु. 4870/- वजा जाता रक्कम रु. 16024/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	218345
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2322034
एकूण	:-	रु.	2540379

88 पंचवटी बांधकाम विभागाकडील विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 61478249.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 59996652.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1481597.00/-

कामाच्या मोजमाप पुस्तिका उपलब्ध केल्या नाहीत, रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पंचवटी विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु.61478249/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	वार्ड क्र 4 मधील शरयू पार्क जवळील गट क्र. 521 ते 526 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे रु.2808358/-	150/270/2011 दि.02/11/2011	मे.अशोक एन. सोनजे 9.50 टक्के जादा दराने	2807	3234101
2	नवीन प्र. क्र.3 मधील शिवकृपानगर ते रासबिहारी रस्ता पर्यंत डी.पी.रोड डांबरीकरण करणे रु.5281447/-	11/29/2012 दि.27/12/2012	मे.विनोद लूथरा अँड असो.16.90 टक्के जादा दराने	1621	7060063
3	वार्ड क्र.13 मधील कोणार्क	244/463/2011	मे.पवार-पाटकर	1640	14974290

नाशिक महानगरपालिका

	नगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे रु.12242318/-	दि.30/12/2011	कॅन्सट्रक्शन 9.95 टक्के जादा दराने		
4	वार्ड क्र.3अक्षर पॅलेस, निर्मला, तुलसी, स्मृती वंदन, सुखकर्ता, राजमाता, संतोष, म्हाडाकिरण इमारती व कॉलनी परिसरातील रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे रु.9980104/-	239/399/2011 दि.30/12/2011	मे.एम.जी.नायर 9.10 टक्के जादा दराने	2419	12582151
5	वार्ड क्र.16मधील श्रीराम मंदिर गार्डन ते नागचौक पर्यंतच्या पावसाळी गटार करिता तोडण्यात आलेल्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे रु.3297339/-	119/266/2011 दि.09/12/2011	मे.एम.जी.नायर 2.90 टक्के जादा दराने	1623	3898818
6	वार्ड क्र.2 मधील टी.बी.सॅनोटोरियम ते दिंडोरी रोड पर्यंतचा रस्ता डांबरीकरण करणे रु.4715571/-	205/109/2011दि.22/02/2012	मे.विनोद लूथरा 8.90 टक्के जादा दराने	1621	6197942
7	वार्ड क्र.11 मधील मौनगिरी कॉलनी येथील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे रु.2782071/-	58/182/2011 दि.06/07/2011	मे.एकनाथ राघुजी कडभाने 30.33 टक्के कमी दराने	2419	2762592
8	नाशिक मनपा प्रबोधनकार ठाकरे उद्यान ते आसारामबापू पुला पर्यंत चा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	248/483/2011 दि.31/12/2011	मे. अशोक एन.सोनजे 2.95 टक्के जादा दराने	2432	10768292

	रु.10460022/-				
				एकूण	61478249

उपरोक्त 1 ते 8 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता सदर कामांवर झालेला खर्च रक्कम रु. 61478249/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 2 वरील नवीन प्र. क्र.3 मधील शिवकृपानगर ते रासबिहारी रस्ता पर्यंत डी.पी.रोड डांबरीकरण करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 1621, अनुक्रमांक 3 वरील वार्ड क्र.13 मधील कोणार्कनगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2887, अनुक्रमांक 4 वरील वार्ड क्र. 3 अक्षर पॅलेस, निर्मला, तुलसी, स्मृतीवंदन, सुखकर्ता, राजमाता, संतोष, म्हाडाकिरण इमारती व कॉलनी परिसरातील रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2419 व अनुक्रमांक 8 वरील नाशिक मनपा प्रबोधनकार ठाकरे उद्यान ते आसारामबापू पुला पर्यंत चा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2432 लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झालेल्या नाहीत. त्याआभावी नोंदविलेली मापे तपासणी करता आलेली नाहीत.

2) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही. अनुक्रमांक 8 वरील कामाचे नस्ती सोबत एकत्रित रॉयल्टी भरणा चालणे जोडली आहेत तथापि सदर चालना वरून सदर कामाची रॉयल्टी भरणा केल्याचे प्रमाणित होत नाही त्या साठी आवश्यक रॉयल्टी क्लिअरन्स प्रमाणपत्र अथवा साहित्य वाहतूक पास या सारखे अभिलेख जोडलेले नाही

अ. क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कम रु.

नाशिक महानगरपालिका

1	वार्ड क्र 4 मधील शरयू पार्क जवळील गात क्र. 521 ते 526 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	1 व 5	873.23	70.67	61712	(+)9.5	5863
2	नवीन प्र. क्र.3 मधील शिवकृपानगर ते रासबिहारी रस्ता पर्यंत डी.पी.रोड डांबरीकरण करणे	4,6, व 7	2339.39	70.67	165325	(+) 16.90	27940
3	वार्ड क्र.13 मधील कोणार्कनगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	4, 6 व 7	4085.14	70.67	288697	(+) 9.95	28725
4	वार्ड क्र.3अक्षर पॅलेस, निर्मला, तुलसी, स्मृती वंदन, सुखकर्ता, राजमाता, संतोष,म्हाडाकिरण इमारती व कॉलनी परिसरातील रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे	4, 6, 9, 10 व 18	4342.97	70.67	306918	(+) 9.10	27930
6	वार्ड क्र.2 मधील टी.बी.सॅनोटीरियम ते दिंडोरी रोड पर्यंतचा रस्ता डांबरीकरण करणे	3 व 12	236.77	70.67	16733	(+)8.90	1489
7	वार्ड क्र.11 मधील मौनगिरी कॉलनी येथील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे	4, 11, 12 व 13	2096.72	70.67	148175	(-) 30.33	-----
8	नाशिक मनपा प्रबोधनकार ठाकरे उद्यान ते आसारामबापू पुला पर्यंत चा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	4, 6, 9, 10 व 16	4245.45	70.67	300026	(+) 2.95	8850
	एकूण				1287586		100797

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 4 व 5 ते 8 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 1287586/- वसूल

करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त कामांपैकी अनुक्रमांक 1 ते 4, 6 व 8 वर नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कमेचा भरणा केल्याची खात्री करून तितकीच रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 100797/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. सदर जादा प्रदान रक्कम रु.100797/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि खालील तक्त्यात नमूद केल्या नुसार सदर कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव	खोदका माचे एकूण परिमाण घ.मी.	प्रदान केल्या चा मानवी दर रु.प्र.घ. मी.	देय यांत्रिकी दर रु.प्र.घ. मी..	जादा प्रदान न रु.	जादा प्रदान रक्कम रु.	निविदा जादा/कमी जादा/कमी प्रदान रक्कम रु.	एकूण जादा प्रदान रक्कम रु..
2	नवीन प्र. क्र.3 मधील शिवकृपानगर ते रासबिहारी रस्ता पर्यंत डी.पी.रोड डांबरीकरण करणे	630.50	49.00	24.00	25.00	15763	(+)2664	18427
4	वार्ड क्र.3अक्षर पॅलेस,निर्मला,तुलसी,स्मृतीवंदन,सुखकर्ता,राजमाता,संतोष,म्हाडाकिरण इमारती व कॉलनी परिसरातील	1874.03	49.00	24.00	25.00	46851	(+)4263	51114

	रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे						
7	वार्ड क्र.11 मधील मौनगिरी कॉलनी येथील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे	1359.10	49.00	24.00	25.00	3397(-) 0 8 10305	23673
	एकूण						93214

उपरोक्त प्रमाणे अनुक्रमांक 2, 4 व 7 वरील कामांसाठी रक्कम रु.93214/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) खाली नमूद अनुक्रमांक 1, 2, 3, 4, 5, 6 व 8 वरील कामासाठी वापरलेल्या 60/70 ग्रेड डांबर साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 7522051/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबरा चे वापरलेले परिमाण व खरेदी चे दर यांची खात्री करणे साठी, खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	वार्ड क्र 4 मधील शरयू पार्क जवळील गात क्र. 521 ते 526 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	396309
2	नवीन प्र. क्र.3 मधील शिवकृपानगर ते रासबिहारी रस्ता पर्यंत डी.पी.रोड डांबरीकरण करणे	883713
3	वार्ड क्र.13 मधील कोणार्कनगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	1677791
4	वार्ड क्र.3अक्षर पॅलेस,निर्मला,तुलसी,स्मृती वंदन, सुखकर्ता,राजमाता,संतोष,म्हाडाकिरण इमारती व कॉलनी परिसरातील रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे	1698690
5	वार्ड क्र.16मधील श्रीराम मंदिर गार्डन ते नागचौक पर्यंतच्या पावसाळी गटार करिता तोडण्यात आलेल्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	526185
6	वार्ड क्र.2 मधील टी.बी.सॅनोटीरियम ते दिंडोरी रोड पर्यंतचा रस्ता डांबरीकरण	1062792

	करणे	
8	नाशिक मनपा प्रबोधनकार ठाकरे उद्यान ते आसारामबापू पुला पर्यंत चा रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	1276571
	एकूण	7522051

6) उपरोक्त अनुक्रमांक 7 वरील कामाचे अंदाजपत्रकात बाब क्रमांक 12 “पेव्हिंग ब्लॉक” ग्रेड M-30 व जाडी 60mm साठी रु 613/- प्र चौ मी. दराने तरतूद केली. प्रत्यक्षात नस्ती सोबत दिनक 05/09/2011 च्या पेव्हिंग ब्लॉक च्या प्राप्त केलेल्या गुणवत्ता चाचणी अहवालात वापरलेले पेव्हिंग ब्लॉक हे M-25 ग्रेड कॉक्रीट चे असल्याचे नमूद आहे तसेच ब्लॉक ची जाडी नमूद नाही. मक्तेदाराने अंदाजपत्रकात नमूद M-30 ग्रेड ऐवजी M-25 हे कमी दर्जा चे ब्लॉक वापरल्याचे दिसून येते . तरतुदी नुसार ब्लॉक वापरलेले नसल्याने अंदाजपत्रकाचे दर कमी करून(Reduce rate) प्रदान करणे आवश्यक होते. सबब मक्तेदारास जादा दराने प्रदान केल्याने M-25 ग्रेड नुसार प्रदानाची रक्कम परीगणित करून जादा प्रदान रक्कम निश्चित करून वसूल होणे आवश्यक आहे.

7) उपरोक्त अनुक्रमांक 2 वरील कामासाठी वापरलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही. त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.

8) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

9) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	1481597
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	59996652
एकूण	:-	रु.	61478249

89 पंचवटी बांधकाम विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत केलेल्या विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमितेबाबत.

आमदारांचा स्थानिक विकास कार्यक्रम

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: आमदार निधी राज्य शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 4809368.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 4648844.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 160524.00/-

प्रथम फेर निविदेत पुरेसा प्रतिसाद नसतांना निविदा स्वीकृत केली. रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्याचे प्रदान केले अंदाज पत्रकीय रक्कमे पेक्षा जास्त चा खर्च स्वनिधीतून केल्याचे नमूद नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पंचवटी विभागाकडील आमदार निधी अंतर्गत खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम

रु 4809368/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	प्रभाग क्र.4 मधील स.नं.535 ते 562 जत्रा हॉटेल समोर कॅन्सर हॉस्पिटल शेजारी रस्ता डांबरीकरण करणे. रु.995000/-	02/04//2012 दि.09/08/2012	मे.कैलाश किसन बिन्नर 2.80 टक्के जादा दराने	2362	1208728
2	नाशिक मनपा हद्दीतील वार्ड क्र.13आडगांव येथील केरोलीच्या नाल्यावर दोन मोठे पाईप टाकून मोरी बांधणे	03/10/2012 दि.17/08/2012	मे.ओम कॅन्सट्रक्शन 13टक्के जादा दराने	2712	259230

नाशिक महानगरपालिका

	रु.247000/-				
3	वार्ड क्र.7 शांतीनगर साईप्रसाद किराणा ते जिजाई निवास मखमलाबाद शिवार येथे रस्ता करणे रु.1475000/-	223/479/2012 दि.30/12/2011	मे. आनंद कॅन्स. प्रा. लि. 3 टक्के जादा दराने	1433	1644583
4	वार्ड क्र.1 मधील स्वामी विवेकानंद नगर येथील मुख्य रस्ता खडीकरण करणे रु.1471000/-	270/498/2012 दि.05/03/2012	मे. आनंद कॅन्स. प्रा. लि. 3 टक्के जादा दराने	1433	1696827
	एकूण				4809368

उपरोक्त 1 ते 4 कामांचे लेखापरीक्षण साठी उपलब्ध अभिलेखांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.4809368/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड, वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान रक्कम रु.
1	प्रभाग क्र.4 मधील स.नं.535 ते 562 जत्रा हॉटेल समोर कॅन्सर हॉस्पिटल शेजारी रस्ता डांबरीकरण करणे.	3, 5 व 6	272.99	70.67	19292	(+) 2.80	545
2	नाशिक मनपा हद्दीतील वार्ड	3, 4, 5,	112.55	70.67	7954	(+)	1034

नाशिक महानगरपालिका

	क्र.13आडगांव येथील केरोलीच्या नाल्यावर दोन मोठे पाईप टाकून मोरी बांधणे	6 व 8				13.00	
3	वार्ड क्र. 7 शांतीनगर साईप्रसाद किराणा ते जिजाई निवास मखमलाबाद शिवार येथे रस्ता करणे	3, 5, 6 व 12	926.34	70.67	65465	(+)3	1964
4	वार्ड क्र.1मधील स्वामी विवेकानंद नगर येथील मुख्य रस्ता खडीकरण करणे	5 व 6	310.60	70.67	21951	(+) 3	659
	एकूण				114662		4202

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 4 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 114662/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कम भरणा केल्याची खात्री करून सदर रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 4202/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. जादा प्रदान रक्कम रु.4202/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 1 ते 4 वरील कामासाठी एकूण रु.4188000/- अनुदान मंजूर करण्यात आलेले आहे. तथापि अनुक्रमांक 1 ते 4 वरील कामासाठी एकूण रक्कम रु. 4809368/- इतका खर्च आमदार निधी लेखाशीर्ष अंतर्गत करण्यात आलेला आहे. मा.जिल्हाधिकारी नाशिक यांचेकडील सदर कामाचे प्रशासकीय मान्यता आदेशातील अट क्रमांक 7 नुसार सदर कार्यक्रमांतर्गत दिलेली रक्कम अंदाजपत्रकात दिलेल्या बाबींवरच प्रशासकीय मन्वितेनुसार दर्शविलेल्या अंदाजीत खर्चाच्या मर्यादेत करावा असे नमूद आहे. त्यानुसार मंजूर अनुदान पेक्षा जादाचा खर्च रक्कम रु.621368./- स्वनिधीतून होणे आवश्यक आहे.

4) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 3 वरील कामाचे अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार बाब क्रमांक 1 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे परिमाणा इतकेच परिमाण बाब क्रमांक 12 नुसार 3 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. तथापि बाब क्रमांक 1 नुसार खोदकाम केलेले नसतांना 308.55 घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 12 नुसार वाहून टाकले आहे त्या साठी रु.115.80 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु. 35668/- प्रदान केले आहे व त्यावर निविदा 3.00 टक्के जादा दराने रु 1070/- असे एकूण रु.36738/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) उपरोक्त अनुक्रमांक 4 वरील कामाचे अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार बाब क्रमांक 1 खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे परिमाणा इतकेच परिमाण बाब क्रमांक 11 नुसार 3 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. त्यानुसार बाब क्रमांक 1 नुसार 333.273 घ मी. खोदकाम केलेले असल्याने तितकेच 333.273 घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 11 नुसार वाहून टाकणे आवश्यक होते. तथापि 374.616 घ.मी. साहित्य वाहून टाकण्यासाठी प्रदान केले आहे. वाढीव परिमाण 41.343 घ.मी.साठी रु. 115.60 प्र घ.मी. साठी रक्कम रु. 4779/- व त्यावर निविदा 3.00 जादा दराने रु 143/- असे एकूण रु.4922/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) खाली नमूद अनुक्रमांक 1, 3 व 4 वरील कामासाठी वापरलेल्या 60/70 ग्रेड डांबर साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 493556/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबरा चे वापरलेले परिमाण व खरेदी चे दर यांची खात्री करणे साठी , खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	प्रभाग क्र.4 मधील स.नं.535 ते 562 जत्रा हॉटेल समोर कॅन्सर हॉस्पिटल शेजारी रस्ता डांबरीकरण करणे.	186117
3	वार्ड क्र. 7 शांतीनगर साईप्रसाद किराणा ते जिजाई निवास मखमलाबाद शिवार येथे रस्ता करणे रु.1475000/-	125333
4	वार्ड क्र.1मधील स्वामी विवेकानंद नगर येथील मुख्य रस्ता खडीकरण करणे	182106
	एकूण	493556

7) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 2 व 3 वरील कामासाठी फेर निविदेत अनुक्रमे फक्त 1 व 2 च निविदा प्राप्त झाल्याने दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते तथापि तसे न करता अंदाजपत्रकीय दरा पेक्षा जास्त दराच्या प्राप्त निविदा स्वीकृती अनियमित असून महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळालेला नाही.

8) उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 1 वरील कामाची क्रमांक 2362 व क्रमांक 3 व 4 ची क्रमांक 1433 या मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत.

9) सदर कामासाठी प्राप्त अनुदाना चे उपयोगिता प्रमाणपत्र नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही.

10) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

11) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	160524
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	4648844
एकूण	:-	रु.	4809368

DATSWPM6603 (Ref No : 160, Hmm No : 252)

90 वाई क्रमांक 7मधील मखमलाबाद अभ्यासिकेचा वरचा मजला बांधणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 2170421.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2148511.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 21910.00/-

न्यूनतम मक्तेदाराने कामास नकार दिल्याने न्यूनतम 2 ची निविदा स्वीकृत न करता फेर निविदा मागवून जादा दराची निविदा स्वीकृत केली. कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, स्टील तारांकित दर फरक जादा प्रदान केला.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्रमांक 7मधील मखमलाबाद अभ्यासिकेचा वरचा मजला बांधणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 694 दिनांक 21/06/2010 रक्कम रु. 1951012/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र. 645 दि. 03/08/2009 रु. 1951012/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 1951012/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे (584)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	फेर निविदा दैनिक. गांवकरी व पुण्यनगरी दिनांक 19/02/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.25/02/2011 ते दि.03/03/2011 मुदत 10/03/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 309/2010 नोटीस क्र. 681/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 15/03/2011 प्राप्त निविदा (1)
11	न्यूनतम निविदा	मे. राजेश शंकर सोमवंशी 8 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 399 दि. 21/05/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. राजेश शंकर सोमवंशी 7.50 टक्के जादा दराने रु.2097338/-

14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	108/142/2011 दि. 22/09/2011
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.22/09/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	30/08/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 831 (पृष्ठ क्र. 138 ते 185)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 2170421/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 839385/- दुसरे व अंतिम रु.1331036/-

उपरोक्त कामासाठी प्रथम निविदा दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 22/08/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली होती त्यानुसार एकूण 3 निविदा प्राप्त झाल्या त्या दिनांक 21/09/2010 रोजी उघडण्यात आल्या न्यूनतम निविदा मे. विशाल कंन्सट्रुवेल् यांची 36 टक्के कमी दराची होती सदर मक्तेदाराने दिनांक 06/10/2010 च्या पत्रान्वये नजर चुकीने दर नमूद केल्याने निविदा रद्द करण्यात विनंती केली. त्यानुसार मक्तेदाराने भरणा केलेली बयाना रक्कम जप्त करून फेरनिविदा मागविण्यात आली. फेरनिविदा दैनिक गांवकरी व दैनिक पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 19/02/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 25/02/2011 ते 03/03/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 10/03/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 1 निविदा प्राप्त झाल ती मक्तेदार मे. राजेश शंकर सोमवंशी यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 8 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दरकमी करणे बाबत विचारणा केली असता त्यांनी 7.50 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमत दर्शविली . सदर सुधारित दर हे चालू 2010.11 दरसूची नुसार तुलना केली असता ते 1.20 टक्के कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.2170421/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) मुख्यलेखापरीक्षक मनपा यांनी दिनांक 02/05/2011 रोजी टिप्पणीत न्यूनतम 2 मक्तेदार (L-2) चे दर बाजारभावाशी सुसंगत असल्याची विभागाने खात्री करावी तसेच जाहिरात खर्च व इतर खर्च वसुली बाबत शेरा नमूद केला आहे. सदर निविदेत मे.चेतन अनिल जगताप यांची 5.51 टक्के कमी दराची न्यूनतम 2 निविदा स्वीकारणे बाबतचा मुख्य लेखापरीक्षकांचा शेरा दुर्लक्षित करण्यात आला व फेर निविदेत 7.50 टक्के जादा दराची निविदा स्वीकृत करावी लागली आहे..

- 2) फेर निविदा जाहिराती नुसार फक्त एकच वैध निविदा प्राप्त झालेली होती, निविदा प्रसिद्धीस पुरेसा प्रतिसाद मिळालेला नसल्याने निविदा सूचनेस मुदतवाढ देणे अथवा दुसरी वेळ फेरनिविदा प्रसिद्ध करणे क्रमपात्र असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही. महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळाल्याचे दिसून येत नाही
- 3) सदर कामाचे दुसरे व अंतिम देयका सोबत स्टील व सिमेंट साठी तारांकित दर फरक रक्कम रु. 73084/- चे प्रदान केले आहे. सदर फरकाची परिगणना करतांना स्टील साहित्या साठी निविदा प्रसिद्धी पूर्व 3 महिन्याचे सरासरी निर्देशांक हा माहे 12/10 साठी चा रु 137.70 , माहे 1/11 साठी चा रु 144.10 व माहे 2/11 साठी चा रु. 150.10 व त्या प्रमाणे सरासरी रु.143.96 नमूद करणे आवश्यक असतांना तो 133.70 असा चुकीचा नमूद केल्याने फरकाची रक्कम रु. 39320/- ऐवजी रक्कम रु 54833/- चे प्रदान केले आहे. सबब मक्तेदारास रक्कम रु. 15513/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झाले आहे. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 4) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 7 ते 12 व 19 , 21 व 26 ते 30 चे एकूण गौणखनिज 84.20 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 5951/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 5) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 7.50 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 5951/- समाविष्ट असून त्यावरही 7.50 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 446/-- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 446/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 6) सदर कामासाठी स्टील व सिमेंट या साहित्या साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 73084/-- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.
- 7) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या बांधकाम साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही. त्याअभावी वापरलेले बांधकाम साहित्य विनिर्देशा नुसार असल्याची खात्री होत नाही.
- 8) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाही.
- 9) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात

कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही;

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	21910
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	2148511
एकूण	:-	रु.	2170421

DATSWPM6603 (Ref No : 161, Hmm No : 253)

91 पंचवटी वार्ड क्र.4 मधील 146/2 (पै.) व गात नं 506(पै.)व 518 (पै)मध्ये रस्ते डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमितेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 7816352.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 7641634.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 174718.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्या साठीचे प्रदान केले.

1	कामाचे नांव	पंचवटी वार्ड क्र.4 मधील 146/2 (पै.) व गात नं 506(पै.)व 518 (पै)मध्ये रस्ते डांबरीकरण करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	प्रभाग समिती ठराव क्रमांक 1432 दिनांक

नाशिक महानगरपालिका

		10/12/2010 रक्कम रु. 6105362/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 1686 दि. 08/09/2010 रु. 6105362/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 6105362/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सकाळ व दैनिक भ्रमर दि. 01/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/11/2011 ते दि.17/11/2011 मुदत दि.29/11/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र. 568/2011 नोटीस क्र. 129/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 01/12/2011 प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे.विनोद अर्जुनदास लूथरा 22 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1655 दि. 23/12/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. विनोद लूथरा अँड असो. 9.30 टक्के जादा दराने रु. 6675602/- चालू दरसूची 2010-11 नुसार 2.82 टक्के जादा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	261/2012 दि. 22/02/2012
15	कामाची मुदत	9 महिने दि. 22/11/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 04/03/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 1752 पृष्ठ क्र. 123 ते 153)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 7816352/- (तारांकित दर फरका सह)

20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.7816352/- दिनांक 28/03/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक देशदूत व दैनिक भ्रमर मध्ये दि.01/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 14/11/2011 ते 17/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 29/11/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. विनोद अर्जुनदास लूथरा यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 22.00 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दरकमी करणे बाबत विचारणा केली असता त्यांनी 9.30 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविली सदर सुधारित दर चालू सन 2010-2011 दरसूची शी तुलना केली असता 2.82 टक्के जादा येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.7816352/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि या कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 602.43 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.24.00 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.49.00 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 25.00 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 15061/- व त्यावर निविदा 9.30 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 1401/- असे एकूण रक्कम रु.16462/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 2) अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार बाब क्रमांक 1 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे परिमाणा इतकेच परिमाण बाब क्रमांक 12 नुसार 2 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. त्यानुसार बाब क्रमांक 1 नुसार 602.43 घ मी. खोदकाम केलेले असल्याने इतकेच 602.43 घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 12 नुसार वाहून टाकणे आवश्यक होते. तथापि 625.37 घ.मी. साहित्य वाहून टाकण्यासाठी प्रदान केले आहे. वाढीव परिमाण 22.94 घ.मी.साठी रु. 106.00 प्र घ.मी. साठी रक्कम रु. 2032/- व त्यावर निविदा 9.30 टक्के जादा दराने रु 189/- असे एकूण रु.2221/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.
- 3) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 4, 6 व 7 चे एकूण गौणखनिज 1008.15 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 71246/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 4) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 9.30 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 71246/- समाविष्ट असून त्यावरही 9.30 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 6626/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी

रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 6626/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामासाठी वापरलेल्या 60/70 ग्रेड डांबर साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 1218557/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबरा चे वापरलेले परिमाण व खरेदी चे दर यांची खात्री करणे साठी, खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

6) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या बांधकाम साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही. त्याअभावी वापरलेले बांधकाम साहित्य विनिर्देशा नुसार असल्याची खात्री होत नाही.

7) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांना तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	96555
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	7719797
एकूण	:-	रु.	7816352

DATSWPM6603 (Ref No : 162, Hmm No : 254)

92 वाई क्रमांक 04 मधील सैयद पिंप्री रस्त्यावरील कानिफनाथ मंदिर ते सैयद पिंप्री व विंचूर गवळी शिव रस्त्यावरील जंक्शन पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6337642.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 6165090.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 172552.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्रमांक 04 मधील सैयद पिंप्री रस्त्यावरील कानिफनाथ मंदिर ते सैयद पिंप्री व विंचूर गवळी शिव रस्त्यावरील जंक्शन पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1505 दिनांक 10/12/2010 रक्कम रु 5087499/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.1505 दि. 19/10/2010 रक्कम रु. 5087499/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये रु.5087499/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. सकाळ व दैनिक पुण्यनगरी दिनांक 03/08/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.10/08/2011 ते दि.16/08/2011 मुदत 18/08/2011
9	ई - निविदा	निविदा क्र.312/2011 नोटीस क्र.73/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 24/08/2011. प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे अशोक श्रवण सोनजे 14.00 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1090 दि. 11/10/2011 .

13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.अशोक श्रवण सोनजे 9.75 टक्के जादा दराने रु. 5583530/- दरसूची सन 2010-11 नुसार 3.12 टक्के जादा दराने
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	186/327/2011 दिनांक 23/11/2011
15	कामाची मुदत	9 महिने दि. 23/08/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 02/05/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2810 (पृष्ठ क्र 1 ते 22)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 6337642/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 6101719/- दुसरे व अंतिम रु. 235923/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक सकाळ व दैनिक. पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 03/08/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 10/08/2011 ते 16/08/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 18/08/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.अशोक श्रवण सोनजे यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 14.00 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 9.75 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने तसेच सदर सुधारित दर हे चालू दरसूची 2010-2011 नुसार 3.12 टक्के जादा असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यारंभ देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.6337642/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि या कामातील रस्ता खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 731.48 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.24.00 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.49.00 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 25.00 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 18287/- व त्यावर निविदा 9.75 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 1783/- असे एकूण रक्कम

रु.20070/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

2) उपरोक्त प्रमाणे बाब क्रमांक 2 साईड वॉटर गटार चे परिमाण 703.77 घ मी. साठी यांत्रिकी दर रु 41/- प्र घ.मी. दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु 71 /- प्र घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 30.00 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 21113/- व त्यावर निविदा 9.75 टक्के जादा दराने रक्कम रु. 2059/- असे एकूण रक्कम रु.23172/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 4, 7, 10 व 11 चे एकूण गौणखनिज 1667.21 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 117822/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 9.75 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 117822/- समाविष्ट असून त्यावरही 9.75 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 11488/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 11488/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामासाठी वापरलेल्या 60/70 ग्रेड डांबर साठी तारांकीत दर फरकाची रक्कम रुपये 821732/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबरा चे वापरलेले परिमाण व खरेदी चे दर यांची खात्री करणे साठी, खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

6) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	172552
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	6165090

एकूण	:-	रु.	6337642

DATSWPM6603 (Ref No : 163, Hmm No : 255)

93 पंचवटी विभाग वार्ड क्रमांक 11 मधील क्षीरसागर कॉलनी येथील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1283342.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1159925.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 123417.00/-

10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा असल्याने मक्तेदाराकडुने सादर दरा बाबत समर्थन प्राप्त केले नाही बांधकाम विभागाकडील विविध विकास कामात रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्याचे प्रदान केले.

1	कामाचे नांव	पंचवटी विभाग वार्ड क्रमांक 11 मधील क्षीरसागर कॉलनी येथील रस्त्याची साईड पट्टी तयार करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 331 दिनांक 20/07/2010 रक्कम रु.2577853/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 9 दि. 08/04/2010 रु.2577853/- दरसूची 2009-2010
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये रु.2577853/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)

नाशिक महानगरपालिका

6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक.लोकमत दिनांक 09/12/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.12/01/2011 ते दि.19/01/2011 मुदत 21/01/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 530/2010 नोटीस क्र. 141/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 29/01/2011 प्राप्त निविदा (10)
11	न्युनतम निविदा	मे. एकनाथ रघुजी कडभाने 33.33 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 269 दि. 07/05/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.एकनाथ रघुजी कडभाने 33.33 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 1718654/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	46/84/2011 दिनांक 06/08/2011
15	कामाची मुदत	6 महिने दि.06/02/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 08/10/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 2419 (पृष्ठ क्र 13 ते 24)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रु. 1285342
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.1283342/-

उपरोक्त कामासाठीची निविदा दैनिक. लोकमत मध्ये दिनांक रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 12/01/2011 ते 19/01/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 21/01/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 10 निविदा प्राप्त झाल्या त्यापैकी न्यूनतम मक्तेदार मे. एकनाथ राघुजी कडभाने यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 33.33 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत

करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.1283342/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची 33.33 टक्के कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली आहे. 10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली असल्याने त्यासाठी केंद्रीय सार्वजनिक बांधकाम विभाग वर्क्स मॅन्यूअल परिच्छेद 20.4.3 नुसार मक्तेदाराकडून नमूद दराबाबत समर्थन प्राप्त करून त्याचे विश्लेषण करणे आवश्यक होते तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि या कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त 824.49 घ.मी असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी खोदकामाचे दर रु.24.00 प्र.घ.मी या दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना मानवी खोदकामाचे दर रु.49.00 प्र.घ.मी. या चुकीच्या व वाढीव दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास रु. 25.00 प्र.घ.मी. जादा दराने रक्कम रु. 20612/- व त्यामधून निविदा 33.33 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 6870/- वजाजाता रक्कम रु.13742/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार बाब क्रमांक 1 व 2 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे परिमाणा इतकेच परिमाण बाब क्रमांक 8 नुसार 4 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. त्यानुसार बाब क्रमांक 1 नुसार 824.49 घ मी. खोदकाम केलेले असल्याने इतकेच 824.49 घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 08 नुसार वाहून टाकणे आवश्यक होते. तथापि 990.43 घ.मी. साहित्य वाहून टाकण्यासाठी प्रदान केले आहे. वाढीव परिमाण 165.94 घ.मी.साठी रु. 132.00 प्र घ.मी. साठी रक्कम रु. 21904/- व त्यामधून निविदा 33.33 टक्के कमी दराने रु 7301/- वजाजाता रक्कम रु. 14603/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3, 6, 8 व 10 चे एकूण गौणखनिज 1332.56 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 94172/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

5) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	122517
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	1160825
एकूण	:-	रु.	1283342

DATSWPM6603 (Ref No : 164, Hmm No : 256)

94 **वार्ड क्रमांक 1 मखमलाबाद स्मशानभूमी विकसित करणे अंतर्गत दशक्रिया शेड, वॉचमन कॅबीन व इतर अनुषंगिक कामे करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.**

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: स्मशानभूमी सुधारणा म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 3363494.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3221470.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 142024.00/-

फक्त एकच वैध निविदा प्राप्त झालेली होती, निविदा प्रसिद्धीस पुरेसा प्रतिसाद मिळालेला नसतानाही फेरनिविदा प्रसिद्ध केली नाही. रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेवर निविदा जादा दराने प्रदान केलेलं आहे, स्टील साहित्याचा चाचणी अहवाल प्राप्त नाही. कामाची मुदत संपुष्टात आली असूनही काम अपूर्ण आहे.

1	कामाचे नांव	वार्ड क्रमांक 1 मखमलाबाद स्मशानभूमी विकसित करणे अंतर्गत दशक्रिया शेड, वॉचमन कॅबीन व इतर अनुषंगिक कामे करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 826 दिनांक 20/07/2010 रक्कम रु.3800000/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र 826. दि. 23/12/2010 रु.3800000/- दरसूची 2009-2010

नाशिक महानगरपालिका

4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 3800000/-
5	लेखाशीर्ष	स्मशानभूमी सुधारणा (589)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. सकाळ व दैनिक गांवकरी दिनांक 5/03/2011 फेर निविदा
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.11/03/2011 ते दि.21/03/2011 मुदत 25/03/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र 778/2010 नोटीस क्र.183/2010
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 02/04/2011 प्राप्त निविदा (1)
11	न्युनतम निविदा	मे. सुप्रीम कंन्सट्रक्शन 6 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 522 दि. 13/06/2011
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.सुप्रीम कंन्सट्रक्शन 6 टक्के जादा दराने रु.3836190/- (दरसूची 2010-11 नुसार 3.97 टक्के कमी)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	200/179/2011 दि. 15/12/2011
15	कामाची मुदत	8 महिने दि.15/08/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	काम अपूर्ण
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र.2288 (पृष्ठ क्र. 105 ते 119)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये रु.3363494/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 1194949/- दि. 05/10/2012 दुसरे धावते रु. 1010950 दि. 26/04/2013 तिसरे धावते रु. 1157595 दि.24/06/2014

उपरोक्त कामासाठी फेर निविदा दैनिक सकाळ व दैनिक गांवकरी मध्ये दिनांक 25/03/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 11/03/2011 ते 21/03/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 25/03/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत फक्त 1 निविदा प्राप्त झाली. ती मक्तेदार मे. सुप्रीम कंन्सट्रक्शन यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 6 टक्के जादा दराची होती. सदर दर चालू दरसूची सन 2010-2011 नुसार 3.97 टक्के कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला. सदर कामास मुदतवाढ मंजुरी नसल्याने तिसरे धावते देयकातून रु.150000/- रोखून ठेवण्यात आले आहेत.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.3363494/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा जाहिराती नुसार फक्त एकच वैध निविदा प्राप्त झालेली होती, निविदा प्रसिद्धीस पुरेसा प्रतिसाद मिळालेला नसल्याने फेरनिविदा प्रसिद्ध करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळाल्याचे दिसून येत नाही.

2) सदर कामाचे अंदाजपत्रका साठी दर निश्चित करतांना बाब क्रमांक 11 "PLUM CONCRETE M-10" साठी M-10 कॉक्रीट च्या एकूण रु. 2657.80 या दरात दगड पुरवठ्याचा दर रु.552.37च्या 15 टक्के रक्कम रु.80.90 समाविष्ट करून एकूण रु 2738.70 प्र.घ.मी. दर निश्चित केला व त्या दराने मक्तेदारास प्रदान केले आहे. प्रत्यक्षात सदर कॉक्रीट मध्ये 85 टक्के कॉक्रीट व 15 टक्के दगड असा फॉर्म्युला असल्याने कॉक्रीट चा दर 2657.80 च्या 85 टक्के रक्कम रु. 2259.13 मध्ये दगडासाठीची 15 टक्के रक्कम रु. 80.90 असा एकत्रित रु. 2340.03 प्र.घ.मी दर परीगणित करणे आवश्यक होते. तसे न केल्याने रु. 398.67 प्र घ.मी. जादा दर निश्चित केला असून त्या प्रमाणे एकूण परिमाण 36.68 घ.मी.साठी रक्कम रु.14623/- व त्यावर निविदा 6 टक्के जादा दराने रु 877/- असे एकूण रक्कम रु. 15500/- चे मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम रु. 15500/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाचे बाब क्रमांक 13 "M-20 Trimix readymix concrete" साठी चे दरपृथक्करण करतांना कॉक्रीट च्या दरपृथक्करणा सह एकत्रित दर रु. 3379/- या दरात ट्रीमिक्स साठीच्या अतिरिक्त बाबींची रक्कम समाविष्ट करून एकत्रित रु.4899.37 प्र.घ.मी.दर निश्चित केला व त्यानुसार एकूण परिमाण 83.531 घ.मी. साठी प्रदान केले आहे. तथापि सदर दरपृथक्करणासाठी विचारात घेतलेले कॉक्रीट चे दर हे दरसूची 2009-10 मधील बाब क्रमांक 1/15 चे मूळ दर रु.2576/- मध्ये लीड, रॉयल्टी, गुणनियंत्रण ,व्हॅट, इ दरपृथक्करण सह एकत्रित दर घेवून त्यात पुन्हा दुबार लीड, मनपा शेराचे 5 टक्के, रॉयल्टी, गुणनियंत्रण , व्हॅट, इ सह फेर दरपृथक्करण केले तसेच ट्रीमिक्स साठीची रु. 220/- रक्कम दोन वेळा नमूद केली त्यानुसार चुकीचे व दुबार दर पृथक्करण झाले आहे ते (कॉक्रीट चा एकत्रित दर रु 3379/- + वाढीव सिमेंट रु.253 + ट्रीमिक्स चार्जस रु.220/- + केमिकल व इतर साहित्य 60+117+110 = रु 4129/-) असे एकूण रु. 4129/-प्र. घ.मी करणे आवश्यक होते सबब (4899.37 - 4129) रु. 770.37 जादा दर निश्चित केल्याने सदर बाबीचे एकूण परिमाण 83.531 घ.मी. साठी रक्कम रु. 64350/- व यामध्ये निविदा 6 टक्के जादा दराने रु.3861/- असे एकूण रक्कम रु. 68211/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते.

4) सदर कामाचे बाब क्रमांक 22 "TMT steel पुरवठा " चे अंदाजपत्रका साठी दरपृथक्करण करतांना स्टील चे दरात गुण नियंत्रण चाचणी साठी 0.50 टक्के प्रमाणे रक्कम रु 240.54 प्र.मे.टन समाविष्ट करून दर निश्चित करण्यात आलेले आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले स्टील साठी चाचणी अहवाल प्राप्त करण्यात आलेला नाही त्यामुळे वापरलेले स्टील योग्य दर्जा चे असल्याचे प्रमाणित होत नाही. तसेच चाचणी अहवाल प्राप्त केलेले नसल्याने सदर कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 13.7099 मे.टन साठी वरीलप्रमाणे प्रदान केलेली रक्कम रु.3298/- व त्यामध्ये निविदा 6 टक्के जादा दराने रु. 198/- असे एकूण रक्कम रु. 3496/- संबंधित मक्तेदाराकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) मक्तेदाराने श्री. संजय पानगव्हाणे यांचे नावे नंदुरबार ते नाशिक वाळू वाहतूक पास तसेच इतर वाहतूक पास सादर केले असून ते नस्ती सोबत जोडण्यात आले आहेत. सदर वाहतूक पास हे मक्तेदाराचे स्वताचे नावे नसल्याने त्याव्दारे मक्तेदाराने सदर कामासाठीची रॉयल्टी भरणा केल्याची खात्री होत नाही. त्यासाठी मक्तेदारा कडून महसूल विभागाकडील रॉयल्टी क्लिअरन्स प्रमाणपत्र किंवा कामाचे नावे वितरीत अधिकृत वाहतूक पास असा पुरावा प्राप्त करणे आवश्यक होते. अधिकृत पुरावा प्राप्त करावा अन्यथा महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 8 ते 18, 25, 27, 28, 29, 31, 37 व 38 एकूण गौणखनिज 731.97 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 51714/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

6) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 6 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 51714/- समाविष्ट असून त्यावरही 6 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 3103/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 3103/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

7) सदर कामा अपूर्ण असून कामाची मूळ मुदत दिनांक 15/08/2012 रोजी समाप्त झालेली आहे. मक्तेदाराने मुदतवाढ मिळणे साठी मागणी केलेली दिसून येत नाही. मुदतवाढ मंजूर नसल्याने तिसरे धावते देयकातून रक्कम रु. 150000/- राखून ठेवण्यात आलेली आहे. मुदतवाढ मागणी नसल्याने उचित दंडनीय कारवाही करणे आवश्यक आहे.

8) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाही.

9) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	142024
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	3221470
एकूण	:-	रु.	3363494

DATSWPM6603 (Ref No : 165, Hmm No : 257)

95 बांधकाम पश्चिम विभागाकडील निवडक विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 30574373.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 29372630.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 1201743.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादा दराने परिगणना करून प्रदान केलेलं आहे, यांत्रिकी दराने प्रदान न करता वाढीव मानवी दराने प्रदान केले तसेच खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्याचे प्रदान केले, रस्ता कामात चेंबर कामाचे आकारमान वजा न केल्याने जादा रक्कम प्रदान झाली.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात बांधकाम पश्चिम विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु. 30574373/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम

नाशिक महानगरपालिका

	अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.		स्वीकृत निविदा दर		(रु.)
1	वार्ड क्रमांक 29 शिवाजी चौक ते म्हसरोळ टेक परिसर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे रक्कम रु.1726969/-	142/346/2011 दि.05/12/2011	मे.रेणुका कॅन्सट्रक्शन 5 टक्के जादा दराने	838	1824821
2	वार्ड क्रमांक 29 तीवंधा चौक ते शिवाजी चौक रस्ता कॉक्रीट करणे रक्कम रु.1616830/-	103/102/2011 दि.04/11/2011	मे.भद्रकाली कॅन्स. 19.21 टक्के कमी दराने	791 व 2879	1087826
3	वार्ड क्रमांक 23 मधील आकाशवाणी चौक पासून समर्थ अभ्यासिका पावेतोचा 18 मी.डी.पी. रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे रक्कम रु.2121325/-	123/321/2011 दि.21/11/2011	मे.बिन्नर कॅन्सट्रक्शन 6.5 टक्के कमी दराने	1027	2032937
4	वार्ड क्रमांक 45 घनकर लेन मधील रस्ते कॉक्रीटीकरण करणे रक्कम रु. 5202418/-	263/332/2011 दि.29/03/2011	मे.सुनीला शिंदे अँड ब्रदर्स 22.04 टक्के कमी दराने	2424	3943317
5	वार्ड क्रमांक 26 मधील नीलकमल शोरूम ते सप्तरंग हॉटेल चौक पावेतो 18मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे रक्कम रु.6752256/-	234/123/2009 दि.02/12/2009	मे.आनंद कॅन्स.प्रा.लि. 2 टक्के जादा दराने	281 व 1175	6636353
6	विभाग क्रमांक 58 मधील संभाजी चौक येथे मॅगमो प्रकाश परिसरात रस्त्याची साईड पट्टी विकसित करणे रक्कम रु. 988625/-	160/404/2011 दि.22/12/2011	मे.रेणुका कॅन्स. 9 टक्के कमी दराने	1487	685442
7	वार्ड क्रमांक 29 विश्वकर्मा मंदिर ट्रस्ट ते अन्नपूर्णा फ्लोअर मिल ते कानडे मारुती मंदिर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे रक्कम	191/439/2011 दि.30/12/2011	मे.एन.के.वर्मा 8.20 टक्के जादा दराने	2690	7504366

	रु.1110955/-				
8	वार्ड क्रमांक 22 मागील राठी आमराई ते शासकीय रोपवाटिका चौक पावेतोचा 24मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे रक्कम रु. 15521582/-	95/219/2011 दि.13/10/2011	मे.पवार पाटकर कॅन्स.प्रा.लि.2.46 टक्के जादा दराने	2308	13276836
				एकूण	30574373

उपरोक्त 1 ते 8 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता सदर कामांवर झालेला खर्च रक्कम रु. 30574373/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत

1) उपरोक्त वर नमूद केलेल्या यादीतील अनुक्रमांक 2 वरील वार्ड क्रमांक 29 तीवंधा चौक ते शिवाजी चौक रस्ता कॉक्रीट करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 791 व 2879, अनुक्रमांक 5 वरील वार्ड क्रमांक 26 मधील नीलकमल शोरूम ते सप्तरंग हॉटेल चौक पावेतो 18 मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 281, व अनुक्रमांक 7 वरील वार्ड क्रमांक 29 विश्वकर्मा मंदिर ट्रस्ट ते अन्नपूर्णा फ्लोअर मिल ते कानडे मारुती मंदिर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे या कामाची मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2877 लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध झालेल्या नाहीत. त्याआभावी नोंदविलेली मापे तपासणी करता आलेली नाहीत.

2) महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.	निविदा दर %	रॉयल्टी वर निविदा दराने प्रदान

नाशिक महानगरपालिका

							रक्कमरु.
1	वार्ड क्रमांक 29 शिवाजी चौक ते म्हसरूळ टेक परिसर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	7,8,9,10,19 व 20	125.57	70.67	8887	(+) 5	444
2	वार्ड क्रमांक 29 तीवंधा चौक ते शिवाजी चौक रस्ता कॉक्रीट करणे	7,8,9,10,19, 20	123.36	70.67	8718	(-) 19.21	----
3	वार्ड क्रमांक 23 मधील आकाशवाणी चौक पासून समर्थ अभ्यासिकापावेतोचा 18 मी.डी.पी. रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	4,7,10, 11,15	2617.14	70.67	184953	(-) 6.50	-----
4	वार्ड क्रमांक 45 घनकर लेन मधील रस्ते कॉक्रीटीकरण करणे	18,19,20,22,23,25	478.15	70.67	37791	(-) 22.04	----
5	वार्ड क्रमांक 26 मधील नीलकमल शोरूम ते सप्तरंग हॉटेल चौक पावेतो 18मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	5,9,12, 13	2361.49	35.34	83455	(+) 2	1669
6	विभाग क्रमांक 58 मधील संभाजी चौक येथे मॅगमो प्रकाश परिसरात रस्त्याची साईड पट्टी विकसित करणे	3,7,10, 11	327.75	70.67	23162	(-) 25	-----
7	वार्ड क्रमांक 29 विश्वकर्मा मंदिर ट्रस्ट	8,9,10,11,27,28	83.77	70.67	5920	(-) 9	-----

	ते अन्नपूर्णा फलोअर मिल ते कानडे मारुती मंदिर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे						
8	वार्ड क्रमांक 22 मागील राठी आमराई ते शासकीय रोपवाटिका चौक पावेतोचा 24मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	5,9,12, 13,19	6298.46	70.67	445112	(+) 10.50	46737
	एकूण				797998		48850

सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 8 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 797998/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामांसाठीचे अंदाजपत्रकांची पडताळणी केली असता अंदाजपत्रकासाठी चे बाबनिहाय दर निश्चित करतांना रॉयल्टी ची रक्कम समाविष्ट करून निश्चित केले आहेत. उपरोक्त कामांपैकी अनुक्रमांक 1, 5, व 8 वर नमूद कामांसाठी अंदाजपत्रकीय दरापेक्षा जादा दराने निविदा स्वीकृत करण्यात आलेल्या असून कामाची रक्कम प्रदान करतांना रॉयल्टी च्या रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादादराची आकारणी केली आहे. त्यामुळे रॉयल्टी च्या रक्कमेवरही निविदा जादादराने प्रदान झालेले आहे. रॉयल्टी ची रक्कम शासनाने निश्चित केलेल्या ठराविक दरानेच भरणा करावयाची असल्याने तसेच मक्तेदाराने कामासाठी रॉयल्टी रक्कमेचा भरणा केल्याची खात्री करून तितकीच रक्कम मक्तेदारास प्रदान करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा दराने आकारणी करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारांना वर नमूद केल्याप्रमाणे एकूण रक्कम रु. 48850/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाले आहे. सदर जादा प्रदान रक्कम रु. 48850/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) बांधकाम विभाग नाशिक दरसूची मधील (General note) सर्वसाधारण सुचना क्रमांक 17 मध्ये नमूद केल्यानुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक आहे. तथापि खालील तक्त्यात नमूद केल्या नुसार सदर कामातील खोदकामाचे परिमाण 500 घ.मी. पेक्षा जास्त असल्याने त्यासाठी यांत्रिकी दराने प्रदान करणे आवश्यक असतांना चुकीच्या व वाढीव मानवी दराने तरतूद करून प्रदान केल्याने मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	कामाचे नांव	खोदकामाचे एकूण परिमाण घ.मी.	प्रदान केल्याचा मानवी दर रु.प्र.घ.मी.	देय यांत्रिकी दर रु.प्र.घ.मी..	जादा प्रदान दर रु.	जादा प्रदान रक्कम रु	निविदा जादा/कमी दराने जादा/कमी प्रदान रक्कम रु	एकूण जादा प्रदान रक्कम रु..
3	वार्ड क्रमांक 23 मधील आकाशवाणी चौक पासून समर्थअभ्यासिका पावेतोचा18मी. डी.पी.रोड कॉक्रीटीकरण करणे	1876.025	49.40	24.20	25.20	47276	+ 3073	44203
5	वार्ड क्रमांक 26 मधील नीलकमल शोरूम ते सप्तरंग हॉटेल चौक पावेतो 18मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	2280.649	51.70	24.20	27.50	62718	(+)1254	63972
8	वार्ड क्रमांक 22 मागील राठी आमराई ते शासकीयरोपवाटिका चौक पावेतोचा 24 मी. डी. पी. रस्ता रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	7214.31	49.40	24.20	24.20	181801	(+) 19089	200890
	एकूण							309065

उपरोक्त प्रमाणे अनुक्रमांक 3, 5 व 8 वरील कामांसाठी रक्कम रु.309065/- चे चुकीचे व जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 3 वरील वार्ड क्रमांक 23 मधील आकाशवाणी चौक पासून समर्थ अभ्यासिका पावेतोचा 18 मी.डी.पी. रोड कॉक्रीटीकरण करणे या कामासाठीचे अंदाजपत्रकात बाब क्रमांक 17 खोदकामातून उपलब्ध अनावश्यक साहित्य 3 कि.मी.वाहून टाकणे ही बाब बाब क्रमांक 1 खोदकामा चे परिमाणा इतकेच परिमाणा साठी करावयाची आहे. बाब क्रमांक 1 खोदकाम 1876.025 घ.मी. आहे तथापि बाब क्रमांक 17 चे परिमाण 1918.013 घ.मी. साठी प्रदान केले आहे ते बाब क्रमांक 1 पेक्षा 41.988 घ.मी जास्त आहे. सबब जादा परिमाण 41.988 घ.मी. साठी रु 119.40 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 5013/- व त्यामाधुन निविदा 6.50 टक्के कमी दराने रु. 326/- वजाजाता रक्कम रु. 4687/- चे अनावश्यक जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) खाली नमूद अनुक्रमांक 1, 2,3,4,5,7 व 8 वरील कामासाठी डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी बांधकाम साहित्या साठी तारांकित दर फरकाची रक्कम रुपये 2242542/- चे प्रदान केलेले आहे. सदर कामांच्या निविदेत तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या नमूद अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने डांबर/स्टील/सिमेंट इत्यादी साहित्याचे वापरलेले परिमाण व खरेदी चे दर यांची खात्री करणे साठी , खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक ,चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	तारांकित दर फरकाची प्रदान रक्कम रु..
1	वार्ड क्रमांक 29 शिवाजी चौक ते म्हसळ टेक परिसर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	26960
2	वार्ड क्रमांक 29 तीवंधा चौक ते शिवाजी चौक रस्ता कॉक्रीट करणे	40919
3	वार्ड क्रमांक 23 मधील आकाशवाणी चौक पासून समर्थ अभ्यासिका पावेतोचा 18 मी.डी.पी.रोड रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	79648
4	वार्ड क्रमांक 45 घनकर लेन मधील रस्ते कॉक्रीटीकरण करणे	32251
5	वार्ड क्रमांक 26 मधील नीलकमल शोरूम ते सप्तरंग हॉटेल चौक पावेतो 18मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	818831
7	वार्ड क्रमांक 29 विश्वकर्मा मंदिर ट्रस्ट ते अन्नपूर्णा फ्लोअर मिल ते कानडे मारुती मंदिर पावेतो रस्ता कॉक्रीटीकरण करणे	10702

8	शासकीय रोपवाटिका वार्ड क्रमांक 22 मागील राठी आमराई ते चौक पावेतोचा 24मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	1233231

7) अनुक्रमांक 1 वरील कामासाठी फेर निविदेत फक्त एकच निविदा प्राप्त झाल्याने दुसरी वेळ फेर निविदा प्रसिध्द करणे आवश्यक होते तथापि तसे न करता अंदाजपत्रकीय दराच्या जादा दराने प्राप्त निविदा स्वीकृती अनियमित असून महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ मिळाल्याचे दिसून येत नाही.

8) उपरोक्त अनुक्रमांक 1 वरील कामातील बाब क्रमांक 12 13 व 14 नुसार एकूण 39 नग चेंबर बांधकाम करण्यात आलेले आहेत. बाब क्रमांक 19 M-10 व बाब क्रमांक 20 M-20 कॉक्रीट या बाबींचे मोजमापे नोंदवीतांना एकूण परिमाण नोंदवून त्यामधून सदर चेंबर चे आकारमान ची वजावट दर्शविणे आवश्यक होते. तथापि त्यानुसार चेंबर चे आकारमान ची वजावट दर्शविण्यात आलेली नाही. या बाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 233 दिनांक 09/02/2015 नुसार सादर केलेल्या उत्तरात नमूद केल्यानुसार त्यासाठीची जादा प्रदान रक्कम रु. 41143/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

9) अनुक्रमांक 5 वरील वार्ड क्रमांक 26 मधील नीलकमल शोरूम ते सप्तरंग हॉटेल चौक पावेतो 18मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे हे काम दिनांक 31/07/2011 रोजी पूर्ण झाले असून त्याचे अंतिम प्रदान दिनांक 02/03/2013 रोजी मंजूर केले आहे. 1वर्ष कालावधी नंतर च्या प्रदाना साठी महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 मधील नियम 45 नुसार मंजूरी घेण्यात आलेली नाही.

10) उपरोक्त नमूद अनुक्रमांक 8 शासकीय रोपवाटिका वार्ड क्रमांक 22 मागील राठी आमराई ते चौक पावेतोचा 24मी.डी.पी.रस्ता रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे या कामाची मुदत दिनांक 13/01/2013 रोजी समाप्त झालेली असून काम अद्यापही अपूर्ण आहे. सदर कामासाठी मक्तेदाराने मुदत वाढ मागणी केल्याचे तसेच त्यास मुदतवाढ मंजूर केल्याचे दिसून येत नाही. काम अपूर्ण असल्याने उचित दंडनीय कार्यवाहीसह काम पूर्ण होणे आवश्यक आहे.

11) उपरोक्त अनुक्रमांक 5 वरील कामासाठी वापरलेल्या साहित्याचे चाचणी अहवाल नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही. तसेच अनुक्रमांक 3, व 8 वरील नमूद कामातील डांबर कामासाठी 60/70 ग्रेड डांबराचे दराने अंदाजपत्रक तयार केलेले आहे. व त्या नुसार मक्तेदारास प्रदान केलेले आहे तथापि चाचणी अहवालात फक्त डांबराचे प्रमाण नमूद केलेले आहे वापरलेल्या डांबराची ग्रेड(60/70) असल्याचे चाचणी अहवालात नमूद केलेले नाही. त्यामुळे वापरलेले साहित्य विनिर्देशानुसार योग्य असल्याचे प्रमाणित होत नाही.

12) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

13) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	1201743
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	29372630
एकूण	:-	रु.	30574373

DATSWPM6603 (Ref No : 229, Hmm No : 233)

96 नाशिक पश्चिम वार्ड क्रमांक 58 मधील कालिका माता मंदिर येथील प्रवेशव्दार व मनपा च्या उद्यानाचे परिसराचे सुशोभिकरण करणे, या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: इमारत बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 5173420.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5081659.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 91761.00/-

निविदा प्रसिद्धीस पुरेसा प्रतिसाद मिळालेला नसल्याने तसेच अंदाजपत्रकातील परिमाणात निविदा प्रसिद्धी नंतर बदल केले असल्याने फेरनिविदा प्रसिद्ध केलेली नाही. रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादा दराने परिगणना करून प्रदान केलेलं आहे, शासकीय विमा निधीकडील विमापत्र प्राप्त केले नाही. स्टील साहित्याचे गुणवत्ता चाचणी अहवाल प्राप्त केले नाही.

1	कामाचे नांव	नाशिक पश्चिम वार्ड क्रमांक 58 मधील कालिका माता मंदिर येथील प्रवेशव्दार व मनपा च्या उद्यानाचे

		परिसराचे सुशोभिकरण करणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1640 दिनांक 24/11/2009 रक्कम रु.4715596/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र.100 दि. 29/04/2009 रु. 4715596/- दरसूची 2008-2009 सुधारित रु.3998759/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 4715596/- सुधारित रु.3998759/-
5	लेखाशीर्ष	इमारत बांधणे
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. लोकमत दिनांक 06/01/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.11/01/2010 ते दि.16/01/2010 मुदत 21/01/2010
9	ई निविदा	निविदा क्र 40/2009 नोटीस क्र.56६/2009
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 05/02/2010 प्राप्त निविदा (2 पैकी 1वैध)
11	न्युनतम निविदा	मे. मोहन अँड असोसिएट्स 35.12 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 199 दि. 17/06/2010 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. मोहन अँड असोसिएट्स रु.3998759/- या सुधारित अंदाजपत्रका च्या 15 टक्के जादा दराने रु.4598573/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	26/39/2010 दि. 12/08/2010
15	कामाची मुदत	6 महिने दि.12/02/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	शहर अभियंता दि.02/02/2011अन्वये दि.12/05/2011पर्यंत विनादंडाने

17	काम पूर्ण दिनांक	दाखला नस्ती सोबत जोडलेला नाही
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 935 (पृष्ठ क्र. 121 ते 152)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 5173420/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 2933848/- दि. 06/05/2011 दुसरे धावते रु. 1488326/- दि. 20/07/2011 तिसरे धावते रु. 747562/- दि. 14/04/2012 चौथे व अंतिम रु. 3684/- दि. 11/12/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 06/01/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 11/01/2010 ते 16/01/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 21/01/2010 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 2 निविदा प्राप्त झाल्या. त्या पैकी एकच निविदा वैध होती ती मक्तेदार मे. मोहन अँड असोसिएट्स यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 35.12 टक्के जादा दराची होती. सदर कामातील काही बाबी रद्द करून रक्कम रु. 3998759/- असे अंदाजपत्रक सुधारित करण्यात आले व त्यानुसार मक्तेदाराने 15 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविली व त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला. त्यानंतर प्रत्यक्ष काम सुरु करतांना प्रवेशव्दार कमानीची लांबी व रुंदीत वाढ झाल्याने पुनश्च फेर अंदाज पत्रक तयार करण्यात आले त्यात मूळ परिमाणाच्या 125 टक्के पेक्षा वाढीव परिमाणा साठी चालू दरसूची 2010-11 नुसार दराने अकारणी करून व इतर परिमाणा साठी सन 2008-09 च्या दराच्या 15 टक्के जादा दराने सुधारित अंदाज रु. 5187155/- निश्चित करून त्यास शहर अभियंता यांनी क्रमांक 4213 दिनांक 12/10/2011 अन्वये सुधरीत तांत्रिक मान्यता तसेच महासभा ठराव क्रमांक 1226 दिनांक 17/11/2011 अन्वयेत सुधारित प्रशासकीय मान्यता व स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1303 दिनांक 24/11/2011 अन्वये सुधारित स्वीकृती देण्यात आली. तसेच क्रमांक 159/355/2011 दिनांक 22/12/2011 नुसार वाढीव परिमाणा साठी स्वतंत्र कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु. 5173420/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) निविदा जाहिराती नुसार फक्त एकच वैध निविदा प्राप्त झालेली होती, निविदा प्रसिद्धीस पुरेसा प्रतिसाद मिळालेला नसल्याने तसेच अंदाजपत्रकातील परिमाणात निविदा प्रसिद्धी नंतर बदल केले असल्याने फेरनिविदा प्रसिद्ध करणे क्रमपात्र असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही महानगरपालिकेस स्पर्धात्मक दराचा लाभ

मिळाल्याचे दिसून येत नाही तसेच अंदाजपत्रकीय दराचे 10 टक्के पेक्षा जास्त दराची निविदा स्वीकृत करतांना तीची चालू दरसूचीनुसार तुलना करणे आवश्यक असतांना तशी तुलना केलेली नाही.

2) सदर कामाचे अंदाजपत्रका साठी दर निश्चित करतांना बाब क्रमांक 9 “PLUM CONCRETE M-10” साठी M-10 कॉक्रीट च्या एकूण रु. 2757.20 या दरात दगड पुरवठ्याचा दर रु.552.37च्या 15 टक्के रक्कम रु.82.90 समाविष्ट करून एकूण रु 2840.10 प्र.घ.मी. दर निश्चित केला व त्या दराने मक्तेदारास प्रदान केले आहे. प्रत्यक्षात सदर कॉक्रीट मध्ये 85 टक्के कॉक्रीट व 15 टक्के दगड असा फॉर्म्युला असल्याने कॉक्रीट चा दर 2757.20 च्या 85 टक्के रक्कम रु. 2343.62 मध्ये दगडासाठीची 15 टक्के रक्कम रु. 82.90 असा एकत्रित रु. 2426.52 प्र.घ.मी दर परीगणित करणे आवश्यक होते. त्यानुसार रु. 413.58 प्र घ.मी. जादा दर निश्चित केल्याने एकूण परिमाण 44.79 घ.मी.साठी रक्कम रु.18524/- व त्यावर निविदा 15 टक्के जादा दराने रु 2779/- असे एकूण रक्कम रु. 21303/- चे मक्तेदारास जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम रु. 21303/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाचे बाब क्रमांक 19 व 40 “TMT steel व Structural steel पुरवठा “ चे अंदाजपत्रका साठी दरपृथक्करण करतांना स्टील चे दरात गुण नियंत्रण चाचणी साठी 0.50 टक्के प्रमाणे रक्कम रु 237.17 प्र.मे.टन समाविष्ट करून दर निश्चित करण्यात आलेले आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले स्टील साठी चाचणी अहवाल प्राप्त करण्यात आलेल नाही त्यामुळे वापरलेले स्टील योग्य दर्जा चे असल्याचे प्रमाणित होत नाही. तसेच चाचणी अहवाल प्राप्त केलेले नसल्याने सदर कामा मधील स्टील चे एकूण परिमाण 14.557 मे.टन साठी वरीलप्रमाणे प्रदान केलेली रक्कम साठी रु.3452/- व त्यामध्ये निविदा 15 टक्के जादा दराने रु. 517/- असे एकूण रक्कम रु. 3969/- संबंधित मक्तेदाराकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) नगरविकास विभाग महाराष्ट्र राज्य, मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्रमांक जी.ई.एन.1098/ 1357/प्र.क्र.166/98/नवि-24 दिनांक 3.11.2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे. अन्यथा 1 टक्का रक्कम कपात करून विमानिधी कडे भरणा करणे आवश्यक आहे. तथापि तसे विमापत्र नस्तीसोबत जोडलेले नाही. तसेच देयकातूनही त्यासाठीची 1 टक्का रक्कम कपात केलेली नाही. त्यामुळे रक्कम रुपये 51734/- वसूल करून विमा संचालनालयाकडे भरणा होणे आवश्यक आहे

5) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 7 ते 10,12 ते 17 , 24 व 25 चे एकूण गौणखनिज 181.55 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 12830/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

6) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 15 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने

मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 12830/- समाविष्ट असून त्यावरही 15 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 1925/-- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 1925/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

7) सदर कामासाठी स्टील व सिमेंट या साहित्या साठी तारांकीत दर फरक रक्कम रुपये 77456/-- चे प्रदान करण्यात आले आहेत. निविदा तारांकित दर फरक प्रदाना बाबतच्या अटी व शर्ती नुसार मक्तेदाराने साहित्य खरेदी बाबत पुरेसा पुरावा म्हणून खरेदीचे मूळ देयक, चलन अथवा जकातीची पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापि असा कोणताही पुरावा प्राप्त केल्याचे दिसून येत नाही. सबब निविदा अटी चे पालन झालेले नाही.

8) सदरचे काम हे लेखाशीर्ष “उद्यान विकास (कोड नं 596)” मधून मंजूर केलेले असतांना कामाचे प्रदान “ इमारत बांधणे कोड नं 584” या सदरी खर्च नोंदविला आहे. सदर बाब अनियमित आहे.

9) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाही.

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	91761
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	5081659
एकूण	:-	रु.	5173420

97 नाशिक पश्चिम वार्ड क्र.26 मधील पाटील पार्क परिसरातील अंतर्गत रस्ते अस्तरीकरण करून विकसित करणे, या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:रस्ते बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1749484.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1717834.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 31650.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, रॉयल्टी रक्कमेसह एकूण रक्कमेवर निविदा जादा दराने परिगणना करून प्रदान केलेलं आहे, खोदकामापेक्षा जादा परिमाणासाठी वाहतूक केल्यासाठी प्रदान केले.

1	कामाचे नांव	नाशिक पश्चिम वार्ड क्र.26 मधील पाटील पार्क परिसरातील अंतर्गत रस्ते अस्तरीकरण करून विकसित करणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 812 दिनांक 11/01/2009 रक्कम रु 1531988/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र.1481 दि. 10/12/2010 रु. 1531988/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 1531988/-
5	लेखाशीर्ष	रस्ते बांधणे (585)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. पुण्यनगरी दिनांक 10/01/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.03/02/2011 ते दि.09/02/2011 मुदत 15/02/2011
9	ई – निविदा	निविदा क्र.641/2010 नोटीस क्र.165/2010

10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 28/02/2011. प्राप्त निविदा (5)
11	न्यूनतम निविदा	मे.आनंद कंन्स.प्रा.लि.15.50 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 265 दि. 07/05/2011 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.आनंद कंन्स.प्रा.लि. 4.50 टक्के जादा दराने रु. 1600727/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	15/80/2011 दिनांक 21/05/2011
15	कामाची मुदत	5 महिने दि. 20/10/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 21/07/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 820 (पृष्ठ क्र 171 ते 180)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 1749484/- (तारांकित दर फरकासह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु. 1749484/- दि.23/08/2012

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक. पुण्यनगरी मध्ये दिनांक 10/01/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 03/02/2011 ते 09/02/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 1/02/2011 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 5 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे.आनंद कंन्स.प्रा.लि. यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 15.50 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता त्यांनी 4.50 टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.1749484/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) अंदाजपत्रका सोबतच्या मेजरमेंट शीट नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्याचे परिमाणा इतकेच परिमाण बाब क्रमांक 26 नुसार 2 कि.मी. वाहून टाकावयाचे आहे. त्यानुसार बाब क्रमांक 1 नुसार 409.049 घ.मी. खोदकाम केलेले असल्याने इतकेच 409.049 घ.मी. साहित्य बाब क्रमांक 26 नुसार वाहून टाकणे आवश्यक होते. तथापि 474.681 घ.मी. साहित्य वाहून टाकण्यासाठी प्रदान केले आहे. वाढीव परिमाण 65.632 घ.मी.साठी रु. 106.00 प्र.घ.मी. साठी रक्कम रु. 6957/- व त्यावर निविदा 4.50 जादा दराने रु 313/- असे एकूण रु.7270/- चे अनावश्यक व जादा प्रदान केले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 5, 9, 20 व 29 चे एकूण गौणखनिज 330.128 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 23330/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर कामाचे अंदाजपत्रकासाठी दर निश्चित करताना रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी समाविष्ट करून दर निश्चित केलेले आहेत. मक्तेदारास अंदाजपत्रकीय दराच्या 4.50 टक्के जादा दराने प्रदान केलेले असल्याने मक्तेदारास प्रदान एकूण रक्कमेत रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने एकूण रॉयल्टीची रक्कम रुपये 23330/- समाविष्ट असून त्यावरही 1.80 टक्के निविदा जादा दराने रक्कम रुपये 1,045/- प्रदान झालेले आहेत. रॉयल्टी रक्कम शासनाने विहित केलेल्या दरानेच भरणा करणे आवश्यक असल्याने त्यावर निविदा जादा दराने प्रदान करणे संयुक्तिक नाही. सबब मक्तेदारास रुपये 1050/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सदर जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या बांधकाम साहित्याचा चाचणी अहवाल नस्तीसोबत जोडण्यात आलेला नाही. त्याअभावी वापरलेले बांधकाम साहित्य विनिर्देशा नुसार असल्याची खात्री होत नाही.

5) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	31650
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	1717834

एकूण	:-	रु.	1749484

DATSWPM6603 (Ref No : 231, Hmm No : 236)

98 नाशिक महानगरपालिका हद्दीत चौका चौकात शुभेच्छा, वाढदिवस , सामाजीक , राजकीय , धार्मिक , श्रधांजली व इतर कार्यक्रमांसाठी नाशिक शहरात 80 ठिकाणी जाहिरात फलक उभारणे , या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : आयलॅंड बांधणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 5897808.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5880897.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 16911.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही, कामाची मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध केली नाही

1	कामाचे नांव	नाशिक महानगरपालिका हद्दीत चौका चौकात शुभेच्छा, वाढदिवस , सामाजीक , राजकीय , धार्मिक , श्रधांजली व इतर कार्यक्रमांसाठी नाशिक शहरात 80 ठिकाणी जाहिरात फलक उभारणे .
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 916 दिनांक 27/01/2009 रक्कम रु.7519840/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	शहर अभियंता क्र. 1002 दि. 05/11/2008 रु.7519840 दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये रु.7519840/-

5	लेखाशीर्ष	आयलॅंड बांधणे व महत्वाचे रस्ते सुशोभिकरण (588)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक.लोकमत दिनांक 02/08/2009 व दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स दिनांक 04/08/2009
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.02/08/2009 ते दि.07/08/2009 मुदत 11/08/2009
9	ई निविदा	निविदा क्र 22/09 नोटीस क्र. 16/09
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 13/08/2009 प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे. मोहन अँड असो. 10.10 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 634 दि. 26/11/2009 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.मोहन अँड असो. 10.10 टक्के कमी दराने रक्कम रु. 6760336/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	04/389/2010 दिनांक 23/04/2010
15	कामाची मुदत	9 महिने दि.23/01/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	आयुक्त यांचे टिप्पणी नुसार दिनांक 01/06/2011 पर्यंत विनादंडाने
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 25/05/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 84 (पृष्ठ क्र144 ते 181 व 186 ते 188)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 5897808/- (भाववाढ फरका सह)
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 4232004/- दि. 20/02/2011 दुसरे धावते रु. 1603676/- दि.22/04/2011

	तिसरे धावते	रु. 371281/- दि.05/06/2012
	चौथे व अंतिम	रु. 25000/- दि.11/12/2012

उपरोक्त कामासाठीची फेर निविदा दैनिक. लोकमत दिनांक 02/08/2009 व दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स मध्ये दिनांक 04/08/2009 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 02/08/2009 ते 07/08/2009 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 11/08/2009 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या त्यापैकी न्यूनतम मक्तेदार मे. मोहन अँड असो यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 10.10 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षासाठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.5897808/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1)सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11/02/2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 5 ते 8 चे एकूण गौणखनिज 239.295 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 16911/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे

2)सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 84 मध्ये नोंदविण्यात आल्याचे देयकात नमूद केले आहे तथापि सदर मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षास उपलब्ध करण्यात आलेली नाही

मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत

3)पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	16911
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	5880897

एकूण	:-	रु.	5897808

DATSWPM6603 (Ref No : 232, Hmm No : 236)

99 नाशिक पश्चिम वार्ड क्रमांक 59(नवीन प्र.क्र.24) मधील गोल्फ क्लब जॉगिंग ट्रॅक ची दुरुस्ती करणे, या कामामध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : क्रीडांगण तयार करणे म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 302598.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 260399.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 42199.00/-

रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही

1	कामाचे नांव	नाशिक पश्चिम वार्ड क्रमांक 59(नवीन प्र.क्र.24) मधील गोल्फ क्लब जॉगिंग ट्रॅक ची दुरुस्ती करणे.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	प्रभाग समिती ठराव क्रमांक 319 दिनांक 17/12/2011 रक्कम रु. 360035/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र. 6913 दि.15/03/2011 रु. 360035/- दरसूची 2010-2011
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 360035/-
5	लेखाशीर्ष	क्रीडांगणे तयार करणे
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1

7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सकाळ व दैनिक पुण्यनगरी दि. 01/09/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.10/09/2012 ते दि.15/09/2012 मुदत दि.21/09/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र. 47/2012 नोटीस क्र. 39/2012
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 26/09/2012 प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे.विजय हिरामण काठे 15.90 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 815 दि. 03/11/2012 .
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. विजय हिरामण काठे 15.90 टक्के कमी दराने रु. 302789/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	09/17/2012 दि. 27/11/2012
15	कामाची मुदत	4 महिने दि. 27/03/2013 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 21/01/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्रमांक	क्र. 1432 पृष्ठ क्र. 92 ते 102)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 302598/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम रु.302598/- दिनांक 06/02/2013

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक सकाळ व दैनिक पुण्यनगरी मध्ये दि.01/09/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 10/09/2012 ते 15/09/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 21/09/2012 पर्यंत देण्यात आली .विहित मुदतीत 3 निविदा प्राप्त झाल्या न्यूनतम मक्तेदार मे. विजया हिरामण काठे यांची अंदाजपत्रकीय दराच्या 15.90 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम

रु.302598/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) मकतेदाराने श्री निलेशभाई रामजीभाई वाच्छाणी यांनी दिनांक 12/03/2012 रोजी स्टेट बँक, दिंडोरी जिल्हा नाशिक येथे रॉयल्टी रक्कम रु. 80000/- भरणा केल्याचे चलन जोडले आहे व त्यावर सदर मटेरियल गोल्फ क्लब जॉगिंग ट्रॅक ची दुरुस्ती करणे. या कामासाठी वापरण्यात आल्या बाबत शेरा नमूद केला आहे. त्यानुसार विभागाने सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी रक्कम वसूल केलेली नाही. तथापि सदर चलनावर कामाचे नांव नमूद नसून त्या सोबत महसूल विभागाने प्रमाणित केलेले वाहतूक पास किंवा रॉयल्टी क्लिअरन्स प्रमाणपत्र जोडलेले नसल्याने सदर चलनाने भरणा केलेली रॉयल्टी याच कामासाठी वापरलेल्या साहित्याची असल्याचे सिद्ध होत नसल्याने महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 3 व 6 चे एकूण गौणखनिज परिमाण 597.13 घ.मी. साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 42199/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

3) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	42199
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	260399
एकूण	:-	रु.	302598

100 अग्नीशमन केंद्राकरीता 5 नग मिनी फायर टेण्डर (मिस्ट टेक्नॉलॉजीवर आधारीत) खरेदी करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: अग्नीशमक दल यंत्र स महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 16000000.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 16000000.00/-

महाराष्ट्र शासनाचे अग्नीशमन सल्लागार तथा संचालक महाराष्ट्र अग्नीशमन सेवा यांनी केलेल्या वॉटर मिस्ट युनिटची निविदेव्दारे खरेदी केली आहे. पुरवठा कालावधी 120 दिवस होता. प्रत्यक्षात वाहनाचा पुरवठा 136 दिवस विलंबाने केले आहे. प्रती हजारी प्रती दिन 1 रूपया या प्रमाणे रु.21,76,000/- एवढा दंड होत असून निविदा अटी व शर्ती नुसार कमाल 10 टक्के रु.16,00,000/- दंड कपात करण्यात आला आहे. सदरील दंड महानगरपालिकेकडून चेसीस ची रक्कम 49 दिवस उशीराने मिळाल्याचे कारणे दर्शवून माफ करण्यात आला आहे. करारनाम्यातील अटीनुसार दंड माफीचे कारण हे नैसर्गिक आपली व तत्सम प्रकारचे असणे आवश्यक आहे. वरील कारण दंडमाफीसाठी ग्राह्य धरता येत नाही. करारनाम्या मध्ये मोबीलाइजेशन अँडव्हान्स देण्याबाबत नमुद नसतांना चेसीस खरेदीसाठी रु.2400525/- एवढा अँडव्हान्स देऊन अँडव्हान्स वर व्याज घेण्यात आलेले नाही.

नाशिक महानगरपालिका अग्नीशमक दलाकरीता वॉटर मिस्ट टेक्नॉलॉजीवर आधारीत मिनी फायर टेण्डर 5 नग खरेदी करण्यात आले असून त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

- 1) प्रशासकीय मंजूरी - महासभा ठराव क्रमांक 140 दि. 24/05/2011 रक्कम रु.1.50 कोटी.
- 2) निविदा प्रक्रीया - चार वेळा निविदा सुचना वर्तमानप्रामध्ये प्रसिध्द करून ई-निविदा मागविण्यात आल्या. पहिल्या तीन वेळा योग्य स्पर्धा न झाल्यामुळे चौथ्या वेळी ई-निविदा मागविली असता तीन निविदांची विक्री झाली व दोनच निविदा प्राप्त झाल्या (दि.03/07/2011 ते 16/09/2011)
- 3) प्राप्त निविदा - अ) मे.मुरली टेक्नो प्रा.लि. ठाणे.
 - चेसिस - रु. 29,50,000/-
 - फॅब्रीकेशन - रु. 41,00,000/-
 - उपकरणे - रु. 91,00,000/-
 - एकूण दर - रु.1,83,34,000/-
- ब) मे. ब्रीजवासी हायटेक उदयोग.
 - चेसीस - रु. 24,00,525/-(R.C. दर)
 - फॅब्रीकेशन/ - रु.1,16,99,750/-
 - उपकरणे

एकूण दर - रु.1,64,10,133/-

4) मंजुर निविदा - मे.ब्रीजवासी हायटेक उद्योग लि. मुंबई यांची न्युनतम दर रु.1,64,10,133/- असल्यामुळे दर कमी करण्याबाबत पत्र देऊन रु.4,10,133/- (2.5 टक्के) सुट देण्याचे पुरवठादारकाने मान्य केले. मंजुर दर रु.1,60,00,000/- (प्राकलन दरापेक्षा 10 लाख जास्त म्हणजेच रु.6.67 टक्के जादा)

5) वित्तीय मंजूरी -स्थायी समिती ठराव क्र.1250 दि.18/11/2011 रु.1,60,00,000/-

6) लेखा शिर्ष - अग्नीशामक दल यंत्र सामुग्री व साहित्य खरेदी -

7) पुरवठा आदेश - मुख्य अग्नीशमन अधिकारी महानगरपालिका नाशिक यांचे
आदेश क्र.एनएमसी/फायर/डब्ल्यु एस/1/381/2011 दि.13/12/2011.

8) पुरवठा कालावधी -120 दिवस

9) विलंब दंड = पुरवठा कालावधीनंतर रुपये 1/- प्रती हजार प्रती दिन.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) अग्नीशमन विभागाने मिनी फायर टेण्डर (मिस्ट टेक्नॉलॉजी) खरेदीचा पुरवठा आदेश दि.13/12/2011 रोजी दिला आहे. पुरवठा कालावधी 120 दिवस होता. पुरवठा कालावधी पूर्ण झाल्यावर विलंब दंड प्रती हजारी प्रती दिन रु.1 रुपया व जास्तीत जास्त पुरवठा किंमतीच्या 10 टक्के करारनाम्यातील अट क्र. 10.16 नुसार ठेवण्यात आला आहे. प्रत्यक्षात वाहनाचा पुरवठा 136 दिवस विलंबाने केले आहे. प्रती हजारी प्रती दिन 1 रुपया या प्रमाणे रु.21,76,000/- एवढा दंड होत असून निविदा अटी व शर्ती नुसार कमाल 10 टक्के रु.16,00,000/- दंड कपात करण्यात आला आहे. सदरील रु.16 लाख दंड आयुक्त यांचे आदेश क्र.1863 दि.07/03/2014 नुसार सदरील दंड महानगरपालिकेकडून चेसीस ची रक्कम 49 दिवस उशीराने मिळाल्याने व महिंद्रा कंपनीकडून चेसीस उत्पादनातील अडचणीमुळे चेसीस प्रत्यक्ष उशीराने ताब्यात मिळाल्याचे कारणे दर्शवून माफ करण्यात आला आहे. करारनाम्यातील अट क्र.10.15 नुसार पुरवठा कालावधी वाढवून घेण्यासाठी पुरवठादारकाने वेळीच पत्र देऊन मंजूरी घेणे आवश्यक असतांना काम पूर्ण झाल्यानंतर 7 ऑगस्ट 2013 ला दंड माफीचे पत्र दिले आहे. तसेच करारनाम्यातील अटीनुसार दंड माफीचे कारण हे नैसर्गिक आपत्ती व तत्सम प्रकारचे असणे आवश्यक आहे. चेसीस खरेदीसाठी दिलेले अग्रीम देण्याबाबत करारनाम्यामध्ये उल्लेख नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेने चेसीस खरेदी 49 दिवस उशीराने रु.24,00,525/- ही रक्कम दिली हे ही कारण दंड माफीसाठी ग्राह्य धरता येत नाही. त्यामुळे रु.16 लाख हा दंडामाफ करणे हे अनियमित असल्याचे दिसून येते.

2) करारनाम्या मध्ये व निविदे मध्ये मोबीलाइझेशन अँडव्हान्स देण्याबाबत नमुद नाही. तरी नाशिक महानगरपालिकेने चेसीस खरेदीसाठी रु.24,00,525/- एवढा अँडव्हान्स दिला आहे. सदरील अँडव्हान्स वर व्याज घेण्यात आलेले नाही. केंद्रीय दक्षता आयोग (C.V.C.) मार्गदर्शक सुचना दि.10/04/2007 नुसार कंत्राटदारास दिलेल्या अग्रीम रकमेवर व्याज घेणे आवश्यक आहे.

101 अग्नीशमन सेवाशुल्काची आकारणी करण्याच्या अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 902235.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 902235.00/-

कमी आकारणी केलेली अग्नीशमन शुल्काबाबत विभागाने खात्री करून कमी सेवा शुल्क आकारणी केलेल्या नस्त्यांची पडताळणी करून अग्नीशमन सेवा शुल्काची वसुली होणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीवसंरक्षक उपाययोजना अधिनियम 2006 नुसार नाशिक महानगरपालिकेत सन 2009 पासून फायर एन.ओ.सी. घेणे आवश्यक आहे. नाशिक शहरामध्ये एकूण किती शासकीय कार्यालये, हॉटेल, लॉजेस, रेस्टॉरंट, रुग्णालये, बहुमजली शैक्षणिक इमारती, व्यावसायिक इमारती, औद्योगिक इमारती, गोदामे, 15 मीटरपेक्षा उंच रहिवाशी वापराच्या इमारती, संमिश्र इमारती आहेत. उपरोक्त इमारतींचे मालक/ भोगवटादार किती आहेत व त्यापैकी किती मालक/ भोगवटादार यांनी एन.ओ.सी. घेतली आहे, यांचे अद्यावत डिमांड रजिस्टर ठेवलेले नाही. सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील अग्नीशमन सेवा शुल्क जमा रकमेचा कोषागारातील लेखाशी ताळमेळ घेतलेला नाही.

महाराष्ट्र राज्यामध्ये दिनांक 06.01.2008 पासून महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक व जीवसंरक्षक उपाययोजना अधिनियम 2006 हा लागू करण्यात आला आहे. उपरोक्त अधिनियमाच्या तरतूदीनुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील शासकीय कार्यालये, हॉटेल, लॉजेस, रेस्टॉरंट, इमारती, रुग्णालये, शैक्षणिक इमारती, व्यावसायिक इमारती (शॉपिंग कॉम्प्लेक्स, मॉल्स, ऑफीसेस) सार्वजनिक इमारती, नाट्यगृहे, सिनेमागृहे, मंगल कार्यालये, औद्योगिक इमारती, गोदामे, 15 मीटरपेक्षा उंच रहिवाशी वापराच्या इमारती, संमिश्र वापराच्या इमारतीमध्ये अग्नीप्रतिबंधक उपाययोजना करून सदरच्या उपाययोजना दुरुस्त व कार्यक्षम असल्याबाबतचे प्रमाणपत्र वर्षातून दोन वेळा म्हणजे जानेवारी व जुलैमध्ये अग्नीशमन अधिकारी यांचेकडे सादर करणे बंधनकारक आहे.

कायद्यातील तरतूदीनुसार उपरोक्त इमारतींचे मालक / भोगवटादार यांनी अग्नीशमन यंत्रणेकडून फायर ऑडीट अग्नीशमन सेवा शुल्क भरून करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिका महासभा ठराव क्रमांक 732 दिनांक 21.6.2010 नुसार अग्नीशमन दलातर्फे आकारणी करावयाचे अग्नीशमन सेवाशुल्काचे दराचे निर्धारण करण्यात आलेले आहे.

सन 2012-2013 च्या लेखापरीक्षणामध्ये (Provisional and Final Fire NOC) फायर एन.ओ.सी.च्या निवडक नस्त्या तपासल्या असता काही प्रकरणांमध्ये रुपये रु.9,02,235/- एवढे कमी रकमेचे अग्नीशमन सेवाशुल्काची आकारणी केल्याचे दिसून आले.

अ. क्र.	इमारत / मालमत्ता धारकाचे / भोगवटादाराचे नांव	मालमत्तेचा तपशील	आकारणी केलेले अग्नीशमन सेवा शुल्क	प्रचलित दरानुसार होणारे सेवाशुल्क	कमी आकारणी केलेली रक्कम

नाशिक महानगरपालिका

1	श्री.निता डेव्हलपर्स. स.न. 1557 A to 1587 C NOC No. NMC /Fire /Ws/11 /172/2012 Dt.23.11.2012	वाणिज्य इमारत क्षेत्रफळ 2164 चौ.मी. उंची 12.25 मी.	1865X25=46625 तपासणी फी 3730/- एकूण = 50355/-	2164X25=54100 तपासणी फी 4328/- एकूण = 58428/-	8073
2	झेनिथ डेव्हलपर्स तर्फे श्री.विनय द.बिरारी प्लॉट नं.3+4+5 स.न.222/4C/A/1 to 9/Cअंबड शिवार, नाशिक NOC No. NMC /Fire /Ws/11 /198/2012 Dt.26.12.2012	मिश्र स्वरूपाची इमारत क्षेत्रफळ निवासी 4288 चौ.मी. व्याव.478 चौ.मी. उंची- 24.75 मी.	4288 x10= 42880/- 478 Maxi.= 20000/- तपासणी फी 6288/- एकूण = रु.69168/-	4288 X20= 85760/- 478 Maxi.= 20000/- तपासणी फी = 116336/-	47168
3	श्री.ओमप्रकाश शर्मा व इतर प्लॉट नं.27 सीसनं.5869/2/17, नाशिक गावठाण NOC No. NMC /Fire /Ws/11 /176/2012 Dt.23.11.2012	मिश्र स्वरूपाची इमारत निवासी.1734 चौ.मी. व्याव.225. चौ.मी. उंची 16.65 मीटर	निवासी फी कमीतकमी रु.20000/- व्याव. फी कमीत कमी रु.20000/- तपासणी फी रु.3400/- एकूण फी रु.43400/-	निवासी फी कमीतकमी रु.20000/- व्याव. फी कमीत कमी रु.25000/- तपासणी फी रु.3734/- एकूण फी रु.48734/-	5334
4	मे.ओसवाल डेव्हलपर्स, स.नं.201A1/5/6/3110 विहीतगांव, नाशिक NOC No. NMC /Fire /Ws/11 /12/2012 Dt.16.01.2012	High Rise Residential Building क्षेत्र.19795.85 चौ.मी. उंची 39.80 मीटर	आकारलेली एकूण फी 435490/-	19795X50=989750/- तपासणी फी रु.19795/- एकूण फी रु.1009545/-	574055
5	मे.बेथानिया मिशन सोसायटी, नाशिक स.नं.204/P/2(P), CTS No.851(P) पाथर्डी शिवार, नाशिक NOC No. NMC /Fire /Ws/11 /82/2012 Dt.12.06.2012	शैक्षणिक इमारत 1324.20 चौ.मी. उंची - 8.55 मीटर	आकारलेली फी रु.33190/-	1324.20x25=33105/- तपासणी फी रु.2648/- एकूण फी रु.35753/-	2563
6	मे.सागर टॉऊनशिप को.आ.हॉसिंग सोसायटी NOC No. NMC /Fire /Ws/11 /144/2012 Dt.20.09.2012	वाणिज्यीय इमारत क्षेत्रफळ 867.35 चौ.मि. इमारत उंची17..20मी.	867.35 कमीत कमी फी रु.35000/- तपासणी फी रु.2000/- एकूण रु.37000/-	867.35 कमीत कमी फी रु.50000/- तपासणी फी रु.2000/- एकूण रु.52000/-	15000
7	सौ.नताशा गुणवंत चौधरी, नाशिक प्लॉट नं.20 स.नं.721/अ/1/3/4/7 TPS-II, नाशिक. Final NOC No. NMC /Fire /Ws/1194//2011 Dt.18.05.2011	मिश्र स्वरूपाची इमारत उंची 20.80 मी.	निवासी- = रु.20000/- व्याव. कमीतकमी रु.0/- तपासणी फी रु.1200/- एकूण फी रु.21200/-	निवासी- = रु.20000/- व्याव. कमीतकमी रु.25000/- तपासणी फी रु.3200/- एकूण फी रु.46200/-	25000
8	श्री.के.एम.बालडोटे, नाशिक प्लॉट नं.22 स.नं.689/2 F.P.No.444 TPS-II नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/11/ 65/2012 Dt.11/07/2012	मिश्र स्वरूपाची इमारत	निवासी- = रु.20000/- व्याव. कमीतकमी रु.0/- तपासणी फी रु.1000/- एकूण फी रु.21000/-	निवासी- = रु.20000/- व्याव. कमीतकमी रु.25000/- तपासणी फी रु.3000/- एकूण फी रु.48000/-	27000
9	श्री.सतीश बाबुराव मालुंडे व इतर-3, नाशिक प्लॉट नं.08	मिश्र स्वरूपाची इमारत	निवासी- = रु.20000/- व्याव. कमीतकमी	निवासी- = रु.20000/- व्याव. कमीतकमी	26000

नाशिक महानगरपालिका

	स.नं.86/5/A/1+86/5/13+86/5/6/89/1A नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/11/ 18/2013 Dt.30/03/2013		रु.0/- तपासणी फी रु.2000/- एकूण फी रु.22000/-	रु.25000/- तपासणी फी रु.3000/- एकूण फी रु.48000/-	
10	मे.पी.एन.शिरोडे व इतर, नाशिक P.No.3+4,स.नं.17/+17/B+22/2/1D+2+2/2/1A/1, कामठवाडा शिवार, नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/111/ 69/2012 Dt.28/07/2012	मिश्र स्वरुपाची इमारत उंची- 30.73 मी.	निवासी-4252x20= रु.85040/- व्याव.188x40=7520/- तपासणी फी रु.8880/- एकूण फी रु.101440/-	निवासी-4252x40 = रु.85040/- व्याव.188x25= कमीतकमी रु.25000/- तपासणी फी रु.8880/- एकूण फी रु.118920/-	17480
11	मे.देसले इस्टेट, नाशिक P.No.5,स.नं.48/1/3, देवळाली शिवार, नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/111/ 87/2012 Dt.20/09/2012	मिश्र स्वरुपाची इमारत उंची- 17.55 मी.	निवासी- रु.20000/- व्याव.=0 तपासणी फी रु.2000/- एकूण फी रु.22000/-	निवासी- रु.20000/- व्याव.= कमीतकमी रु.25000/- तपासणी फी रु.3000/- एकूण फी रु.48000/-	26000
12	मे.पोकार कन्स्टक्शन प्रा.लि. नाशिक P.N432,स.नं.704/1+2/14+15 TPS-II, नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/111/ 111/2012 Dt.15/12/2012	मिश्र स्वरुपाची इमारत उंची-20.40 मी.	निवासी- रु.20000/- व्याव.=0 तपासणी फी रु.1000/- एकूण फी रु.21000/-	निवासी- रु.20000/- व्याव.=25000 तपासणी फी रु.3000/- एकूण फी रु.48000/-	27000
13	श्री विष्णु शंकर राणे. नाशिक P.N.02,स.नं.29/2/3+29/2/4 कामठवाडा, नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/111/ 71/2012 Dt.31/07/2012	मिश्र स्वरुपाची इमारत उंची-मी.23.35	निवासी- रु.0/- व्याव. कमीतकमी = रु.25000/- तपासणी फी रु.2000/- एकूण फी रु.27000/-	निवासी 7142x10= रु.71420/- व्याव कमीतकमी.=25000 तपासणी फी रु.9142/- एकूण फी रु.105562/-	75562
14	श्री.गोपाळ एस वावरे व इतर P.N.1+2,स.नं.29/2/1B कामठवाडा शिवार, नाशिक Final NOC No. NMC /Fire /Ws/111/ 72/2012 Dt.03/08/2012	मिश्र स्वरुपाची इमारत उंची- मी.	निवासी- रु.20000/- व्याव. कमीतकमी = रु.0/- तपासणी फी रु.2000/- एकूण फी रु.22000/-	निवासी 1412.33x10 कमीतकमी = रु.20000/- व्याव कमीतकमी.=25000 तपासणी फी रु.3000/- एकूण फी रु.48000/-	26000
				एकूण	902235

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) वरील विवरणपत्रातील कमी आकारणी केलेली अग्नीशमन शुल्काबाबत विभागाने खात्री करून रुपये 9,02,235/- एवढी रक्कम वसूल करावी. तसेच अशा प्रकारच्या इतर कमी सेवा शुल्क आकारणी केलेल्या नस्त्यांची पडताळणी करून कमी रकमेचे निर्धारण केले असल्यास अग्निशमन सेवा शुल्काची वसुली होणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीवसंरक्षक उपाययोजना अधिनियम 2006 नुसार नाशिक महानगरपालिकेत सन 2009 पासून फायर एन.ओ.सी. घेणे आवश्यक आहे. यासाठी नाशिक शहरामध्ये एकूण किती शासकीय कार्यालये, हॉटेल, लॉजेस, रेस्टॉरंट, रुग्णालये, बहुमजली शैक्षणिक इमारती, व्यावसायिक इमारती, औद्योगिक इमारती, गोदामे, 15 मीटरपेक्षा उंच रहिवाशी वापराच्या इमारती, संमिश्र इमारती आहेत. यांचा अद्यावत तपशील उपलब्ध नाही. शहरामध्ये उपरोक्त नमूद केलेल्या इमारतींचे मालक / भोगवटादार किती आहेत व त्यापैकी किती मालक / भोगवटादार यांनी एन.ओ.सी. घेतली आहे, यांचे अद्यावत डिमांड रजिस्टर ठेवलेले नाही. शहरातील

बऱ्याच इमारतीचे मालक व भोगवटादार यांनी फायर ऑडीट अद्यापही करून न घेतल्यामुळे महानगरपालिकेस अग्नीशमन शुल्कापोटी मिळणाऱ्या उत्पन्नास मुकावे लागत आहे. अग्नीशमन विभागाने याबाबत वर्तमानपत्रा मध्ये वारंवार जाहिर नोटीस देऊन सुध्दा एन.ओ.सी. घेण्याबाबतची इमारत मालक / भोगवटादार यांची उदासीनता दिसून येते. याबाबत अधिनियमातील तरतूदीनुसार आवश्यक ती उपाययोजना व त्याबाबत कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

3) अग्नीशमन सेवा शुल्काची रक्कम चलनाव्दारे नाशिक महानगरपालिकेच्या आग सुरक्षा निधीमध्ये स्वतंत्र बँक खातेमध्ये जमा केली जाते. सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षात रु.4,17,28,378/- एवढी रक्कम जमा झाली असून अग्नीशमन विभागाने सदर रकमेचा ताळमेळ त्यांचेकडील अग्नीसुरक्षा ना-हरकत दाखले नोंदवही(Fire N.O.C.) व इतर अनुषंगिक अभिलेख्यावरून तपासणी करून ताळमेळ घेऊन रक्कम बरोबर असलेली खात्री केलेली दिसून येत नाही. तरी विभागाने त्याबाबत ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 109, Hmm No : 182)

102 महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या नाशिक रोड प्रभाग अंतर्गत येणा-या विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 52170907.00 /-

नाशिक रोड विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदी नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकी हक्क असलेल्या व भाडेतत्वावर दिलेल्या नाशिकरोड प्रभागा अंतर्गत येणा-या मागणी नोंदवहीचे लेखापरीक्षण केले असता,विवरणपत्रात नमूद केल्याप्रमाणे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात मालमत्तेच्या वार्षिक भाडयापोटी मागणी रक्कम रु. 55896633/- असतांना वसुली रक्कम रु. 3725726/- झालेली आहे. रक्कम रु. 52170907/- इतकी थकबाकी असून वसुलीचे प्रमाण केवळ 6.66% आहे.

अ. क्र	तपशिल	गाळे/जागा लायसेन्स फी आकारणी सन 2012-13	वसुल रक्कमेचा तपशिल	दि. 31/3/13 अखेर येणे रक्कम
		मागील थकबाकी रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कम रु.	एकूण मागणी रक्कम रु.
		थकबाकी रक्कमेपैकी वसुल रक्कम	चालू मागणी रक्कमेपैकी वसुल रक्कम	एकूण वसुल रक्कम रु.
		मागील थकबाकीपैकी येणे रक्कम रु.	चालू मागणीपैकी येणे रक्कम रु.	माहे मार्च 2013 अखेर

नाशिक महानगरपालिका

					रु.	रक्कम रु.				येणे एकूण रक्कम रु.
1	जवाहर मार्केट	597750	534972	1132722	76109	295706	371815	521641	239266	760907
2	दुर्गा उद्यान कोर्ट इमारत	7340	8808	16148	7340	3670	11010	0	5138	5138
3	नवीन प्रशासकीय इमारत	556378	613572	1169950	164936	331072	496008	391442	282500	673942
4	बिटको हॉस्पिटल डि विंग	76209	268152	344361	44566	164280	208846	31643	103872	135515
5	बिटको हॉस्पिटल जी विंग	45839	295968	341807	18264	203118	221382	27575	92850	120425
6	शिवाजी रोड शॉपिंग सेंटर	43597	92688	136285	43597	51859	95456	0	40829	40829
7	नाशिक रोड रेल्वे स्टेशन फ्रुट मार्केट	64504	125412	189916	48682	59828	108510	15822	65584	81406
8	सुभाष मार्केट	42303	224292	266595	33121	171730	204858	9182	52555	61737
9	सुभाष रोड मटन मार्केट	896660	108312	1004972	1739	5599	7338	894921	102713	997634
10	यशवंत मंडई, देवळातीगांव	159303	172920	332223	83276	83564	166840	76027	89356	165383
11	सिन्नर फाटा मटन मार्केट	79388	10320	89708	0	0	0	79388	10320	89708
12	जवाहर मार्केट वीज बिल	14696	0	14696	0	0	0	14696	0	14696
13	व्यायाम शाळा व इतर	933828	226966	1160794	71652	87827	159479	862176	139139	1001315
14	विद्युत पोल	296105	0	296105	0	0	0	296105	0	296105
15	खुली जागा	180761	325591	506352	151861	157439	309300	28900	168152	197052
16	वाहन तळ	1154327	797232	1951559	835152	357232	119238 4	319175	440000	759175
17	म.न.पा.जागेवरी ल जाहीरात बोर्ड	0	172500	172500	0	172500	172500	0	0	0
18	नाशिक महानगरपालि का शिक्षण मंडळ	4157328 0	519666 0	4676994 0	0	0	0	41573280	5196660	4676994 0
	एकूण	4672226 8	917436 5	5589663 3	1580295	2145424	372572 6	45141973	7028934	5217090 7

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

नाशिक रोड विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 128 नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत असून पर्यायाने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर रकमांची त्या त्या आर्थिक वर्षातच वेळीच वसुली झाली असती तर महापालिकेच्या विकास कामाकरीता तिचा वापर करता आला असता.

सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसूल करणे आवश्यक आहे

HCDMGGM7001 (Ref No : 110, Hmm No : 215)

103 महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेतत्वावर दिलेल्या पूर्व प्रभागा अंतर्गत विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील विविध कर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची बाबतचे विवरणपत्रा उपलब्ध झाले नसल्याने वसुलीची टक्केवारीची तपासणी करता आली नाही तरी, महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदी नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही करून थकीत रकमा वेळीच वसूल करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या अंतर्गत पूर्व विभागीय कार्यालयातील विविध कर विभागातील सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे मागणी नोंदवहीचे लेखापरीक्षण केले असत, मागणी नोंदवहीत वार्षिक गोषवारे प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणीत केले नसल्याने विविध कर विभागातील 2012-13 या वित्तीय वर्षात मालमत्तेच्या माहे मार्च 2013 अखेरीचे थकबाकीचे विवरणपत्राची मागणी केली असता, माहिती उपलब्ध केली नाही. त्यामुळे सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारीची तपासणी करता आली नाही.

अ.क्र	तपशिल	गाळे/जागा लायसेन्स फी आकारणी सन 2012-13				वसुल रक्कमेचा तपशिल				दि. 31/3/13 अखेर येणे रक्कम		
		मागील	चालू	एकूण	थकबाकी	चालू	एकूण	मागील	चालू	माहे		
		थकबाकी	मागणी	मागणी	रक्कमेपैकी	मागणी	वसुल	थकबाकीपैकी	मागणीपैकी	मार्च		
		रक्कम	रक्कम	रक्कम	वसुल	रक्कमेपैकी	रक्कम	येणे रक्कम	येणे रक्कम	2013		
		रु.	रु.	रु.	रक्कम रु.	वसुल	रु.	रु.	रु.	अखेर		
						रक्कम रु.				येणे		
										एकूण		
										रक्कम		

										रु.
माहिती उपलब्ध झाली नाही.										

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत पूर्व विभागीय कार्यालयाने विविध कर विभागाची सन 2012-2013 मधील एकूण मागणी, एकूण वसुल व एकूण थकबाकी किती याबाबतची माहिती उपलब्ध न केल्याने तसेच मागणी नोंदवहीतील गोषवारे हे प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीने प्रमाणीत केले नसल्याने मार्च 2013 अखेर वसुली बाबतची टक्केवारीची तपासणी करता आली नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 111, Hmm No : 220)

104 महानगरपालिकेच्या मालकी हक्काच्या परंतु भाडेत्वावर दिलेल्या पश्चिम प्रभागा अंतर्गत येणा-या विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 48661453.00 /-

नाशिक पश्चिम विभाग कार्यालयाची विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदी नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकी हक्क असलेल्या व भाडेत्वावर दिलेल्या पश्चिम प्रभागा अंतर्गत येणा-या मागणी नोंदवहीचे लेखापरीक्षण केले असता, खालील विवरणपत्रात नमुद केल्याप्रमाणे सन 2012-13 या वित्तिय वर्षात मालमत्तेच्या वार्षिक भाड्यापोटी मागणी रक्कम रु.81232642/- असतांना वसुली रक्कम रु. 32571289/- झालेली आहे. रक्कम रु.48661453/- इतकी थकबाकी असुन वसुलीचे प्रमाण केवळ 40.09 % आहे.

अ.क्र	तपशिल	गाळे/जागा लायसेन्स फी आकारणी सन 2012-13	वसुल रक्कमेचा तपशिल	दि. 31/3/13 अखेर येणे रक्कम
		मागील थकबाकी रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कम रु.	एकूण मागणी रक्कम रु.
		थकबाकी रक्कमेपैकी वसुल रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कमेपैकी वसुल रक्कम रु.	एकूण वसुल रक्कम रु.
		मागील थकबाकीपैकी येणे रक्कम रु.	चालू मागणीपैकी येणे रक्कम रु.	माहे मार्च 2013 अखेर येणे

नाशिक महानगरपालिका

										एकूण रक्कम रु.
1	इमारत गाळे	25930900	19679032	45609932	7746578	7704267	15450845	18184322	11974765	30159087
2	सरकारी शिक्षण कर	6095111	2047904	8143015	1441717	433685	1875402	4653394	1614219	6267613
3	रोजगार हमी कर	1549014	512305	2061319	358530	109940	468470	1190484	402365	1592849
4	सेवा कर	3248794	2004674	5253468	1008191	437854	1446045	2240603	1566820	3807423
5	होर्डिंग बोर्ड जाहीरात कर	607679	1448248	2055927	415902	1220967	1636869	191777	227281	419058
6	जाहीरात कर (दुकानदार)	3009447	1830269	4839716	446458	856020	1302478	2562989	974249	3537338
7	होर्डिंग बोर्ड परवाना फी	1978672	3487100	5465772	1270200	3005300	4275500	708472	481800	1190272
8	होर्डिंग बोर्ड जागा लायसन्स फी	4687786	2007917	6695703	3537589	1611121	5148710	1150197	396796	1546993
9	थिएटर दुकानदार	308090	799700	1107790	242270	724700	966970	65820	75000	140820
	एकूण	47415493	33817149	81232642	16467435	16103854	32571289	30948058	17713295	48661453

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

पश्चिम विभाग विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 128 नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत असून पर्यायाने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर रकमांची त्या त्या आर्थिक वर्षातच वेळीच वसुली झाली असती तर महापालिकेच्या विकास कामाकरीता तिचा वापर करता आला असता.

सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 112, Hmm No : 216)

105 महानगरपालिकेच्या विविध कर व बाजार वसुली विभागीय कार्यालय, नविन नाशिक प्रभाग अंतर्गत येणा-या विविध कर विभागाची थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

नाशिक महानगरपालिका

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 6066197.00 /-

नविन नाशिक विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदी नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकी हक्क असलेल्या व भाडेतत्वावर दिलेल्या नविन नाशिक प्रभागा अंतर्गत येणा-या मागणी नोंदवहीचे लेखापरिक्षण केले असता, खालील विवरणपत्रात नमुद केल्याप्रमाणे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात मालमत्तेच्या वार्षिक भाड्यापोटी मागणी रक्कम रु.78,00,717/- असतांना वसुली रक्कम रु. 17,34,520/- झालेली आहे. रक्कम रु.60,66,197/- इतकी थकबाकी असून वसुलीचे प्रमाण केवळ 22.23% आहे.

अ.क्र.	तपशिल	गाळे/जागा लायसेन्स फी आकारणी सन 2012-13			वसुल रक्कमेचा तपशिल			दि. 31/3/13 अखेर येणे रक्कम		
		मागील थकबाकी रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कम रु.	एकूण मागणी रक्कम रु.	थकबाकी रक्कमेपैकी वसुल रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कमेपैकी वसुल रक्कम रु.	एकूण वसुल रक्कम रु.	मागील थकबाकीपैकी येणे रक्कम रु.	चालू मागणीपैकी येणे रक्कम रु.	माहे मार्च 2013 अखेर येणे एकूण रक्कम रु.
1	इमारत गाळे	85920	173820	259740	44100	111270	155370	41820	62550	104370
2	हस्तांतरित फी	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	जाहीरात कर	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	अ) महानगरपालिका जागेवर	31680	17920	49600	31680	13960	45640	0	3960	3960
	ब) खाजगी जागेवर	506709	869457	1376166	240712	522789	763501	265997	346668	612665
4	जाहिरात फलक जागा लायसन्स (फी) शुल्क	147000	190800	337800	147000	31800	178800	0	159000	159000
5	जाहिरात फलक परवाना शुल्क(फी)	456000	458500	914500	256500	321500	578000	199500	137000	336500
6	महानगरपालिका व्यायाम शाळा	4678	3254	7932	3052	1852	4904	1626	1402	3028
7	महानगरपालिका समाज मंदिर	137516	30786	168302	1102	7102	8204	136414	23684	160098
8	महानगरपालिका वाचनालय	505	202	707	0	101	101	505	101	606
9	महानगरपालिका शाळा इमारत जागा फी	4051602	634368	4685970	0	0	0	4051602	634368	4685970

नाशिक महानगरपालिका

एकूण	5421610	2379107	7800717	724146	1010374	1734520	4697464	1368733	6066197

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

नविन नाशिक विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 128 नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत असून पर्यायाने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर रकमांची त्या त्या आर्थिक वर्षातच वेळीच वसुली झाली असती तर महापालिकेच्या विकास कामाकरीता तिचा वापर करता आला असता.

सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 113, Hmm No : 217)

106 महानगरपालिकेच्या विविध कर व बाजार वसुली विभागीय कार्यालय, सातपूर प्रभागा अंतर्गत येणा-या मालमत्तेच्या भाड्यापोटी थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 10760994.00 /-

सातपूर विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदी नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकी हक्क असलेल्या व भाडेतत्वावर दिलेल्या सातपूर प्रभागा अंतर्गत येणा-या मागणी नोंदवहीचे लेखापरीक्षण केले असता, खालील विवरणपत्रात नमुद केल्याप्रमाणे सन 2012-13 या वित्तिय वर्षात मालमत्तेच्या वार्षिक भाड्यापोटी मागणी रक्कम रु. 12910657/- असतांना वसुली रक्कम रु. 1734520/- झालेली आहे. रक्कम रु. 10760994/- इतकी थकबाकी असून वसुलीचे प्रमाण केवळ 13.43 % आहे.

अ. तपशिल	गाळे/जागा लायसेन्स फी आकारणी सन 2012-13	वसुल रक्कमेचा तपशिल	दि. 31/3/13 अखेर येणे रक्कम

नाशिक महानगरपालिका

		मागील थकबा की रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कम रु.	एकूण मागणी रक्कम रु.	थकबाकी रक्कमेपै की वसुल रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कमेपै की वसुल रक्कम रु.	एकूण वसुल रक्कम रु.	मागील थकबाकीपै की येणे रक्कम रु.	चालू मागणीपै की येणे रक्कम रु.	माहे मार्च 2013 अखेर येणे एकूण रक्कम रु.
1	इमारत गाळे	7369832	2968793	10338625	459803	1133096	1592899	6910029	1835697	8745726
2	हस्तांतरित फी	0	0	0	0	40000	40000	0	40000	40000
3	जाहीरात कर	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	अ) महानगरपालिका जागेवर	80109	9900	90009	28014	0	28014	52095	9900	61995
	ब) खाजगी जागेवर	0	550400	550400	0	0	0	0	550400	550400
4	जाहिरात फलक जागा लायसन्स (फी) शुल्क	568750	0	568750	568750	0	568750	0	0	0
5	जाहिरात फलक परवाना शुल्क(फी)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	महानगरपालिका व्यायाम शाळा	5418	3713	9131	0	0	0	5418	3713	9131
7	महानगरपालिका समाज मंदिर	700	702	1402	0	0	0	700	702	1402
8	महानगरपालिका वाचनालय	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	महानगरपालिका शाळा इमारत जागा फी	342600	1009740	1352340	0	0	0	342600	1009740	1352340
	एकूण	8367409	4543248	12910657	1056567	1173096	2229663	7310842	3450152	10760994

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

सातपूर विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 128 नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत असुन पर्यायाने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर रकमांची त्या त्या आर्थिक वर्षातच वेळीच वसुली झाली असती तर महापालिकेच्या विकास कामाकरीता तिचा वापर करता आला असता.

सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करुन वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 114, Hmm No : 218)

107 महानगरपालिकेच्या विविध कर व बाजार वसुली विभागीय कार्यालय, पंचवटी प्रभागा अंतर्गत येणा-या मालमत्तेच्या भाड्यापोटी थकबाकीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 12265492.00 /-

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदी नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसुल करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकी हक्क असलेल्या व भाडेतत्वावर दिलेल्या पंचवटी प्रभागा अंतर्गत येणा-या मागणी नोंदवहीचे लेखापरीक्षण केले असता, खालील विवरणपत्रात नमुद केल्याप्रमाणे सन 2012-13 या वित्तिय वर्षात मालमत्तेच्या वार्षिक भाड्यापोटी मागणी रक्कम रु. 17111675/- असतांना वसुली रक्कम रु. 5146183/- झालेली आहे. रक्कम रु. 12265492/- इतकी थकबाकी असून वसुलीचे प्रमाण केवळ 30.07% आहे.

अ. क्र	तपशिल	गाळे/जागा लायसेन्स फी आकारणी सन 2012-13			वसुल रक्कमेचा तपशिल			दि. 31/3/13 अखेर येणे रक्कम		
		मागील थकबाकी रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कम रु.	एकूण मागणी रक्कम रु.	थकबाकी रक्कमेपै की वसुल रक्कम रु.	चालू मागणी रक्कमेपै की वसुल रक्कम रु.	एकूण वसुल रक्कम रु.	मागील थकबाकीपै की येणे रक्कम रु.	चालू मागणीपै की येणे रक्कम रु.	माहे मार्च 2013 अखेर येणे एकूण रक्कम रु.
1	इमारत गाळे	581920	3302815	3884735	471002	2398830	2869832	110918	903985	1014903
2	हस्तांतरित फी	0	0	0	0	300000	300000	0	0	0
3	जाहीरात कर	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	अ) महानगरपालिका जागेवर	282	7448	7730	282	7448	7730	0	0	0
	ब) खाजगी जागेवर	81736	150510	232246	64606	88848	153454	17130	61662	78792
4	जाहिरात फलक जागा लायसन्स	517536	525600	1043136	517536	525600	1043136	0	0	0

नाशिक महानगरपालिका

	(फी) शुल्क									
5	जाहिरात फलक परवाना शुल्क(फी)	292600	453000	745600	235000	292800	527800	57600	160200	217800
6	महानगरपालि का व्यायाम शाळा	52000	11604	63604	0	7603	7603	52000	4001	56001
7	महानगरपालि का समाज मंदिर	7177	224439	231616	7177	222239	229416	0	2200	2200
8	महानगरपालि का वाचनालय	0	20124	20124	0	7212	7212	0	12912	12912
9	महानगरपालि का शाळा इमारत जागा फी	9678660	120422 4	1088288 4	0	0	0	9678660	1204224	1088288 4
	एकूण	1121191 1	589976 4	1711167 5	1295603	3850580	514618 3	9916308	2349184	1226549 2

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागाची सन 2012-2013 मधील वसुलीची टक्केवारी फार कमी असून महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम 128 नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत असून पर्यायाने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. सदर रकमांची त्या त्या आर्थिक वर्षातच वेळीच वसुली झाली असती तर महापालिकेच्या विकास कामाकरीता तिचा वापर करता आला असता.

सदरच्या थकीत रकमांबाबत ठोस उपाययोजना करून वेळीच वसूल करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 115, Hmm No : 219)

108 राजीव आवास योजना अखर्चीत निधी बाबत.

राजीव आवास योजना

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

केंद्र शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

राजीव आवास योजनेचा निधी फेब्रुवारी 2011 मध्ये प्राप्त होवूनही मार्च 2013 अखेर अखर्चीत पडून आहे. तसेच महाराष्ट्र शासनाचे पत्र दि.08/03/2013 नुसार निधी ताबडतोब खर्च करण्याबाबत कळविले असून अजूनपर्यंत सर्वेक्षणाच्या कामाला सुरुवात झालेली नाही. योजनेच्या अंमलबजावणीस उशीर झाला असल्याने निधी अखर्चीत राहून झोपडपट्टी मुक्त शहरे ही संकल्पना राबविण्यास गरजू लाभार्थ्यांस योजनेचा लाभ मिळण्यास विलंब होत आहे.

केंद्र शासनाच्या गृहनिर्माण व शहरी गरीबी निर्मूलन मंत्रालयाने झोपडपट्टी मुक्त शहरे ही संकल्पना साकारण्यासाठी राजीव आवास योजनेची घोषणा केली आहे. सदर योजना राज्यात लागू करण्याबाबत महाराष्ट्र शासनाने योजीले असून केंद्रशासनाच्या मार्गदर्शक तत्वानुसार योजना राबविण्याचे नियोजन आहे. त्यासाठी शहरामध्ये सर्वेक्षण करणे, झोपडपट्टी मुक्त शहर करण्याचा नियोजनाचा आराखडा तयार करणे, शहर तांत्रिक कक्ष व त्यासाठी आवश्यक असणारी संगणक प्रणाली व हार्डवेअर या बाबीकरीता नाशिक महानगरपालिकेस शासन निर्णय क्र.राआयो-2010/प्र.क्र.240/गृहनियो-2 सेल मंत्रालय मुंबई दिनांक 15/02/2011 नुसार 49 लक्ष रुपयांचे अनुदान प्राप्त झाले आहे. सर्वेक्षण कामाचे रु.251.23 लक्ष रुपयांचे अंदाजपत्रक दिनांक 07/04/2011 रोजी केंद्रशासनास पाठविले आहे. सदर योजना ही दोन हप्त्यात कार्यान्वीत केली जाणार आहे.

अ) प्रथम टप्प्यात सर्वेक्षण, क्षमता बांधणी, तांत्रिक कक्ष स्थापना व डी.पी.आर.(विस्तृत प्रकल्प अहवाल) तयार करणे या बाबी केल्या जाणार आहे. (सन 2011 ते 2013)

ब) दुस-या टप्प्यात प्रकल्पाची अंमलबजावणी केली जाणार आहे. (सन 2013 ते 2017)

सन 2006-2007 च्या सर्वेनुसार नाशिक शहरात झोपडपट्टी संख्या 168 असून झोपडपट्टी संख्या 42742 एवढी आहे. व एकूण लोकसंख्या 214769 असून घोषित 56 व अघोषित 112 झोपडपट्टी संख्या आहे. सदर योजनेअंतर्गत महानगरपालिका, शासकीय, निमशासकीय, खाजगी जागेवर वसलेल्या घोषित व अघोषित झोपडपट्ट्यांचा सहभाग केला आहे. परंतु सदयास्थितीत JNNURM अंतर्गत BSUP प्रकल्पात 11200 घरकुलांचे काम सुरु असून उर्वरीत लाभार्थ्यांना राजीव आवास योजनेत सहभागी केले जाणार आहे.

यासाठी महानगरपालिका महासभा ठराव क्रमांक 335 दिनांक 14/12/2012 नुसार सर्वेक्षण व तांत्रिक कक्ष स्थापन करण्यास प्रशासकीय मान्यता दिली आहे.

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) राजीव आवास योजनेचा निधी फेब्रुवारी 2011 मध्ये प्राप्त होवूनही अद्यापपर्यंत सर्वेक्षणाचे काम न केल्यामुळे रु.49 लाख रुपयांचा निधी मार्च 2013 अखेर अखर्चीत पडून आहे.

2) महाराष्ट्र शासनाचे पत्र क्र.राआयो/2010/प्र.क्र.240/गृहनियो 2 सेल दि.08/03/2013 नुसार नाशिक महानगरपालिकेने निधी ताबडतोब खर्च कण्याबाबत कळविले आहे. व ते शक्य नसल्यास तो परत मागविला आहे. व उपयोगीता प्रमाणपत्राची मागणी केली आहे. असे असतांना अजूनपर्यंत सर्वेक्षणाच्या कामाला सुरुवात झालेली नाही.

योजनेच्या अंमलबजावणीस उशीर झाला आहे व त्यामुळे निधी अखर्चीत राहून झोपडपट्टी मुक्त शहरे ही संकल्पना साकारता येणे कठीण झाले आहे व गरजू लाभार्थ्यांस योजनेचा लाभ मिळण्यास विलंब होत आहे.

109 रमाई आवास (घरकुल) योजना अंमलबजावणी मध्ये होणा-या विलंबा बाबत.

रमाई आवास योजना

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

केंद्र शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

रमाई आवास योजनेच्या अंमलबजावणीसाठी सन 2010-2011 व 2011-2012 पासून योजनेचा प्राप्त निधी आयुक्त महानगरपालिका, नाशिक यांचे खात्यावर अखर्चीत पडून आहे. सन 2010-2011 ते 2013-2014 या कालावधीसाठी 230 लाभार्थ्यांना लाभ देण्याचे उद्दीष्टे असून मार्च 2013 अखेर एकाही लाभार्थ्यास लाभ दिलेला नाही. त्यामुळे गरजू लाभार्थ्यास योजनेचा लाभ मिळू शकलेला नाही. त्यामुळे योजनेचा मुख्य हेतु साध्य झालेला नाही.

सामाजिक न्याय व विशेष सहाय्य विभाग, शासन निर्णय क्र.बीसीएच-2009/प्र.क्र.159/ पावक-2 मंत्रालय मुंबई दिनांक 09/03/2010 नुसार अनुसूचित जाती व नवबौध्द घटकांसाठी घरकुल योजना रमाई आवास योजना कार्यान्वीत करण्यात आली असून शहरी भागासाठी महानगरपालिका क्षेत्रामध्ये प्रत्येक लाभार्थ्यास 2 लक्ष एवढ्या रकमेचा लाभ दिला जाणार आहे.

सदर योजनेसाठी खालील प्रमाणे उद्दीष्टे व तरतुद नाशिक महानगरपालिकेस उपलब्ध करून दिली आहे.

अ.क्र.	वर्ष	उद्दिष्टे	मंजुर तरतुद (रूपये)
1	2010-2011	119	214.20 लक्ष
2	2011-2012	21	42.00 लक्ष
3	2012-2013	50	--
4	2013-2014	40	--

	एकूण	230	256.20 लक्ष

सदर योजनेमध्ये लाभार्थी हिस्सा महानगरपालिका क्षेत्रासाठी 10 टक्के असून रु.2 लक्ष एवढी रक्कम बांधकामासाठी लाभार्थ्यास दिली जाणार आहे. घराच्या बांधकामाचे चटई क्षेत्र 269 चौरस फुट राहिल. लाभार्थ्याने यापुर्वी आय.एच.एस.डी.पी. इंदिरा आवास योजना,अदिवासी विभागाची घरकुल योजना, गृह निर्माण विभागाची घरकुल योजना व अन्य शासनाच्या गृहनिर्माण योजनेचा लाभ घेतलेला नसावा ही अट आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) रमाई आवास योजनेच्या अंमलबजावणीसाठी सन 2010-2011 व 2011-2012 या कालावधीत 256.20 लक्ष एवढे अनुदान प्राप्त झाले असून अद्यापर्यंत कोणताही खर्च झालेला नाही. सदर योजनेचा निधी आयुक्त महानगरपालिका, नाशिक यांचे खात्यावर अखर्चीत पडून आहे.

2) सन 2010-2011 ते 2013-2014 या कालावधीसाठी 230 लाभार्थ्यांना लाभ देण्याचे उद्दीष्टे असून मार्च 2013 अखेर एकाही लाभार्थ्यास लाभ दिलेला नाही. लेखापरीक्षणावेळेपर्यंत सदयास्थितीत 22 लाभार्थ्यांची निवड व प्रशासकीय मंजूरीचे आदेश आयुक्त तथा अध्यक्ष रमाई आवास योजना महानगरपालिका स्तरीय समिती यांनी निर्गमित केलेले नाहीत.

3) 256.20 लक्ष रुपयांचा निधी सन 2010.2011 पासून अखर्चीत असून योजनेच्या अंमलबजावणीस अक्षम्य दिरंगाई व विलंब होत आहे. त्यामुळे गरजू लाभार्थ्यास योजनेचा लाभ मिळु न शकल्यामुळे योजनेचा हेतु सफल झालेला नाही.

केंद्र व राज्य शासनाच्या अनुदानाचा विनियोग सम मर्यादित कालावधीमध्ये विहित प्रयोजनासाठी होईल हे पाहण्याची जबाबदारी महानगरपालिका आयुक्त यांची आहे. शासकीय अनुदानाच्या रकमेतुन मंजुर केलेली कामे पूर्ण केली नाही तर योजनेतील कामांचा अंदाजपत्रकीय खर्च वाढून कामे अपुर्ण अवस्थेत राहून लाभ गरजू लाभार्थ्यापर्यंत मिळु शकणार नाही व योजनेचा मुख्य हेतु साध्य होणार नाही.

महानगरपालिकेस मिळालेले अनुदान बँकेच्या मुदत ठेवीमध्ये ठेऊन त्यावर व्याज मिळविले आहे. महानगरपालिकेच्या उद्देशासाठी प्राप्त झाले आहे असे समजून त्याच्या विनियोग गरजू पात्र लाभार्थ्यांना करण्याऐवजी मुदत ठेवीमध्ये ठेवले आहे. प्राप्त अनुदानाचा विहीत केलेल्या प्रयोजनासाठी विनियोग होणे आवश्यक आहे.

110 नाशिक पूर्व विभागातील कॅमल हाउस (खरबंदा पार्क) ते नासर्डी नदी पुना हायवे ट्रंकसिवर टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जे.एन.यु.आर.एम. केंद्र शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 4227253.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 4042386.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 184867.00/-

निविदा प्रसिद्धी नंतर तांत्रिक मान्यता देण्यात आली. प्रशासकीय मान्यता ठरावात कामनिहाय स्पष्ट नोंद नसणे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखुन ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही,

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2 अंतर्गत (केंद्रशासन 50 टक्के, राज्य शासन 20 टक्के व उर्वरित 30 टक्के मनपा निधी) नाशिक पूर्व विभागातील कॅमल हाउस(खरबंदा पार्क) ते नासर्डी नदी पुना हायवे ट्रंकसिवर टाकणे या विकास कामांची तपासणी केली असता. सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	नाशिक पूर्व विभागातील कॅमल हाउस (खरबंदा पार्क) ते नासर्डी नदी पुना हायवे ट्रंकसिवर टाकणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 133 दिनांक 11/08/2009 रक्कम रु.183.22कोटी एकत्रित
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र.निरंक दिनांक 15/07/2011 रु.5003213/- दरसूची 2008-2009
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 5003213/-
5	लेखाशीर्ष	जे.एन.एन.यु.आर.एम. पॅकेज -2
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1

7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स व इंडियन एक्सप्रेस दिनांक 10/03/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.11/03/2010 ते दि.23/03/2010 मुदत दि.13/04/2010
9	ई -निविदा	निविदा क्र. 19/2009 सूचना क्र. 74/2009
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 27/04/2010 प्राप्त निविदा (6)
11	न्युनतम निविदा	मे. मिलिंद के.जाधव 15.50 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायीसमिती ठराव क्रमांक 548 दि. 03/09/2010
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे. मिलिंद के.जाधव 15.50 टक्के कमी दराने रु.4227715/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	6/2010 दि. 06/10/2010
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.05/10/2011 पर्यंत
16	मुदतवाढ	-----
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 16/06/2011
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 2392 (पृष्ठ क्र. 1 ते 47)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 4227253/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते रु. 3130813/- दि. 30/04/2011 दुसरे धावते रु. 977421/- दि. 07/07/2011 तिसरे व अंतिम रु.119019/- दि.02/04/2012

उपरोक्त कामासाठी दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स व इंडियन एक्सप्रेस मध्ये दिनांक 10/03/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 11/03/2010 ते 23/03/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 13/04/2010 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 6 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. मिलिंद के. जाधव यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 15.50 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम

रु.4227253/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) महासभा ठरव क्रमांक 1331 दिनांक 11/08/2009 अन्वये जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2 साठीच्या एकत्रित रक्कम रु.183.22 कोटी साठी प्रशासकीय मान्यता देण्यात आली आहे. सदर कामासाठी कामाचे नांव व प्राकलनाची रक्कम नमूद करून प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर काम नमूद प्रशासकीय मन्व्यतेमधील असल्याची पडताळणी करता आलेली नाही.
- 2) सदर कामासाठी अधीक्षक अभियंता यांनी दिनांक 15/07/2011 रोजी तांत्रिक मान्यता दिली आहे. त्या पूर्वीच निविदा प्रक्रिया ,कार्यादेश व कामपूर्ण करण्यात आलेले आहे. काम पूर्ण झाल्यानंतर तांत्रिक मान्यता अनियमित आहे.
- 3) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे. त्यानुसार महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 15/12/2006 नुसार रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 10, 25 व 27 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 5231.11 घ.मी.साठी रुपये 35.34 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 184867/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 4) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखुन ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले NP 3 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखुन ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.
- 5) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय तसेच दिनांकित तपासणी शेरे नोंदविले नाहीत.

6) निविदेसोबत विहित नमुना बी -1 मक्तेदाराकडून भरून घेण्यात आलेला आहे तथापि त्यातील पानवार आवश्यक तेथे कार्यकारी अभियंता यांची स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही..

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	184867
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	4042386
एकूण	:-	रु.	4227253

DATSWPM6603 (Ref No : 166, Hmm No : 285)

111 नवीन नाशिक विभागातील पाथर्डी भागात ब्रांच सिवर टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज – 2

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: जे. एन. एन. यु. आर. एम केंद्र शासन निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 17018024.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 16227601.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 790423.00/-

प्रशासकीय मान्यता ठरावात कामनिहाय स्पष्ट नोंद नसणे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर. सी. सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2 अंतर्गत (केंद्रशासन 50 टक्के, राज्य शासन 20 टक्के व उर्वरित 30 टक्के मनपा निधी) नवीन नाशिक विभागातील पाथर्डी भागात ब्रांच सिवर टाकणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	नवीन नाशिक विभागातील पाथर्डी भागात ब्रांच सिवर टाकणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1331 दिनांक 11/08/2009 रक्कम रु. 183.22 कोटी एकत्रित
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु. 15481568/- दरसूची 2008-09
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 15481568/-
5	लेखाशीर्ष	जे.एन.एन.यु.आर.एम. पॅकेज -2
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक. महाराष्ट्र टाईम्स व इंडियन एक्सप्रेस दिनांक 06/10/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.12/10/2010 ते 25/10/2010 मुदत दि.02/11/2010
9	ई निविदा	निविदा क्र. 19/2009 नोटीस क्र 74/2009
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 11/11/2010 प्राप्त निविदा (7)
11	न्युनतम निविदा	मे.आनंद कंन्सट्रूवेल् प्रा.लि.29 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 882 दि. 08/12/2010
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.आनंद कंन्सट्रूवेल् प्रा.लि.10टक्के जादा दराने रु.17030200/- (दरसूची 09-10 नुसार 0.19टक्के कमी)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	30/2011 दि. 12/01/2011

15	कामाची मुदत	12 महिने दि. 11/01/2012 पर्यंत
16	मुदतवाढ	कार्यकारी अभियंता दि.28/03/2012 नुसार दिनांक 12/01/2012 ते 11/07/2012 विनादंडाने
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 07/07/2012
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 2446 पृष्ठ क्र. 1 ते 37 क्र. 2447 पृष्ठ क्र. 1 ते 90
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 17018024
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते ते सहावे व अंतिम अखेर 17018024/-

उपरोक्त कामासाठी दैनिक महाराष्ट्र टाईम्स व इंडियन एक्सप्रेस मध्ये दिनांक 06/10/2010 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 12/10/2010 ते 25/10/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 02/11/2010 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 7 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. आनंद कंन्सट्रूवेल् प्रा.लि. यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 29 टक्के जादा दराची होती. त्याच्याशी दरकमी करणे बाबत विचारणा केली असता त्यांनी 10टक्के जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविली सदर सुधारित दर हे सन 2009-10 दरसूची नुसार 0.19 टक्के कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.17018/024/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महासभा ठरव क्रमांक 1331 दिनांक 11/08/2009 अन्वये जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय पुनर्निर्माण अभियाना पॅकेज - 2 साठीच्या एकत्रित रक्कम रु.183.22 कोटी साठी प्रशासकीय मान्यता देण्यात आली आहे. सदर कामासाठी कामाचे नांव व प्राकलनाची रक्कम नमूद करून प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आलेली नाही. त्यामुळे सदर काम नमूद प्रशासकीय मान्यतेमधील असल्याची पडताळणी करता आलेली नाही.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम

वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 10, 12 व 26 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 11184.47 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 790423/- वसूल करून “0853 गौण खनिज” या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखुन ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले NP2 व NP3 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखुन ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

4) सदर कामाची मूळ मुदत दिनांक 11/01/2012 रोजी समाप्त झाली असून दिनांक 12/01/2012 ते दिनांक 11/07/2012 या कालावधी करिता विनादंडाने मुदतवाढ मंजूर केली आहे. तथापि मक्तेदाराचे मुदतवाढ मागणी पत्र नस्ती सोबत जोडण्यात आलेले नाही त्या मुळे मक्तेदाराने मुदतवाढ मागणी केल्याचे दिसून येत नाही तसेच उप अभियंता यांनी क्र.20/2011 दिनांक 18/12/2011 व क्र.105/2011 अन्वये काम सुरु नसल्याचे तसेच कामाची प्रगती नसल्याचे कार्यवाही करण्या बाबत कळविले असल्याने मक्तेदाराचे बाजूने कामास विलंब झाल्याचे दिसून येते. सबब माक्तेदारावर निविदा बी-1 कॉज 2 नुसार उचित दंडनीय कार्यवाही करणे आवश्यक होते.

5) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय तसेच दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	790423

आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	16227601
एकूण	:-	रु.	17018024

DATSWPM6603 (Ref No : 167, Hmm No : 286)

112 सातपूर विभागातील वार्ड क्र.52,53,54,55,56,81,82 व 85 मधील भूमिगत गटारीची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: मलवाहीका दुरुस्ती म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 955701.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 940899.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 14802.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही. खोदकामातून उपलब्ध शिल्लक साहित्या पेक्षा जास्त साहित्यासाठी प्रदान केले.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील सातपूर विभागातील वार्ड क्र.52,53,54,55,56,81,82 व 85 मधील भूमिगत गटारीची दुरुस्ती करणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	सातपूर विभागातील वार्ड क्र.52,53,54,55,56,81,82 व 85 मधील भूमिगत गटारीची दुरुस्ती करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 805 दिनांक 20/09/2011 रक्कम रु.936738/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही

नाशिक महानगरपालिका

		रु. 936738/- दरसूची 2010-11
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 936738/-
5	लेखाशीर्ष	मलवाहीका दुरुस्ती (668)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सकाळ दिनांक 20/10/2011 दोनच निविदा प्राप्त, फेर निविदा दैनिक पूण्यनगरी व दैनिक लोकमत दिनांक 24/11/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दि. 24/11/2011 ते 30/11/2011 मुदत 03/12/2011
9	ई निविदा	निविदा क्र. 20/2011 नोटीस क्र 144/2011
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 05/12/2011 प्राप्त निविदा (3)
11	न्यूनतम निविदा	मे.गौरव कंन्सट्रक्शन 2.05 टक्के जादा दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 172 दि. 25/06/2012
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.गौरव कंन्सट्रक्शन प्राकलन दराच्या 2.05 टक्के जादा दराने रु.955941/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	1/2012 दि.29/06/2012
15	कामाची मुदत	12 महिने दि. 29/06/2013 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 17/05/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 2438 (पृष्ठ क्र. 67 ते 99) 101 ते 120
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 955701/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते देयक रु.772937/- दि.06/07/2012 दुसरे व अंतिम देयक रु.182764/- दि.29/10/2013

उपरोक्त कामासाठी प्रथम निविदा प्रसिद्धीस दोनच निविदा प्राप्त झाल्याने फेर निविदा दैनिक पूण्यनगरी व दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 24/11/2011 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली निविदा विक्री कालावधी दिनांक 24/11/2011 ते 30/11/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 03/12/2011 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 3 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. मे.गौरव कंन्सट्रक्शन यांची निविदा अंदाजपत्रकीय

दराच्या 2.05 टक्के जादा दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेखांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.955701/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 11, 13,21, 22 व 27 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 178.05 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 12583/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले 200mm व 300mm NP2 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

3) सदर कामाचे बाब क्रमांक 6 ते 10 नुसार 263.34 घ.मी इतके खोदकाम करण्यात आलेले आहे. बाब क्रमांक 27 नुसार 140.47 घ.मी. रिफिलिंग वगळता 130.57घ.मी. अनावश्यक खोदकामातील साहित्य वाहून टाकणे आवश्यक होते तथापी बाब क्र. 28 नुसार 145.00घ.मी. अनावश्यक खोदकामातील साहित्य 3km वाहून टाकले आहे. ते 15घ.मी. ने जादा आहे. तसेच सदर कामाचे बाब क्रमांक 2 व 3 नुसार डांबर व सिमेंट पेव्हमेंट चे खोदकामाचे दरात सदर साहित्य वाहून टाकणे ही बाब समाविष्ट आहे. त्यानुसार एकूण अनावश्यक खोदकामातील साहित्य वाहून टाकणे चे परीमाणातून सदर बाबी चे एकूण परिमाण 15.70 घ.मी. वजा करून उर्वरित परिमाण साठी वाहतूक केल्याचे साठीचे प्रदान करणे आवश्यक होते तसे न केल्याने परिमाण 15.70घ.मी. साठी 138.50प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु. 2174/- व त्यावर निविदा 2.05 टक्के जादा दराने रु.45/- असे एकूण रक्कम रु. 2219/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शेरे नोंदविले आहेत तथापि बाब

निहाय तसेच दिनांकित तपासणी शेर नोंदविले नाहीत.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	14802
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	940899
एकूण	:-	रु.	955701

DATSWPM6603 (Ref No : 169, Hmm No : 288)

113 नाशिक रोड विभाग वार्ड क्र.97 (नविन क्र.58) जिया उद्दीन डेपो स्लम परिसर, पाटील गॅरेज ते मालधक्का रोड परिसरात व सुभाषरोड परिसरात भूमिगत आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:मलवाहिका म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1205149.00 /-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम

कपात केलेली नाही.खोदकामातून उपलब्ध शिल्लक साहित्या पेक्षा जास्त साहित्यासाठी प्रदान केले. जकातीसह रक्कम जकात भरणा खात्री न करताच प्रदान केली.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील नाशिक रोड विभाग वार्ड क्र.97 (नविन क्र.58) जिया उद्धीन डेपो स्लम परिसर, पाटील गॅरेज ते मालधक्का रोड परिसरात व सुभाषरोड परिसरात भूमिगत गटारीतील पाईप गटार टाकणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड विभाग वार्ड क्र.97 (नविन क्र.58) जिया उद्धीन डेपो स्लम परिसर, पाटील गॅरेज ते मालधक्का रोड परिसरात व सुभाषरोड परिसरात भूमिगत आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 738 दिनांक 21/07/2011 रक्कम रु.3344752/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु.3344752/- दरसूची 2010-11
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 3344752/-
5	लेखाशीर्ष	मलवाहीका (कोड नं. 608)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी(वृत्तपत्र व दि.)	दैनिक देशतुद व दैनिक गावकरी दिनांक 18/09/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.24/09/2012 ते 21/10/2012मुदत दि.10/10/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र. 07/2012 नोटीस क्र 45/2012
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 12/10/2012 प्राप्त निविदा (7)
11	न्युनतम निविदा	मे.विनोद मुथा 30 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 1035 दि. 10/12/2012
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.विनोदा मुथा, प्राकलन दराच्या 30 टक्के कमी दराने रु.2341326/-

14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	5/2012 दि.14/12/2012
15	कामाची मुदत	12 महिने दि. 14/12/2013 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 04/03/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 41 (1994-95) पृष्ठ क्र.487 ते 63
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 1205149/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम देयक रु.1205149/- दि.16/03/2013

उपरोक्त कामासाठी दैनिक देशदूत व दैनिक गावकरी मध्ये दिनांक 18/09/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 24/09/2012 ते 04/10/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 10/10/2012 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 7 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. विनोद मुथा यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 30 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षासाठी उपलब्ध अभिलेखांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.1205149/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची 30 टक्के कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली आहे. 10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली असल्याने त्यासाठी केंद्रीय सार्वजनीक बांधकाम विभाग वर्क्स मॅन्युअल परिच्छेद 20.4.3 नुसार मक्तेदाराकडून नमूद दराबाबत समर्थन प्राप्त करून त्याचे विश्लेषण करणे आवश्यक होते तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठीची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 10, 11 व 20 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 1500.20 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टीची रक्कम रुपये 106017/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच

करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले 250mm व 300mm NP3 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

4) सदर कामाचे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 41 मधील पृष्ठ क्रमांक 60 वरील मापे तपासली असता बाब क्रमांक 20 रिफिलिंग चे परिमाण 709.12 घ.मी.मध्ये दुरुस्ती करून 721.09 घ.मी. नमूद केले आहे त्या नुसार बाब क्रमांक 21 खोदकामातून उपलब्ध साहित्य वाहून टाकणे चे एकूण परिमाण 154.71मध्येही उपरोक्त नुसार दुरुस्ती होणे आवश्यक होते व त्यानुसार 141.25 घ.मी. साठीच प्रदान करावयाचे असतांना 154.71 घ.मी. साठी प्रदान केल्याने जादा परीमाण 13.46 घ.मी साठी रु.138.50प्र घ.मी.दराने रु. 1864/- व त्यामधून निविदा 30 टक्के कमी दराने रु. 559/- वजा जाता रक्कम रु. 1305/- चे जादा प्रदान झालेले आहे. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे बाब क्रमांक 13 आर.सी.सी. पाईप चे दरात 3 टक्के प्रमाणे जकातीची रक्कम 250mm पाईप साठी रु. 21.42 व 300mm पाईप साठी रु.23.72 प्र र.मी. समाविष्ट केलेली आहे. दरसूची सन 2010-11 मधील सर्वसाधारण सूचना क्रमांक 22 नुसार मक्तेदाराने जकात भरणा पावती सदर केल्यावर सदर रक्कमेच परतावा करावयाची आहे. तथापी नस्ती सोबत जोडण्यात आलेल्या पाईप च्या टेस्ट रिपोर्ट नुसार सदर कामासाठीचे आर.सी.सी.पाईप हे मी. सुपर नेल इंडस्ट्रीज, अंबड नाशिक यांचे कडून खरेदी केलेले आहेत. मनपा हद्दीतील स्थानिक खरेदी असल्याने त्यासाठी जकात कर लागू होत नसल्याने पाईप चे प्रदान करतांना त्यानुसार दर कमी करणे आवश्यक होते. सबब 250mm पाईप 205.73 र.मी साठी रु 21.42 प्र.र.मी. दराने रक्कम रु. 4407/- व 300mm पाईप 290.41 र.मी. साठी रु. 23.72 प्र र.मी दराने रक्कम रु. 6889/- असे एकूण रक्कम रु. 11296/- व त्यामधून निविदा 30 टक्के कमी दराने रु. 3389/- वजाजाता रक्कम रु. 7907/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय तसेच दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	115229

आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	1089920
एकूण	:-	रु.	1205149

DATSWPM6603 (Ref No : 170, Hmm No : 289)

114 नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.96 (नविन क्र.60) मधील वालदेवी नदीच्या डाव्या तिरावर आर.सी.सी. पाईप गटार उजव्या तिराकडे टाकणे बाबत, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : मलवाहिका म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 943082.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 918927.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 24155.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मकतेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही. जकातीसह रक्कम जकात भरणा खात्री न करताच प्रदान केली. स्टील साहित्यासाठी मनपा शेवरासाठीची 5 टक्के अतिरिक्त वाढ केली.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.96 (नविन क्र.60) मधील वालदेवी नदीच्या डाव्या तिरावर आर.सी.सी. पाईप गटार उजव्या तिराकडे टाकणे बाबत. या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.96 (नविन क्र.60) मधील वालदेवी नदीच्या डाव्या तिरावर आर.सी.सी. पाईप गटार उजव्या तिराकडे टाकणे बाबत.
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1251 दिनांक 17/12/2011

नाशिक महानगरपालिका

		रक्कम रु.1426640/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु.1426640/- दरसूची 2010-11
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 1426640/-
5	लेखाशीर्ष	मलवाहीका (कोड नं 608)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदूत व दैनिक लोकमत दिनांक 11/08/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.16/08/2012 ते 23/08/2012 मुदत दि.30/08/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र. 01/2012 नोटीस क्र 21/2012
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 06/09/2012 प्राप्त निविदा (6)
11	न्यूनतम निविदा	मे.सचिन शाम शिंदे 33.80 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 871 दि. 09/11/2012
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.सचिन शाम शिंदे, प्राकलन दरास 33.80 टक्के कमी दराने रु.944436/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	2/2012 दि.21/11/2012
15	कामाची मुदत	6 महिने दि. 21/5/2013 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 14/02/2013 (Sr.No. नाही)
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 118 (पृष्ठ क्र.101 ते 108)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 943082/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम धावते देयक रु.943082/- दि.02/03/2013

उपरोक्त कामासाठी दैनिक देशदूत व दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 11/08/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 16/08//2012 ते 23/08/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 30/08/2012 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 6 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे.

सचिन शं शिंदे यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 33.80 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षासाठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.943082/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदर कामाची 33.80 टक्के कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली आहे. 10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली असल्याने त्यासाठी केंद्रीय सार्वजनिक बांधकाम विभाग वर्क्स मॅन्यूअल परिच्छेद 20.4.3 नुसार मक्तेदाराकडून नमूद दराबाबत समर्थन प्राप्त करून त्याचे विश्लेषण करणे आवश्यक होते तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठीची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 9, 10, व 16 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 193.383 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टीची रक्कम रुपये 13666/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले 600mm NP3 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

4) सदर कामाचे बाब क्रमांक 12- 600mm आर.सी.सी. पाईप चे दरात 3 टक्के प्रमाणे जकातीची रक्कम रु.82.97 प्र र.मी. समाविष्ट केलेली आहे. दरसूची सन 2010-11 मधील सर्वसाधारण सूचना क्रमांक 22 नुसार मक्तेदाराने जकात भरणा पावती सदर केल्यावर सदर रक्कमेच परतावा करावयाची आहे. तथापी नस्ती सोबत जोडण्यात आलेल्या पाईप च्या टेस्ट रिपोर्ट नुसार सदर कामासाठीचे आर.सी.सी.पाईप हे मी. सुपर नेल इंडस्ट्रीज, अंबड नाशिक यांचे कडून खरेदी केलेले आहेत. मनपा हद्दीतील स्थानिक खरेदी असल्याने त्यासाठी जकात कर लागू होत नसल्याने पाईप साठीचे प्रदान करतांना

त्यानुसार दर कमी करणे आवश्यक होते. सबब 600mm पाईप 80.90 र.मी साठी रु. 82.97 प्र.र.मी. दराने रक्कम रु. 6712/- व त्यामधून निविदा 33.80 टक्के कमी दराने रु. 2269/- वजाजाता रक्कम रु. 4443/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे बाब क्रमांक 15 टी.एम.टी. स्टील चे दरपृथक्करण शीट नुसार रु. 55248.10 प्र.मे.टन दर नमूद असतांना प्रत्यक्षात शड्यूल बी मध्ये ती 56966.10 नमूद करून प्रदान केले त्या नुसार रु. 1718/- प्र.मे.टन जादा दर नमूद केला आहे. त्या नुसार परिमाण 2.126 मे.टन साठी रक्कम रु.3653/- व त्या मधून निविदा 33.80 टक्के कमी दराने रु.1235/- वजाजाता रक्कम रु. 2418/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

6) तसेच सदर स्टील चे दरात महानगरपालिका क्षेत्रा साठीचे अतिरिक्त 5 टक्के रक्कम रु 2578/- प्र मे टन समाविष्ट करून दर निश्चित करण्यात आलेला आहे. दरसूची 2010-11 मधील सर्वसाधारण सूचना क्रमांक 9 नुसार महानगरपालिका क्षेत्रा साठीचे 5 टक्के अतिरिक्त वाढ ही साहित्य पुरवठा जसेकी स्टील या साठी अनुज्ञेय नाही. असे असतांना 5 टक्के अतिरिक्त वाढ केल्याने रु. 2578/-प्र.मे.टन दराने परिमाण 2.126 मे.टन साठी रक्कम रु.5481/- व त्या मधून निविदा 33.80 टक्के कमी दराने रु.1853/- वजाजाता रक्कम रु. 3628/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते. सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

7) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय तसेच दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

8) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

9) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	24155
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	918927
एकूण	:-	रु.	943082

115 नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.95 (नविन क्र.60) मधील देवळाली गावठाण लगत सुंदरनगर नाला ते महानगरपालिका शाळा पर्यंत आरसीसी पाईप गटार टाकणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:मलवाहिका म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 1005862.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 932338.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 73524.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही.खोदकामातून उपलब्ध शिल्लक साहित्या पेक्षा जास्त साहित्यासाठी प्रदान केले. कामाची मोजमाप पुस्तिका लेखारीक्षणास उपलब्ध केली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.95 (नविन क्र.60) मधील देवळाली गावठाण लगत सुंदरनगर नाला ते महानगरपालिका शाळा पर्यंत आरसीसी पाईप गटार टाकणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	नाशिक रोड विभागातील वार्ड क्र.95 (नविन क्र.60) मधील देवळाली गावठाण लगत सुंदरनगर नाला ते महानगरपालिका शाळा पर्यंत आरसीसी पाईप गटार टाकणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1255 दिनांक 17/12/2011 रक्कम रु.1485688/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु.1485688/- दरसूची 2010-11
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 1485688/-

5	लेखाशीर्ष	मलवाहीका (कोड नं608)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदूत व दैनिक लोकमत दिनांक 18/09/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.24/09/2012 ते 04/10/2012मुदत दि.10/10/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र. 08/2012 नोटीस क्र 45/2012
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 18/10/2012 प्राप्त निविदा (9)
11	न्युनतम निविदा	मे.रमेश सुरजमल घाडीवाल 30.30 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1116 दि. 21/12/2012
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.रमेश सुरजमल घाडीवाल, प्राकलन दराचे 30.30 टक्के कमी दराने रु.1035525/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	6/2013 दि.08/01/2013
15	कामाची मुदत	12 महिने दि. 07/1/2014 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 27/02/2013
18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 2830 (पृष्ठ क्र.221 ते 35)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 1005862/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम देयक रु.1005862/-

उपरोक्त कामासाठी दैनिक देशदूत व दैनिक गांवकरी मध्ये दिनांक 18/09/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 24/09//2012 ते 04/10/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 10/10/2012 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 9 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. रमेश सुरजमल धाडीवाल यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 30.30 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यारंभ देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षासाठी उपलब्ध अभिलेखांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.1005862/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

- 1) सदर कामाची 30.30 टक्के कमी दराची निविदा स्वीकृत केलेली आहे. 10 टक्के पेक्षा जास्त कमी दराची निविदा

स्वीकृत केलेली असल्याने त्यासाठी केंद्रीय सार्वजनिक बांधकाम विभाग वर्क्स मॅन्यूअल परिच्छेद 20.4.3 नुसार मक्तेदाराकडून नमूद दराबाबत समर्थन प्राप्त करून त्याचे विश्लेषण करणे आवश्यक होते तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 09, 10, 11 व 18 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 992.94 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 70171/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले 300mm NP2 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

4) सदर कामाचे बाब क्रमांक 6 ते 8 नुसार 1100.57 घ.मी इतके खोदकाम करण्यात आलेले आहे. बाब क्रमांक 18 नुसार 929.06 घ.मी. रिफिलिंग वगळता 171.51घ.मी. अनावश्यक खोदकामातील साहित्य वाहून टाकणे आवश्यक होते तथापी बाब क्र. 19 नुसार 206.25 घ.मी. अनावश्यक खोदकामातील साहित्य 3km वाहून टाकले आहे. ते 34.74 घ..मी. ने जादा आहे. त्यासाठी रु.138.50प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु. 4811/- व त्यामधून निविदा 30.30 टक्के कमी दराने रु.1458/- वजाजाता रक्कम रु. 3353/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

5) सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2830 मधील पृष्ठ क्रमांक 22 ते 35 वर नोंदविल्याचे नमूद केले आहे तथापि सदर मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	73524
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	932338
एकूण	:-	रु.	1005862

DATSWPM6603 (Ref No : 172, Hmm No : 291)

116 पंचवटी विभागात वार्ड क्र.11,15,16,17 (नविन 10,11,12) मधील विविध ठिकाणच्या ड्रेनेज लाईन ची व चेंबर ची दुरुस्ती करणे, या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : मलवाहिका दुरुस्ती म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 508089.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 500176.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 7913.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही.खोदकामातून उपलब्ध शिल्लक साहित्या पेक्षा जास्त साहित्यासाठी प्रदान केले. मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध केली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील पंचवटी विभागात वार्ड क्र.11,15,16,17 (नविन 10,11,12) मधील विविध ठिकाणच्या ड्रेनेज लाईन ची व चेंबर ची दुरुस्ती

नाशिक महानगरपालिका

करणे या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामाचा तपशील खालीलप्रमाणे

1	कामाचे नांव	पंचवटी विभागात वार्ड क्र.11,15,16,17 (नविन 10,11,12) मधील विविध ठिकाणच्या ड्रेनेज लाईन ची व चेंबर ची दुरुस्ती करणे
2	प्रशासकीय मान्यता क्रमांक	महासभा ठराव क्रमांक 1154 दिनांक 17/11/2011 रक्कम रु.535362/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्र. व दि. नमूद नाही रु.535362/- दरसूची 2010-11
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम	रुपये 535362/-
5	लेखाशीर्ष	मलवाहीका दुरुस्ती (668)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत दिनांक 11/08/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.16/08/2012 ते 23/08/2012मुदत दि.30/08/2012
9	ई निविदा	निविदा क्र. 03/2012 नोटीस क्र 21/2012
10	निविदा उघडल्याचा दिनांक	दि. 06/09/2012 प्राप्त निविदा (3)
11	न्युनतम निविदा	मे.रमेश सुरजमल धाडीवाल 5.10 टक्के कमी दराने
12	निविदा स्वीकृती	आयुक्त आदेश क्रमांक 870 दि. 09/11/2012
13	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मे.रमेश सुरजमल धाडीवाल प्राकलन दरास 5.10 टक्के कमी दराने रु.508059/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दि.	4/2012 दि.30/11/2012
15	कामाची मुदत	12 महिने दि.30/11/2013 पर्यंत
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	दिनांक 22/03/2013

18	मोजमाप पुस्तिका व पृष्ठ क्र.	क्र. 2461 (पृष्ठ क्र.54 ते 91)
19	कामावर झालेला एकूण खर्च	रुपये 508089/-
20	प्रदानाचा तपशील	प्रथम व अंतिम देयक रु.508089/-

उपरोक्त कामासाठी दैनिक लोकमत मध्ये दिनांक 11/08/2012 रोजी प्रसिध्द करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 16/08/2012 ते 23/08/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दिनांक 30/08/2012 पर्यंत देण्यात आली. विहित मुदतीत एकूण 3 निविदा प्राप्त झाल्या. न्यूनतम मक्तेदार मे. रमेश सुरजमल धाडीवाल यांची निविदा अंदाजपत्रकीय दराच्या 5.10 टक्के कमी दराची होती. त्यांची निविदा स्वीकृत करुन त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामांचे लेखापरीक्षासाठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता झालेला खर्च रक्कम रु.508089/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहे. महसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. तथापि सदर कामासाठी वापरण्यात आलेल्या गौणखनिजा साठी ची रॉयल्टी परीगणित करण्यात आलेली नसून रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र 10, 11, 20 व 24 चे एकूण गौणखनिज परिणाम 72.24 घ.मी.साठी रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 5105/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखुन ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळाकडूनच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळाकडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले 200mm NP2 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखुन ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

3) सदर कामाचे बाब क्रमांक 6 ते 8 नुसार 178.90 घ.मी इतके खोदकाम करण्यात आलेले आहे. बाब क्रमांक 18 नुसार 55.24 घ.मी. रिफिलिंग वगळता 123.66घ.मी. अनावश्यक खोदकामातील साहित्य वाहून टाकणे आवश्यक होते तथापी

बाब क्र. 19 नुसार 145.00 घ.मी. अनावश्यक खोदकामातील साहित्य 3km वाहून टाकले आहे. ते 21.34 घ.मी. ने जादा आहे. त्यासाठी रु.138.50प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु. 2956/- व त्यामधून निविदा 5.10 टक्के कमी दराने रु.151/- वजाजाता रक्कम रु. 2805/- चे जादा प्रदान झाल्याचे दिसून येते सबब जादा प्रदान रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

4) सदर कामाचे मापे मोजमाप पुस्तिका क्रमांक 2461 मधील पृष्ठ क्रमांक 54 ते 91 वर नोंदविल्याचे नमूद केले आहे तथापि सदर मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेली नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही

6) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही

एकूण वसूलपात्र रक्कम	:-	रु.	7913
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	500176
एकूण	:-	रु.	508089

DATSWPM6603 (Ref No : 173, Hmm No : 292)

117 नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील विकास कामांमध्ये आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : 5 टक्के राखोव निधी म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 780358.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 752889.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 27469.00/-

सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे महामंडळाकडून खरेदी

करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही सदर कामासाठी रॉयल्टी ची रक्कम कपात केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात भूमिगत गटार विभागाकडील खालील नमूद केलेल्या विकास कामांची तपासणी केली असता सदर कामांवर रक्कम रु. 780358/- इतका खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव व अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मक्तेदाराचे नांव व स्वीकृत निविदा दर	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	कामावर झालेला एकूण खर्च रक्कम (रु.)
1	सातपुर वार्ड क्र. 56(नविन प्र.क्र.20) मधील भिमवाडी झोपडपट्टीत आरसीसी पाईप टाकणे रक्कम रु.199726/-	65/2011 दि.17/11/2011	चे.अनमोल मजुर सह.संस्था. नाशिक, अंदाजपत्रकीय दराने	584	195816
2	सातपुर वार्ड क्र.56 मधील आय.टी.आय.पुलाजवळ भीमवाडी स्लम मध्ये पाईप गटार टाकणे रक्कम रु. 194068/-	64/2011 दि.17/11/2011	चे.अनमोल मजुर सह.संस्था. नाशिक, अंदाजपत्रकीय दराने	584	193556/-
3	सातपुर विभाग वार्ड क्र.54 मधील निलखंठ नगर मध्ये आरसीसी गटार टाकणे रु.197660/-	136/2011 दि.29/12/2011	चे.शिवकृपा मजूर सह.संस्था. अंदाजपत्रकीय दराने	182	197409/-
4	सातपूर वार्ड क्र.54 मधील गजानन महाराज मंदिराजवळ आर.सी.सी. पाईप टाकून चेंबर दुरुस्ती करणे रक्कम रु. 197660/-	137/2011 दि.06/03/2012	चे.सहकार्य मजूर सह.संस्था. अंदाजपत्रकीय दराने	82	193577
	एकूण				780358

उपरोक्त 1 ते 4 कामांचे लेखापरीक्षणा साठी उपलब्ध अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता सदर कामांवर झालेला खर्च रक्कम रु.780358/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत

- 1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख दिनांक 15.12.2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. जिल्हा खनिकर्म अधिकारी, नाशिक यांचेकडील पत्र क्रमांक खनिकर्म /स्वा.धन /463/2008 दिनांक 22/05/2008 नुसार उपरोक्त दिनांक 15/12/2003 चे परिपत्रक सर्व विभागाच्या व सर्व

नाशिक महानगरपालिका

प्रकारच्या कामांना लागू असल्याचे स्पष्ट केले आहेमहसूल व वनविभाग शासन अधिसूचना दिनांक 11.2.2010 नुसार रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूली होणे आवश्यक आहे. खालील तक्त्यात नमूद केल्या प्रमाणे उपरोक्त कामांसाठी वापरलेल्या दगड,वाळू, मुरुम व खडी इत्यादि बांधकाम साहित्या साठी रॉयल्टी ची परिगणना करून रक्कम कपात करून शासन सदरी भरणा करण्यात आलेली नाही.

अ.क्र.	कामाचे नांव	कामातील बाब क्रमांक	एकूण रॉयल्टी चे परिमाण घन मी.	रॉयल्टी चा दर	रॉयल्टी ची वसूल करावयाची रक्कम रु.
1	सातपुर वार्ड क्र. 56(नविन प्र.क्र.20) मधील भिमवाडी झोपडपट्टीत आरसीसी पाईप टाकणे रक्कम रु.199726/-	6 व 12	115.63	70.67	8172
2	सातपुर वार्ड क्र.56 मधील आय.टी.आय.पुलाजवळ भीमवाडी स्लम मध्ये पाईप गटार टाकणे रक्कम रु. 194068/-	7,8 व 14	85.79	70.67	6063
3	सातपुर विभाग वार्ड क्र.54 मधील निलखंठ नगर मध्ये आरसीसी गटार टाकणे रु.197660/-	7 व 14	107.38	70.67	7589
4	सातपुर वार्ड क्र.54 मधील गजानन महाराज मंदिराजवळ आर.सी.सी. पाईप टाकून चेंबर दुरुस्ती करणे रक्कम रु. 197660/-	7,8 व 14	79.88	70.67	5645
	एकूण				27469

उपरोक्त अनुक्रमांक 1,ते 4 कामांची रॉयल्टी रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही सबब रुपये 70.67 प्र.घ.मी. दराने 1 ते 4 कामासाठीची रॉयल्टी ची रक्कम रुपये 27469/- वसूल करून "0853 गौण खनिज" या शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) महाराष्ट्र शासन उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, शासन निर्णय क्र. भांखस-2002/(2990)/उद्योग-6, दि. 4/2/2006 परिच्छेद "तीन" नुसार शासन निर्णय क्र. भांखस-1088/(2512)/उद्योग-6, दि. 2/1/1992 च्या परिशिष्ट "तीन" मध्ये महाराष्ट्र लघु उद्योग विकास महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखून ठेवलेल्या वस्तुंची खरेदी महामंडळामार्फतच करणे बंधनकारक आहे. महामंडळामार्फत खरेदी करण्यासाठी राखीव असलेल्या वस्तुंसहीत संपूर्ण कामाचा ठेका निश्चित करावा लागत असल्यास अशा निविदेमध्ये सुध्दा वस्तुंची खरेदी दरकरारावरच व महामंडळामार्फतच करण्यात यावी अशा सूचना अंतर्भूत करण्यात याव्यात अन्यथा सदरची निविदा अग्राह्य समजण्यात यावी, असे नमूद आहे. सदर कामासाठी वापरण्यात आलेले NP2 आर.सी.सी. पाईप हे उपरोक्त नमूद केल्या प्रमाणे

नाशिक महानगरपालिका

महामंडळाकडून खरेदी करणेसाठी राखून ठेवलेला असल्याने मक्तेदाराने सदरचे पाईप महामंडळाकडून खरेदी करणे बंधनकारक होते तथापि त्यांनी महामंडळाकडून पाईप खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही, सबब शासन निर्णयाचे पालन झालेले नाही.

3) मोजमाप पुस्तिकेत उपअभियंता तसेच कार्यकारी अभियंता यांनी तपासणी केल्याचे शिरे नोंदविले आहेत तथापि बाब निहाय दिनांकित तपासणी शिरे नोंदविले नाहीत.

4) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180 (3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकांतील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकांत त्याचा प्रतिसंदर्भ नमूद करण्यात यावा असे असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

5) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार प्रपत्र 139 मध्ये कामाची नोंदवही ठेवून त्यात कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे नमूद केलेले नाही.

एकूण वसुलपात्र रक्कम	:-	रु.	27469
आक्षेपाधीन रक्कम	:-	रु.	752889
एकूण	:-	रु.	780358

DATSWPM6603 (Ref No : 174, Hmm No : 293)

118 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने पाणी पुरवठा विभागा मार्फत मतदानाच्या ठिकाणी पाणीपुरवठा व्यवस्था करण्यासाठी केलेल्या खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 939502.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 887722.00/-

नाशिक महानगरपालिका

वसूलपात्र रक्कम रु. 51780.00/-

अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक 1 नुसार वॉटर टँक वाहतुकीसह खर्च असतांना बाब क्र. 2 मध्ये पुन्हा वॉटर टँक खर्च अदा केलेला आहे.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता निवडणुकीच्या अनुषंगाने मतदानाच्या ठिकाणी पाणी पुरवठा विभागाने पाणी पुरवठा व्यवस्था करणेसाठी केलेल्या खर्चा बाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	कामाचे नांव	आयुक्त मंजूरी आदेश	मकतेदाराचे नांव	कार्यादेश क्रमांक व दिनांक	मंजूर दर	कामावरील एकूण खर्च	मोजमाप पुस्तक क्रमांक	अंदाजपत्रकातील बाब क्र.2 मनपा कार्यालय ते कामाचे ठिकाण येथील पाण्याची टाकी वाहतुकीचा खर्च
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	नवीन नाशिक विभाग प्रभाग क्र.47 ते 49 व 51 ते 52 येथील मतदान केंद्रावर पाणी पुरवठा व्यवस्था करणे	1160 दिनांक 28/12/2012 अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.198965/- कार्यकारी अभियंता, मनपा नाशिक यांच्या मंजूरीने	श्री.दिपक के. आहेर	कार्याल्लर मंजूरी	दरपत्रके मागवून 5 टक्के कमी दराने	189000	48/1886	11xरु.863=9493
2	नाशिक पूर्व विभागव्दारका गांधी नगर परीसरातील मनपा निवडणुक केंद्रावर मतमोजणी केंद्रावर पाणी पुरवठा व्यवस्था करणे	394 दिनांक 03/08/2013 अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.256236/- कार्यकारी अभियंता, मनपा नाशिक यांच्या मंजूरीने	तुषार एन्टरप्राईझेस, नाशिक	मनपा/पापु/6/12 दि.08/08/2012	दरपत्रके मागवून अंदाजपत्रका दराने	256236	2/21	15x863=12945
3	नाशिक पूर्व विभागातील जुने नाशिक व भाभा नगर परीसरातील मनपा निवडणुक मतमोजणी केंद्रावर पाणी पुरवठा व्यवस्था करणे	395 दिनांक 03/08/2012 अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.256236/- कार्यकारी अभियंता, मनपा नाशिक यांच्या मंजूरीने	तुषार एन्टरप्राईझेस, नाशिक	मनपा/पापुवि/5/12 दि.8/8/2012	दरपत्रके मागवून 5 टक्के कमी दराने	251836	2/21	15xरु.863=12945
4	नवीन नाशिक विभाग प्रभाग क्र.41 ते 46 येथील मतदान केंद्रावर पाणी पुरवठा व्यवस्था करणे	1079 दिनांक 17/12/2012 अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.255421/- कार्यकारी अभियंता, मनपा नाशिक यांच्या	श्री.दिपक के. आहेर	कार्याल्लर मंजूरी	दरपत्रके मागवून 5 टक्के कमी दराने	242430	48/1886	19x863=16397

		मंजुरीने						
						939502	एकूण	51780

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

अंदाजपत्रकातील बाब क्रमांक 1 नुसार High Density Poly Ethylene UV Stabilised conforming to IS 12701 Water Tank providing Hoisting & fixing सह दर नमूद केलेले असतांना बाब क्रमांक 2 मध्ये पुन्हा वॉटर टँक वाहतुकीसाठी रु.863/- प्रती वॉटर टँक खर्च अदा केलेला आहे. त्यामुळे खर्चाची पुर्नआवृत्ती होत असल्याने वरील तपशिलातील रकाना क्रमांक 9 मधील एकूण रक्कम रु.51780/- इतका जादा खर्च झालेला दिसून येतो. सदरची जादा प्रदानाची रक्कम ही वसुलपात्र असुन ती वसुली होणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 182, Hmm No : 266)

119 नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, वडाळागांव, नाशिक या संस्थेस शासन अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे महानगरपालिकेच्या होणा-या उत्पन्नाच्या नुकसानी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 5131294.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 5131294.00/-

नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, वडाळागांव या विद्यालयाने शिक्षकांच्या वैयक्तीक मान्यतेच्या प्रस्तावामध्ये त्रुटी असल्यामुळे शिक्षकांची वैयक्तीक मान्यता होवू शकलेली नाही. कार्यवाही न केल्यामुळे महानगरपालिकेस सन 2012-2013 अखेर शासन अनुदानास मुकावे लागले असुन अनुदान मिळण्या बाबतची कार्यवाही तातडीने करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, वडाळागांव, नाशिक या विद्यालयास सन 2000-2001 पासुन महाराष्ट्र शासनाची परवानगी मिळालेली आहे. सदर विद्यालयास ऑक्टोबर 2008 पासून 100 टक्के शासनाचे अनुदान मिळण्यास पात्र झाली आहे. परंतु विद्यालयात अध्यापकाचे काम करीत असलेल्या पांच उप-शिक्षकांना वैयक्तीक मान्यता नसल्यामुळे शासन अनुदान अदयापही मिळालेले नाही. सन 2008 पासुन महानगरपालिका निधीतुन कर्मचारी/ उपशिक्षक यांना वेतन अदा केले जाते. सन 2008 पासुन सन 2012-2013 पर्यंत वेतनावर रु.5131294/- एवढा खर्च महानगरपालिकेने केला आहे.

विद्यालयाने शिक्षकांच्या वैयक्तीक मान्यतेच्या प्रस्तावामध्ये त्रुटी असल्यामुळे (उदा. पदाचा अनुशेष न भरणे इ.) शिक्षकांची वैयक्तीक मान्यता होवू शकलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका

शिक्षक वैयक्तीक मान्यता प्रस्तावातील त्रुटींची पुर्तता करणे विद्यालयास/ महानगरपालिकेस सहज शक्य असतांना अशी कार्यवाही न केल्यामुळे महानगरपालिकेस सन 2012-2013 अखेर अंदाजे रक्कम रुपये 51,31,294/- एवढ्या शासन अनुदानास मुकावे लागले असुन तेवढ्या खर्चाचा बोजा महानगरपालिकेवर पडला आहे.

अनुदान मिळण्याबाबतची कार्यवाही तातडीने करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 189, Hmm No : 249)

120 नाशिक महानगरपालिका संचलित माध्यमिक विद्यालय शासन अनुदान प्राप्त न झाल्यामुळे महानगर पालिकेच्या होणा-या उत्पन्नाच्या नुकसानी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ब

गुंतलेली रक्कम रु. 17326468.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 17326468.00/-

नाशिक महानगरपालिकेच्या 7 माध्यमिक शाळांना अनुदान देण्याच्या शासनाच्या धोरणानुसार अनुदान मिळणे शक्य असतांना काही भौतिक सुविधा शाळेने केल्या नसल्यामुळे शाळा अनुदानास पात्र होत नसल्याचे सांगण्यात आले. त्या दृष्टीने ठोस प्रयत्न न केल्यामुळे सन 2012-2013 या वर्षामध्ये अंदाजे रु.17326468/- एवढ्या रकमेचे अनुदानापासून महानगरपालिकेस वंचित राहावे लागले आहे. तरी सर्व शाळा अनुदान पात्र होतील यादृष्टीने तातडीने प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक तर्फे खालील माध्यमिक विद्यालय कार्यरत असुन त्यांचा तपशिल खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	शाळेचे नांव	स्थापना वर्ष	वर्ग	विद्यार्थी संख्या	मंजुरपदे	सन 2012-2013 वेतनावरील खर्च
1	मनपा माध्यमिक विद्यालय, शिवाजी नगर	2002	9	524	15	4315612
2	मनपा माध्यमिक विद्यालय, अंबडगांव	1996	8	497	5.5	3098680
3	मनपा माध्यमिक	2000	3	225	5.5	2395520

नाशिक महानगरपालिका

	विद्यालय, सातपुर कॉलनी					
4	मनपा माध्यमिक विद्यालय, रायगडचौक	2002	3	197	5.5	2038328
5	मनपा माध्यमिक विद्यालय, नांदुरगांव	1996	5	309	8.5	3440000
6	मनपा माध्यमिक विद्यालय, कामटवाडे	2006	3	251	5	2038328
					एकूण	17326468

शासन निर्णय शालेय शिक्षण व क्रिडा विभाग क्रमांक माशाअ-2009/(599/09) माशि1 दि.20/07/2009 नुसार ज्या प्राथमिक व माध्यमिक शाळांना कायम विनाअनुदान तत्वावर परवानगी देण्यात आलेली आहे. त्या शाळांच्या परवानगी आदेशातील कायम हा शब्द वगळण्याची तरतुद करण्यात आली आहे. या निर्णयानुसार सुधारीत मुल्यांकन निकष व अनुदान सुत्र निश्चित करण्यासाठी शासन निर्णय शालेय शिक्षण विभाग व क्रिडा विभाग माशाअ-2009/(599/09) माशि1 दि.15/11/2011 नुसार मुल्यांकनात पात्र ठरतील त्या शाळांना त्या वर्षापासून 20 टक्के त्यापुढील वर्षी 40 टक्के, 60 टक्के, 80 टक्के व 100 टक्के या प्रमाणात अनुदान अनुज्ञेय करण्याचे सुत्र लागू केले आहे. त्यासाठी सदर शासन निर्णयामध्ये मुल्यांकन निकष व गुणविभागणीचा तपशिल देण्यात आलेला आहे. मुल्यांकन निकषामध्ये शाळेची शैक्षणिक गुणवत्ता, शाळेतील असलेला भौतिक सुविधा, समुपदेशनकेंद्र, सामाजिक विकासाच्या अनुषंगाने आयोजित कार्यक्रम, सहशालेय उपक्रम, इको फ्रेन्डली उपक्रम इत्यादीचा समावेश आहे.

महानगरपालिकेच्या वरील 7 माध्यमिक शाळा सन 1996 ते 2006 दरम्यान सुरू झालेले आहे. शासनाच्या वरील अनुदान देण्याच्या धोरणानुसार वरील शाळांना अनुदान मिळणे शक्य असतांना अद्याप पर्यंत अनुदान प्राप्त झालेले नाही. या बाबत विचारणा केली असता, काही भौतिक सुविधा शाळेने केल्या नसल्यामुळे शाळेस अनुदान पात्रतेसाठी आवश्यक ते गुण मिळाले नाहीत. व त्यामुळे शाळा अनुदानास पात्र होत नसल्याचे सांगण्यात आले. संबंधित शाळा व्यवस्थानास व महानगरपालिकेस या प्रकारच्या भौतिक सुविधा करणे शक्य असतांना त्या दृष्टीने ठोस प्रयत्न न केल्यामुळे सन 2012-2013 या वर्षामध्ये अंदाजे रु.17326468/- एवढ्या अनुदानापासून महानगरपालिकेस वंचित राहावे लागले आहे. व शिक्षक / शिक्षकेत्तर कर्मचारी यांच्या वेतनावरील खर्चाचा नाहक बोजा महानगरपालिकेवर पडल्याचे दिसून येते. तरी सर्व शाळा अनुदान पात्र होतील यादृष्टीने तातडीने प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 190, Hmm No : 248)

कलम ९ क खालील आक्षेप

----- निरंक -----

भाग दोन

सर्वसाधारण अनियमितता

कलम ९ ड खालील आक्षेप

121 महिला व बालकल्याण विभागातर्फे नाशिक मनपा हद्दीमधील अंगणवाडीतील बालकांना पूरक पोषण आहार देण्यातील उणीवाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : अंगणवाडी सकस आहार मनपा निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 4493921.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 4493921.00/-

शासन निष्ठाप्रमाणे शैक्षणिक वर्षात पूर्ण कालावधीसाठी सकस आहार न देणेबाबत दिलेल्या सकस आहाराची 3 महिन्यातून एकदा अचानक तपासणी न करणे. महिला बचत गट, महिला मंडळे, महिला संस्था यांचेकडून जाहिरातीद्वारे अर्ज मागवून निवडप्रक्रिया न करणे.

नाशिक महानगरपालिकेतील महिला व बालकल्याण विभागा अंतर्गत 419 अंगणवाडया कार्यरत असून जवळपास 16000 बालके पटावर असून ते पूरक पोषण आहार सेवेचा लाभ घेत आहेत. महाराष्ट्र शासनाच्या ग्रामीण व शहरी प्रकल्पामध्ये ज्या पद्धतीने पोषण आहार पुरविला जातो त्याच धर्तीवर अंगणवाडीतील बालकांना पूरक पोषण आहार पुरविण्याबाबतचा महासभेने ठराव क्रमांक 31 दि.30/07/2012 नुसार मंजूर केला आहे. तसेच स्थायी समिती ठराव क्रमांक 405 दि.1/11/2012 नुसार स्थायी समितीने त्यास वित्तीय मान्यता दिली असून सुवर्णजयंती योजनेतर्गत स्थापन केलेल्या महिला बचत गटांना आवश्यक त्या अटी व शर्ती टाकून काम करवून घेण्याबाबत सुचित केले आहे. व दररोज द्यावयाच्या पोषण आहाराचे नियोजन जिल्हा शल्यचिकित्सक नाशिक यांचे कडील आहारतज्ञ यांचे कडून केले असून आठवडयाची पाककृती दिली असून आठवडयाचा आहार तक्ता खालीलप्रमाणे आहे.

वार	पदार्थ	वजन(ग्रॅम)	उष्मांक	प्रथिने(ग्रॅम)
सोमवार	गुळ, शेंगदाणे लाडू	60	360	8.8
मंगळवार	केळी	100	116	1.2
बुधवार	मटकी, मोडाची उसळ	50	148.8	8.32
गुरुवार	गव्हाची लापशी	60	214	4.80
शुक्रवार	केळी	100	116	1.2
शनिवार	राजगिरा लाडू	50	71	1.4

वरीलप्रमाणे पोषक आहार पाककृती वरीलप्रमाणे द्यावयाची असून आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक 1118

दिनांक 21/12/2012 नुसार मंजुरी दिली असून 24 महिला बचत गटां मध्ये कामाचे वाटप केले आहे. या योजनेचा खर्च “अंगणवाडी सकस आहार” या लेखाशीर्षातून करावयाचा आहे. सदरील योजना मनपास ऐच्छिक स्वरूपाची असून मनपा फंडातून खर्च केला आहे. सन 2012-13 मध्ये रु.4493921/- एवढा खर्च झाला असून याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

- 1) महानगरपालिकेने सदरची योजना महाराष्ट्र शासनाच्या शहरी प्रकल्पामध्ये ज्या पद्धतीने आहार पुरविला जातो त्याच धर्तीवर राबविण्यास महासभेने प्रशासकीय मंजुरी दिली आहे. रुपये 6/- प्रती बालक/प्रती दिन असा दर मंजूर केला आहे. शासननिर्णय महिला व बालकल्याण विभाग क्रमांक इबाबी 2008/प्र.क्र.59/का-5 दि.24/08/2009 मध्ये निर्देशित केल्याप्रमाणे नागरी प्रकल्पातील सर्व अंगणवाडी केंद्रातील सर्वसाधारण क्षेत्रातील (जनरल) लाभार्थ्याकरिता 500 उष्मांक आणि 12 ते 15 ग्रॅम प्रथिने देणे आवश्यक आहे. व त्यासाठी खर्चाची मर्यादा प्रती दिन प्रती लाभार्थी रु.4/- एवढी निश्चीत केली आहे. महानगरपालिकेने रु.4 ऐवजी रु.6 प्रती दिन /प्रती बालक असा वाढीव दर मंजूर केला असून त्यामध्ये वार नमूद केल्याप्रमाणे आठवड्याचा आहार दिला जातो. म्हणजे दर आठवड्याला 3000 उष्मांकां ऐवजी 1025.80 उष्मांक व 72 ग्रॅम प्रथिने ऐवजी 25.72 ग्रॅम एवढा कमी आहार दिला आहे. परंतु दर रुपये चार ऐवजी सहा रुपये देण्यात आला आहे. म्हणजेच उपरोक्त शासननिर्णयाच्या तुलनेत आहाराचे प्रमाण कमी असूनही दर मात्र शासननिर्णयापेक्षा जास्त दिल्याचे दिसून येते.
- 2) 61 प्रभागामध्ये 419 अंगणवाडीमध्ये 16000 बालकांना सन 2012/13 या आर्थिक वर्षामध्ये तीन ते चार महिने पोषण आहार देण्यात आला आहे. जून ते एप्रिल असे किमान दहा महिने (शैक्षणिक वर्षात) देणे आवश्यक असतांना फार कमी कालावधीसाठी पोषण आहार दिला आहे. महिला बचत गटांना कामाचे आदेश मंजुरी उशिराने प्राप्त झाल्यामुळे कमी कालावधीसाठी पोषण आहार पुरवठा केला असल्याचे दिसून येते. सन 2012/13 मध्ये अंगणवाडी सकस आहार पुरवठा यासाठी रु.1.50 कोटी तरतूद असतांनाही व महासभेची त्या रकमेस प्रशासकीय मंजुरी असल्यावरही रु.44.93 लक्ष खर्च झाला आहे. पूर्ण शैक्षणिक वर्षाकरिता योजना राबविली नाही. त्यामुळे योजनेचा मूळ हेतू साध्य झाला नसल्याचे दिसून येते.
- 3) नियुक्त केलेल्या महिला बचत गटाकडून अंगणवाड्यांना पुरविण्यात येणारा पूरक पोषण आहारचे परिमाण, उष्मांक व प्रथिने मोजून घेण्याची/तपासणी करण्याची कोणतीही यंत्रणा कार्यरत नाही. त्यामुळे पुरविलेला आहाराच्या दर्ज्याची खात्री केलेली दिसून येत नाही. महिला व बालकल्याण विभाग शासन निर्णय क्रमांक एबावि 2008/प्र.क्र.59/का-5 मंत्रालय मुंबई दि.24/08/2009 मधील परिच्छेद 3.10 प्रत्येक दिवसाचा आहाराचा नमुना 24 तासांसाठी जतन करून ठेवावा. व संबंधित अधिकाऱ्यांनी 3 महिन्यातून एकदा अचानकपणे आहाराची तपासणी करावी. कमी पुरवठा, खंडित पुरवठा, निकषानुसार आहार नसणे इत्यादी बाबत दंडात्मक कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.
- 4) महासभा ठराव क्रमांक 31 दि.30/07/2012 नुसार सन 2012/13 या शैक्षणिक वर्षासाठी अंगणवाडीतील बालकांना पूरक पोषण आहार पुरविण्यासाठी रु.1.50 कोटी एवढ्या रकमेस प्रशासकीय मान्यता दिली आहे. स्थायी समितीने ठराव क्रमांक 405 / दि.1/11/2012 नुसार सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजने अंतर्गत

स्थापन झालेल्या 36 महिला बचत गटांना 419 अंगणवाड्या विभागून देण्यात आल्या आहेत. सुवर्णजयंती योजने अंतर्गत 3100 बचत गट स्थापन झाले आहेत. वरील 36 बचत गटांना काम कोणत्या निकषांच्या आधारे देण्यात आले याचा बोध होत नाही. दि.24/08/2009 च्या शासननिर्णयाप्रमाणे पूरक पोषण आहार पुरवठा स्वयंसहायता महिला बचत गट/महिला मंडळ यांचे मार्फत करण्याचा निर्णय घेतला आहे. त्यासाठी महिला बचत गट, महिला मंडळे, महिला संस्था यांचे कडून जाहिराती देऊन अर्ज मागवून निवड प्रक्रिया करणे आवश्यक आहे. परंतु अशी कार्यवाही न करता महिला बचतगटांना कामाचे वाटप केले आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 1, Hmm No : 57)

122 महिला व बालकल्याण विभागातर्फे नाशिक मनपा हद्दीमधील अंगणवाडीतील पूरक पोषण आहार साठा व वितरण नोंदवहीतील अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : अंगणवाडी सकस आहार मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 22422.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 22422.00/-

अंगणवाडी आहारसाठा नोंदवहीमध्ये आहार जमा व वितरणाच्या नोंदी नसण्याबाबत व प्राप्त झालेला पोषण आहार मोजून न घेता स्वीकारणे व सकस आहाराची शासकीय व निमशासकीय संस्थेकडून तपासणी करून न घेणे. सहायक प्रकल्प अधिकारी व प्रकल्प अधिकारी यांनी भेटी देउन तपासण्या न करणे बाबत

नाशिक महानगरपालिकेतील महिला व बालकल्याण विभागा अंतर्गत 419 अंगणवाड्या कार्यरत असून जवळपास 16000 बालके पटावर असून ते पूरक पोषण आहार सेवेचा लाभ घेत आहेत. महाराष्ट्र शासनाच्या ग्रामीण व शहरी प्रकल्पामध्ये ज्या पद्धतीने पोषण आहार पुरविला जातो त्याच धर्तीवर अंगणवाडीतील बालकांना पूरक पोषण आहार पुरविण्याबाबतचा महासभेने ठराव क्रमांक 31 दि.30/07/2012 नुसार मंजूर केला आहे. तसेच स्थायी समिती ठराव क्रमांक 405 दि.1/11/2012 नुसार स्थायी समितीने त्यास वित्तीय मान्यता दिली आहे. काही निवडक अंगणवाड्यांचे आहारसाठा नोंदवही व वितरण नोंदवहीची तपासणी केली असता खालील अनियमितता दिसून आल्या आहेत.

1) आदर्श हिंदी अंगणवाडी स्वारबाबा नगर सातपूर, नाशिक. अंगणवाडी क्र.31 इरफान महिला बचत गट -ह्या अंगणवाडीत दि.14/04/2012 ते 10/10/2013 या कालावधी पोषण आहार बंद ठेवण्यात आला आहे.

दि.2/01/2013 ते 13/04/2013 या कालावधीत रु.14340/- (आहार संख्या 2390 x रु.6)अदा केले आहे. परंतु

आहारसाठा नोंदवहीमध्ये जमा व वितरण नोंदी घेतलेल्या दिसून येत नाही. पोषण आहार साहित्य प्राप्त झाले नसल्यास वसुली करावी.

2) राहुलनगर अंगणवाडी. प्रभाग क्रमांक 22- मंगलमूर्ती महिला बचत गट. अंगणवाडी क्र.57 - आहार साठा नोंदवही नुसार सन 2004 नंतर दि.2/12/2013 रोजी पोषण आहार जमा व वितरण झाल्याचे दिसून येते. परंतु दि.17/01/2013 ते 30/03/2013 या कालवधीत रु.8082/- (आहार संख्या 1347) एवढी रक्कम अदा केल्याचे दिसून येते. आहार साठा व वितरण नोंदवही मध्ये नोंदी घेतल्याचे दिसून येत नाहीत. आहार साहित्य जमा नसल्यास वसुली करावी.

3) आहार साठा नोंदवही व आहार वितरण नोंदवही मध्ये उपरीलेखन व खाडाखोडी केलेल्या असून त्या प्रमाणित केलेल्या नाहीत. उदा. चैतन्य अंगणवाडी स्वारबाबानगर, आनंदवल्ली शाळा क्रमांक 33. आहार नोंदवहीचे रकाने उदा. मक्तेदाराचे नाव, मालाचे परिमाण, वाटपाची स्वाक्षरी, मुख्यसेविका स्वाक्षरी इत्यादी नोंदी घेतलेल्या नाहीत. उदा. अंगणवाडी श्रमिकनगर प्रभाग क्रमांक 8

4) अंगणवाड्या मध्ये प्राप्त झालेले पूरक पोषण आहार हा मोजून घेतला जात नाही. नमुना आहाराची शासकीय/निमशासकीय शाळेतून तपासणी केलेली नाही.

5) प्रकल्प अधिकारी, सहायक आयुक्त यांनी विभागाने ठरवून दिलेल्या नियमित भेटी व तपासण्या केलेल्या दिसून येत नाही. मुख्यसेविकांनी दैनंदिन आहार नोंदवही तपासून नोंदी प्रमाणित केल्या नाहीत.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 58 दि.13/08/2014 नुसार विभागाचे अभिप्राय विचारले असता प्राप्त अनुपालना मध्ये आक्षेपाबाबत कार्यवाही अपूर्ण असल्याने परिच्छेद अंतिम करण्यात येत आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 2, Hmm No : 58)

123 महिला व बालकल्याण विभागात बालदिना निमित्त वंचित बालकांचा मेळावा साजरा करण्यासाठी केलेल्या खर्चाबाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : महिला व बालकल्याण स् मनपा निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 386800.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 386800.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 7736.00/-

महिला व बालकल्याण विभागात बालदिना निमित्त वंचित बालकांचा मेळावा साजरा करण्यासाठी केलेल्या

अनियमितता जसे दरपत्रके मनपाच्या संकेतस्थळावर न दर्शविणे. टीडीएस कपात न करणे. दरपत्रके मागवितांना पूर्ण तपशील नमूद न केल्यामुळे दराची तुलना करता न येणे इत्यादी.

महानगरपालिकेच्या महिला व बालकल्याण विभागातर्फे वर्षभरात विविधदिन साजरे केले जातात. दिनांक 12/12/2012 रोजी नाशिक मनपा क्षेत्रातील 16 सामाजिक संस्थेतील अंदाजे 1100 वंचित बालकांचा मेळावा घेण्यात आला असून रु.386800/- एवढा खर्च केला असून त्याचा तपशील खालील प्रमाणे आहे.

अंक्र.	खर्चाचा तपशील	पुरवठादार	
1	जेवण, अल्पोपहार (पिण्याच्या पाण्यासह)	मे.इच्छामणी केटरिंग नाशिक	नास्ता-28/-प्रतीव्यक्ती जेवण(पाण्यासह)138/- प्रतिव्यक्ती.
2	भेट वस्तू (स्टील डबा)	मे.रिगल एन्टरप्राइस मेनरोड नाशिक	82500/-
3	आर्केस्ट्रा साउंड सिस्टीम	मे.हिट मेलोडीज नाशिक	25000/-
4	स्मृतीचिन्हे	मे.विठ्ठल आर्ट नाशिक	450/- प्रती नग
5	स्टेज डेकोरेटर्स	मे. समर्थ मंडप सप्लायर्स नाशिक	1500/-
6	बॅनर घोषवाक्य	मे.विठ्ठल आर्ट नाशिक	7000/-

वरील खर्चास महिला व बालकल्याण समिती ठराव क्रमांक 3 दि.25.10.2012 नुसार मंजूरी मिळाली असून आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक 950/ दि.21/11/2012 नुसार मंजूरी आहे प्रमाणक क्रमांक 10370/दि.5/12/2012 नुसार रु.382000/- एवढे अग्रीम घेतले असून वरील सहा प्रकारच्या साहित्यांचे दरपत्रके मागवून कमी आलेल्या दराने खर्च केला आहे. प्रमाणक क्रमांक 1414/ दि.1/03/2013 रुपये 386800/- नुसार अग्रीम रकमेचे समायोजन केले असून उर्वरित रक्कम चलनाने भरणा केली आहे. सदरचा खर्च हा “महिला व बालकल्याण स्वयंरोजगार प्रशिक्षण व प्रशिक्षण कार्यक्रम” या लेखाशिर्षातून करण्यात आला आहे

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1)जेवण व अल्पोपहाराची ची दरपत्रके मागवितांना जेवणामध्ये कोणता मेनू (भाज्या, गोड पदार्थ) असले

पाहिजेत याचा तपशील देण्यात आलेला नाही. त्यामुळे प्राप्त दर झालेल्या दरांची तुलना कशी केली हे समजू शकले नाहीत. आर्केस्ट्रा साउंड सिस्टीम किती तासांचा असावा, कलाकार स्थानिक असणार कि संगीत क्षेत्रातील चांगले नावाजलेले राहतील, भेट वस्तू स्टील डब्याचे वजन, गेज किती असणार, स्मृतीचिन्हे कोणत्या प्रकारची/ साईजची याचा उल्लेख दरपत्रकामध्ये नाही. डेकोरेशन किती कोणत्या प्रकारचे करावयाचे आहे, कोणती बॅनर्स (स्टेज बॅनर्स, पोडीयम बॅनर्स, गेट बॅनर्स) लावावयाची आहेत. याचा उल्लेख नाही. अश्या अपूर्ण तपशिलाची दरपत्रके असतांना त्यांची तुलना करून वाजवी व किफायतशीर दर कसा निर्धारित केला हे समजू शकले नाही.

- 2) सहा संस्थेतील उपस्थित विद्यार्थी यांची नावे/उपस्थिती पत्रके, भेटवस्तू वाटपाचा तपशील नस्तीसोबत आढळून आली नाहीत.
- 3) दरपत्रके मागविताना मनपाच्या संकेतस्थळावर दर्शविण्यात आली नाहीत. टीडीएस कपात करण्यात आलेला नाही. करारनामे करण्यात आले नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 3, Hmm No : 59)

124 श्री. किसन प्रेमजी बाबरीया, वरिष्ठ लिपीक व श्री. किशोर पुंडलीक घावटे, वरिष्ठ लिपीक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. किसन प्रेमजी बाबरीया, वरिष्ठ लिपीक व श्री. किशोर पुंडलीक घावटे, वरिष्ठ लिपीक यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (7/2/2008) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2008 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिका

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

किसन प्रेमजी बाबरीया, वरिष्ठ लिपीक					
वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4200/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद - सहा. अधीक्षक					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 07/02/2008					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/-					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	11820	4200	11820	4200	
1/7/2006	12300	4200	12300	4200	
1/7/2007	12800	4200	12800	4200	
7/2/2008	13310	4300	13310	4300	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2008	13840	4300	13310	4300	
1/7/2009	14390	4300	13840	4300	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2010	14950	4300	14390	4300	
1/7/2011	15530	4300	14950	4300	

किशोर पुंडलीक घावटे, वरिष्ठ लिपीक					
वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4200/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद - सहा. अधीक्षक					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 07/02/2008					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/-					

दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	11820	4200	11820	4200	
1/7/2006	12300	4200	12300	4200	
1/7/2007	12800	4200	12800	4200	
7/2/2008	13310	4300	13310	4300	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2008	13840	4300	13310	4300	
1/7/2009	14390	4300	13840	4300	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2010	14960	4300	14390	4300	
1/7/2011	15530	4300	14960	4300	

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (7/2/2008) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2008 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 27/2014 दिनांक 21/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 5, Hmm No : 27)

125 श्री. विश्वास सदाशीव सोमवंशी, सहा.लेखापाल व श्री. दौलत नि.कांबळे, सहा.लेखापाल यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. विश्वास सदाशीव सोमवंशी, सहा.लेखापाल व श्री. दौलत नि.कांबळे, सहा.लेखापाल यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (6/3/2009) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2009 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

श्री. विश्वास सदाशीव सोमवंशी, सहा.लेखापाल					
वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद – वरीष्ठ लेखापाल/परीक्षक					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 06/03/2009					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4400/-					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	13490	4300	13490	4300	
1/7/2006	14030	4300	14030	4300	
1/7/2007	14580	4300	14580	4300	
1/7/2008	15150	4300	15150	4300	
6/3/2009	15740	4400	15740	4400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2009	16350	4400	15740	4400	
1/7/2010	16980	4400	16350	4400	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2011	17630	4400	16980	4400	
1/7/2012	18290	4400	17630	4400	
1/7/2013	18970	4400	18290	4400	

श्री. दौलत नि.कांबळे, सहा.लेखापाल					
वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद – वरीष्ठ लेखापाल/परीक्षक					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 06/03/2009					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4400/-					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	13160	4300	13160	4300	
1/7/2006	13690	4300	13690	4300	
1/7/2007	14230	4300	14230	4300	
1/7/2008	14790	4300	14790	4300	
6/3/2009	15370	4400	15370	4400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2009	15970	4400	15370	4400	
1/7/2010	16590	4400	15970	4400	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2011	17220	4400	16590	4400	
1/7/2012	17870	4400	17220	4400	
1/7/2013	18540	4400	17870	4400	

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (6/3/2009) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2009 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतिप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 23/2014 दिनांक 16/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

126 श्री. गुणवंत रामचंद्र कोतकर, सहाय्यक अधीक्षक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. गुणवंत रामचंद्र कोतकर, सहाय्यक अधीक्षक यांची कालबद्ध पदोन्नतीनंतरची वेतननिश्चीती कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकासच करण्यात आलेली होती. तथापी नंतर सदरहु कर्मचा-याने विकल्प सादर केल्यानंतर पुढील नियमीत वेतनवाढीनंतर फेरवेतननिश्चीती करण्यात आलेली आहे. कालबद्ध पदोन्नतीचे आदेश क्र. 685, दि. 21/8/2010 रोजीचे असुन, सदरहु कर्मचा-याने कार्यालयास दि. 27/10/2010 रोजी विकल्प सादर केलेला आहे. त्यामुळे सदरहु विकल्प विधीग्राह्य नसुन उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

गुणवंत रामचंद्र कोतकर, वरीष्ठ लिपीक

वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4200/-

कालबद्ध पदोन्नतीचे पद - सहा. अधीक्षक

कालबद्ध पदोन्नती लागु होण्याचा दिनांक - 07/02/2008

पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/-

दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन		देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	11820	4200		11820	4200	

1/7/2006	12300	4200		12300	4200	
1/7/2007	12800	4200		12800	4200	
7/2/2008	12800	4300	कालबद्ध पदोन्नती	13310	4300	कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती
1/7/2008	13310	4300	नियमित वे.वा.	13310	4300	
1/7/2008	13840	4300	विकल्पानुसार वे.वा.	13310	4300	
1/7/2009	14390	4300		13840	4300	नियमित वे.वा.
1/7/2010	14950	4300		14390	4300	
1/7/2011	15530	4300		14950	4300	
1/7/2012	16130	4300		15530	4300	
1/7/2013	16750	4300		16130	4300	

सदरहु कर्मचा-यांची कालबद्ध पदोन्नतीनंतरची वेतननिश्चीती कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकासच करण्यात आलेली होती. तथापी नंतर सदरहु कर्मचा-याने विकल्प सादर केल्यानंतर पुढील नियमित वेतनवाढीनंतर फेरवेतननिश्चीती करण्यात आलेली आहे. कालबद्ध पदोन्नतीचे आदेश क्र. 685, दि. 21/8/2010 रोजीचे असुन, सदरहु कर्मचा-याने कार्यालयास दि. 27/10/2010 रोजी विकल्प सादर केलेला आहे. त्यामुळे सदरहु विकल्प विधीग्राह्य नसुन उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 22/2014 दिनांक 16/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 7, Hmm No : 22)

127 श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. व श्री. सैय्यद जुबेर सैय्यद नुर, वॉर्ड बॉय यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. यांचे पदोन्नतीचे आदेश क्र. 542, दि. 22/2/2013 रोजीचे असून, सदरहु कर्मचा-यास सदर पदावर पदस्थापना दि. 10/7/2013 रोजी देण्यात आलेली असून, श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. कार्यालयास आवक क्र. 1001, दि. 12/09/2013 रोजी विकल्प सादर केलेला आहे. श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. यांची प्रत्यक्ष पदोन्नतीच्या पदावर रुजू झाल्याच्या दिनांकापासून पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/- मध्ये वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना त्यांची पदोन्नतीच्या आदेशाच्या दिनांकापासूनच वेतननिश्चीती करण्यात आलेली आहे. श्री. सैय्यद जुबेर सैय्यद नुर, वॉर्ड बॉय यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (5/3/2008) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2008 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे

वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1800/-

पदोन्नतीचे पद – कनिष्ठ लिपीक

पदोन्नतीचा दिनांक – आदेश क्र. 542, 22/02/2013

पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/-

दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	
1/7/2012	7060	1800	नियमित वे.वा.
22/2/2013	7060	2400	क.लि.पदावर तदर्थ पदोन्नती
1/7/2013	7330	2400	नियमित वे.वा.

1/7/2014	7610	2400	विकल्पानुसार वे.वा.

श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. यांचे पदोन्नतीचे आदेश क्र. 542, दि. 22/2/2013 रोजीचे असून, सदरहु कर्मचा-यास सदर पदावर पदस्थापना दि. 10/7/2013 रोजी देण्यात आलेली असून, श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. कार्यालयास आवक क्र. 1001, दि. 12/09/2013 रोजी विकल्प सादर केलेला आहे. श्री. भरत दत्तात्रय गोंधळे, क.लि. यांची प्रत्यक्ष पदोन्नतीच्या पदावर रुजू झाल्याच्या दिनांकापासून पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/- मध्ये वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना त्यांची पदोन्नतीच्या आदेशाच्या दिनांकापासूनच वेतननिश्चीती करण्यात आलेली आहे. यास्तव त्यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवून अतिप्रदानाची रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

श्री. सैय्यद जुबेर सैय्यद नुर, वॉर्ड बॉय					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1800/-					
कालबध्द पदोन्नतीचे पद –					
कालबध्द पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 05/03/2008					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	6290	1800	6290	1800	
1/7/2006	6540	1800	6540	1800	
1/7/2007	6790	1800	6790	1800	
5/3/2008	7050	1900	7050	1900	कालबध्द पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2008	7310	1900	7050	1900	
1/7/2009	7590	1900	7310	1900	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2010	7880	1900	7590	1900	

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच

संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (5/3/2008) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2008 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे. त्यामूळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 26/2014 दिनांक 21/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 8, Hmm No : 26)

128 श्रीमती. प्रतिभा विलास मोरे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्रीमती. प्रतिभा विलास मोरे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (6/3/2009) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2009 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

श्रीमती. प्रतिभा विलास मोरे, वरिष्ठ लेखापरिक्षक

वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4400/-

कालबद्ध पदोन्नतीचे पद – उप मुख्य लेखापरिक्षक

कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 06/03/2009					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 5400/-					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	15070	4400	15070	4400	
1/7/2006	15660	4400	15660	4400	
1/7/2007	16270	4400	16270	4400	
1/7/2008	16890	4400	16890	4400	
6/3/2009	17530	5400	17530	5400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2009	18220	5400	17530	5400	
1/7/2010	18930	5400	18220	5400	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2011	19660	5400	18930	5400	
1/7/2012	20420	5400	19660	5400	
1/7/2013	21200	5400	20420	5400	

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (6/3/2009) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2009 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

IRRYLWM7701 (Ref No : 10, Hmm No : 40)

129 श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक यांचे सेवापुस्तकातील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार, कनिष्ठ लेखापरिक्षक यांना स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 च्या आधारे ऑक्टोबर 2003 पासून पदोन्नती देण्यात आलेली आहे. श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार यांना त्यांच्या कालबद्ध पदोन्नती लागू झाल्याच्या दिनांकापासून (सन 2005 पासून) प्रत्यक्ष पदोन्नती न देता ऑक्टोबर 2003 पासून पदोन्नती दिल्याने खालीलप्रमाणे महापालिकेवर आर्थिक बोजा पडलेला तर आहेच परंतु स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 च्या धोरणाचे पालन देखील झालेले नाही.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 मध्ये मनपा उपविधीनुसार क.लेखापाल/क.लेखापरिक्षक पदास आवश्यक असलेले शैक्षणिक पात्रता, अर्हता, कामकाजाचा अनुभव पूर्ण करित असल्याने खालील नमुद कर्मचा-यांना कालबद्ध पदोन्नती योजनेतील वरिष्ठ पदाची म्हणजेच क.लेखापाल/क.लेखापरिक्षक पदाची वेतनश्रेणी र.रु. 5000-150-8000 प्रशासनाने दिलेले आहे. पद मंजूर असूनही फक्त पद दिलेले नाही. तरी पद दिल्यास मनपावर कोणत्याही प्रकारचा आर्थिक बोजा पडणार नाही. तरी सदरहु कर्मचा-यांना लेखा/लेखापरिक्षण संवर्गातील क.लेखापाल/क.लेखापरिक्षक पदावर पदोन्नतीने वर्ग करणेस मंजूरी दिल्याचे नमुद केलेले आहे.

अ.क्र.	नांव	नेमणूक दिनांक	एकूण सेवा कालावधी	कालबद्ध पदोन्नती दिनांक	लेखा/लेखापरिक्षण कामाचा अनुभव
1	श्री.एन.के.पठाण	13.12.84	23 वर्ष	23.12.96	5 वर्ष
2	श्री.सरदेशपांडे जे.व्ही.	2.5.85	22 वर्ष	2.5.97	5 वर्ष
3	श्री.आर.सी.गवळी	5.10.89	17 वर्ष	5.10.01	4 वर्ष
4	श्री.बी.डब्ल्यु.गवळी	7.10.89	17 वर्ष	5.10.01	11 वर्ष
5	श्री.के.के.जाधव	7.10.89	17 वर्ष	5.10.01	4 वर्ष

6	श्री.एम.बी.परमार	10.6.93	14 वर्ष	2005	14 वर्ष
7	श्री.व्ही.एन.विधाते	10.6.93	14 वर्ष	2005	14 वर्ष
8	श्री.एच.पी.परमार	10.6.93	14 वर्ष	2005	14 वर्ष

दि. 19.12.2007 रोजी संपन्न झालेल्या मनपा कर्मचारी निवड समितीच्या बैठकीत

क.लेखापाल/क.लेखापरिक्षक पदावर पदोन्नतीने नियुक्ती देणेकामी समितीने शैक्षणिक अर्हताधारक कोणीही कर्मचारी उपलब्ध नाही. सबब सदर संवर्गात तुरास कोणासही पदोन्नती देता येणार नाही. असा निर्णय घेतला होता. तथापी स्थायी समितीने उपरोक्त प्रमाणे घेतलेला अशासकीय ठराव क्र. 484, दि. 18.10.2007 च्या अधीन राहुन व कामाची निकड लक्षात घेवुन 1) श्री.एन.के.पठाण 2) श्री.सरदेशपांडे जे.व्ही. 3) श्री.आर.सी.गवळी 4) श्री.बी.डब्ल्यु.गवळी 5) श्री.के.के.जाधव यांना ऑक्टोबर 2005 पासून महासभेच्या मान्यतेच्या अधीन राहुन पदोन्नती देणेस शीफारस केलेली आहे.

कार्यालयीन आदेश क्र. 867, जा.क्र. आस्था/वशी/1595/2008, दि. 21/07/2008 नुसार 1) श्री.एन.के.पठाण 2) श्री.सरदेशपांडे जे.व्ही. 3) श्री.आर.सी.गवळी 4) श्री.बी.डब्ल्यु.गवळी 5) श्री.के.के.जाधव यांना ऑक्टोबर 2005 पासून कनिष्ठ लेखापरिक्षक या पदावर वेतनश्रेणी र.रु. 5000-150-8000 मध्ये पदोन्नती देणेत आलेली आहे.

महासभा ठराव क्र. 523, दि. 19/4/2010 अन्वये स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 ची पूर्णपणे अंमलबजावणी करुन आस्थापना आदेश क्र. 867, जा.क्र. आस्था/वशी/1595/2008, दि. 21/07/2008 प्रमाणे ऑक्टोबर 2003 पासून श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार यांना पदोन्नती देणे बाबत ठराव करण्यात आलेला आहे. मुळातच स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 मध्ये कर्मचा-यांना कालबद्ध पदोन्नती योजनेतील वरिष्ठ पदाची म्हणजेच क.लेखापाल/क.लेखापरिक्षक पदाची वेतनश्रेणी र.रु. 5000-150-8000 प्रशासनाने दिलेले आहे. पद मंजुर असूनही फक्त पद दिलेले नाही. तरी पद दिल्यास मनपावर कोणत्याही प्रकारचा आर्थिक बोजा पडणार नाही. तरी सदरहु कर्मचा-यांना लेखा/लेखापरिक्षण संवर्गातील क.लेखापाल/क.लेखापरिक्षक पदावर पदोन्नतीने वर्ग करणेस मंजूरी दिल्याचे नमुद केलेले आहे. तथापी श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार यांना कालबद्ध पदोन्नती सन 2005 मध्ये देय होत असल्याने व त्यांना ऑक्टोबर 2003 पासून पदोन्नती दिल्यास मनपावर आर्थिक बोजा पडणार असल्याने स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 ची पूर्णपणे अंमलबजावणी होत नाही.

कार्यालयीन आदेश क्र. 1898, जा.क्र. आस्था/वशी/4196/2013, दि. 05/12/2013 नुसार श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार यांना स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 च्या आधारे ऑक्टोबर 2003 पासून पदोन्नती देण्यात आलेली आहे. श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार यांना त्यांच्या कालबद्ध पदोन्नती लागू झाल्याच्या दिनांकापासून प्रत्यक्ष पदोन्नती न देता

ऑक्टोबर 2003 पासून पदोन्नती दिल्याने खालीलप्रमाणे महापालिकेवर आर्थिक बोजा पडलेला तर आहेच परंतु स्थायी समिती ठराव क्र. 484, दि. 18/10/2007 च्या धोरणाचे पालन देखील झालेले नाही.

दिनांक	दिलेले वेतन		दिनांक	देय वेतन	
	मुळ वेतन	ग्रेड वेतन		मुळ वेतन	ग्रेड वेतन
1.10.2003	5150	--	1.10.2003	4900	--
1.10.2004	5300	--	9.06.2004	5000	--
1.10.2005	5450	--	9.06.2005	5300	--
1.1.2006	10140	4200	1.1.2006	9860	4200
1.7.2006	10570	4200	1.7.2006	10290	4200
1.7.2007	11020	4200	1.7.2007	10730	4200
1.7.2008	11480	4200	1.7.2008	11180	4200
1.7.2009	11950	4200	1.7.2009	11650	4200
1.7.2010	12440	4200	1.7.2010	12130	4200
1.7.2011	12960	4200	1.7.2011	12620	4200
1.7.2012	13460	4200	1.7.2012	13130	4200
1.7.2013	13990	4200	1.7.2013	13650	4200

यास्तव उपरोक्त प्रमाणे श्री.एम.बी.परमार, श्री.व्ही.एन.विधाते, श्री.एच.पी.परमार यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतिप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 43/2014 दिनांक 30/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 11, Hmm No : 43)

130 श्री. बंडु रुंधा महाले, क.लिपीक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. बंडु रुंधा महाले, क.लिपीक यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (6/1/2009) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2009 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-2013 या वर्षातील आदेश नस्तीची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

श्री. बंडु रुंधा महाले, क.लिपीक					
वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4200/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद – सहाय्यक अधीक्षक					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 06/01/2009					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 38 जा.क्र. आस्था/वशी/81/13, दि. 10/01/2013					
सुधारीत कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 1021 जा.क्र. आस्था/वशी/1666/13, दि. 15/04/13					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
6/1/2009	13840	4300	13840	4300	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2009	14390	4300	13840	4300	
1/7/2010	14950	4300	14390	4300	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2011	15530	4300	14950	4300	

1/7/2012	16130	4300	15530	4300	

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (6/1/2009) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2009 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अनुक्रमे अर्ध समास जापन क्रमांक 21/2014 व 20/2014, दिनांक 16/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 12, Hmm No : 20)

131 श्री. दिपक शीवराम जाधव, फायरमन, श्री. मुरलीधर बाळू दातीर, फायरमन, श्री. बाळू सावळीराम पगारे, फायरमन, श्री. भास्कर दगुजी दिवटे, फायरमन यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. दिपक शीवराम जाधव, फायरमन, श्री. मुरलीधर बाळू दातीर, फायरमन, श्री. बाळू सावळीराम पगारे, फायरमन, श्री. भास्कर दगुजी दिवटे, फायरमन यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (30/5/2011) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2011 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-2013 या वर्षातील आदेश नस्तीची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

श्री. दिपक शीवराम जाधव, फायरमन					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद –					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 30/05/2011					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 101 जा.क्र. आस्था/वशी/257/13, दि. 02/02/2013					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
30/5/2011	10250	2400	10250	2400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2011	10630	2400	10250	2400	
1/7/2012	11020	2400	10630	2400	पुढील नियमित वे.वा.

श्री. मुरलीधर बाळू दातीर, फायरमन					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद –					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 30/05/2011					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 102 जा.क्र. आस्था/वशी/257/13, दि. 02/02/2013					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
30/5/2011	11140	2400	11140	2400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2011	11550	2400	11140	2400	
1/7/2012	11970	2400	11550	2400	पुढील नियमित वे.वा.

श्री. बाळू सावळीराम पगारे, फायरमन					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद –					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 30/05/2011					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 103 जा.क्र. आस्था/वशी/257/13, दि. 02/02/2013					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
30/5/2011	10990	2400	10990	2400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2011	11400	2400	10990	2400	
1/7/2012	11820	2400	11400	2400	पुढील नियमित वे.वा.

श्री. भास्कर दगुजी दिवटे, फायरमन					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद –					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 30/05/2011					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 104 जा.क्र. आस्था/वशी/260/13, दि. 02/02/2013					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
30/5/2011	11140	2400	11140	2400	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2011	11550	2400	11140	2400	

1/7/2012	11970	2400	11550	2400	पुढील नियमित वे.वा.

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (30/5/2011) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2011 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे. त्यामूळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अनुक्रमे अर्ध समास जापन क्रमांक 19/2014 दिनांक 16/07/2014 व 28,29,30/2014 दिनांक 21/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 13, Hmm No : 19)

132 श्री. सुनिल जेठा रेवर, सफाई कामगार, श्री. अजय हमीर पडाया, सफाई कामगार यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. सुनिल जेठा रेवर, सफाई कामगार, श्री. अजय हमीर पडाया, सफाई कामगार यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (04/4/2006) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2006 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतीप्रदान झालेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-2013 या वर्षातील आदेश नस्तीची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिका

श्री. सुनिल जेठा रेवर, सफाई कामगार					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1800/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद –					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 04/04/2006					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 149 जा.क्र. आस्था/वशी/424/13, दि. 14/02/2013					
दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	6420	1800	6420	1800	
4/4/2006	6670	1900	6670	1900	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2006	6930	1900	6670	1900	
1/7/2007	7200	1900	6930	1900	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2008	7480	1900	7200	1900	
1/7/2009	7770	1900	7480	1900	
1/7/2010	8060	1900	7770	1900	
1/7/2011	8360	1900	8060	1900	
1/7/2012	8670	1900	8360	1900	

श्री. अजय हमीर पडाया, सफाई कामगार					
वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1800/-					
कालबद्ध पदोन्नतीचे पद –					
कालबद्ध पदोन्नती लागू होण्याचा दिनांक - 04/04/2006					
पदोन्नतीच्या साखळीतील वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन 1900/-					
कालबद्ध पदोन्नती वेतननिश्चीती आदेश- 163 जा.क्र. आस्था/वशी/445/13, दि. 15/02/2013					

दिनांक	दिलेले वेतन	ग्रेड वेतन	देय वेतन	ग्रेड वेतन	
1/1/2006	6420	1800	6420	1800	
4/4/2006	6670	1900	6670	1900	कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास वेतननिश्चीती
1/7/2006	6930	1900	6670	1900	
1/7/2007	7200	1900	6930	1900	पुढील नियमित वे.वा.
1/7/2008	7480	1900	7200	1900	
1/7/2009	7770	1900	7480	1900	
1/7/2010	8060	1900	7770	1900	
1/7/2011	8360	1900	8060	1900	
1/7/2012	8670	1900	8360	1900	

सदरहु कर्मचारी यांनी वेतननिश्चीती बाबत विकल्प सादर केल्याचे नस्तीसोबत आढळून आलेले नाही. तसेच संबंधीत कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही कालबद्ध पदोन्नतीच्या दिनांकास (04/4/2006) रोजी केलेली असल्याने त्यांना दि. 1/7/2006 रोजीची वेतनवाढ देय ठरत नाही. तसे असतांना वेतनवाढ मंजूर केल्याने संबंधीतांना अतिप्रदान झालेले आहे. त्यामुळे उपरोक्त प्रमाणे वेतननिश्चीती करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अनुक्रमे अर्ध समास जापन क्रमांक 38, 39/2014 दिनांक 24/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 14, Hmm No : 38)

133 श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांची पदोन्नती पदाच्या वळववपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास म्हणजेच दि. 25/07/2013 रोजी वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. तसेच श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांना नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयाने कार्यमुक्ती पुर्वी पदोन्नतीच्या पदावर रुजू करून घेतलेले असल्याचे आढळून आलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात पदोन्नत झालेल्या श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांच्या नस्तीची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश क्र. 519 दि. 22/02/2013 नुसार त्यांना क.लिपीक पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असून कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांची नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयात पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे.

श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांना पदोन्नतीच्या पदावर रुजू होण्याकरिता नगरसचिव विभागाने त्यांचे पत्र जा.क्र. नस/वशी/133/2013, दि. 24/07/2013 रोजी कार्यालयीन वेळेनंतर कार्यमुक्त करण्यात आलेले आहे. तथापी श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांनी पदोन्नतीच्या पदावर हजर होणेकरिता नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयात दि. 15/7/2013 रोजी रुजू अहवाल दिलेला असून, नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयाने देखील त्यांना कार्यमुक्ती पुर्वी पदोन्नतीच्या पदावर रुजू करून घेतलेले असल्याचे आढळून आलेले आहे. सदरहु बाब अनियमित आहे.

तसेच श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांची पदोन्नती पदाच्या वळववपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास म्हणजेच दि. 25/07/2013 रोजी वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव श्री. शरद निंबा शेलार, क. लिपीक यांची कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवून अतिप्रदानाची रक्कम वसूल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमितेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 18/2014 दिनांक 16/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

134 श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक, श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., श्री.दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक व इतर 118 कर्मचा-यांची कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, जा.क्र. आस्था/वशी/2191/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये सविस्तर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे. सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यां व्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात पदोन्नत झालेल्या श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक, श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., श्री. दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांच्या नस्तीची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

1) श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक, यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश क्र. 599 दि. 22/02/2013 नुसार त्यांना क.लिपीक पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असून कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांची नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालय घरपट्टी/पाणीपट्टी विभागात पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे.

श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक यांना पदोन्नतीच्या पदावर रुजू होण्याकरिता उद्यान विभागाने त्यांचे पत्र जा.क्र. उद्यान/कक्ष-1/93/2013, दि. 13/07/2013 रोजी कार्यालयीन वेळेनंतर कार्यमुक्त करण्यात आलेले आहे. तथापी श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक यांनी पदोन्नतीच्या पदावर हजर होणेकरिता नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयात दि. 12/7/2013 रोजी रुजू अहवाल दिलेला असून, नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयाने देखील त्यांना कार्यमुक्ती पुर्वी पदोन्नतीच्या पदावर रुजू करून घेतलेले असल्याचे आढळून आलेले आहे. सदरहु

बाब अनियमीत आहे.

तसेच श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक यांची पदोन्नती पदाच्या वळवपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास म्हणजेच दि. 14/07/2013 रोजी वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव श्री. विकास दिगंबर राऊत, क.लिपीक यांची कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

2) श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश क्र. 992, दि. 22/02/2013 नुसार त्यांना क.लिपीक पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असुन कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांची नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालय येथे पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे.

श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., यांनी पदोन्नतीच्या पदावर हजर होणेकरिता नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयात दि. 15/7/2013 रोजी रुजू अहवाल दिलेला असून, श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., यांची पदोन्नती पदाच्या वळवपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास म्हणजेच दि. 15/07/2013 रोजी वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव श्री. रविंद्र हीम्मतराव पाटील, क.लि., यांची कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

3) श्री.दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश क्र. 435, दि. 22/02/2013 नुसार त्यांना क.लिपीक पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असुन कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांची नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालय येथे पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे.

श्री.दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांनी पदोन्नतीच्या पदावर हजर होणेकरिता नाशिक पुर्व विभागिय कार्यालयात दि. 12/7/2013 रोजी रुजू अहवाल दिलेला असून, श्री.दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांची पदोन्नती पदाच्या वळवपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास म्हणजेच दि. 12/07/2013 रोजी वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव श्री.दिपक अरुण काळे, क. लिपीक यांची कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन

अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त तीनही प्रकरणी संबंधीतांची पदोन्नती पदाच्या वळवपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना, पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी त्यांची वेतननिश्चीती केलेली आहे. वर्ग-4 मधुन वर्ग-3 मध्ये पे बँड-3 5200-20200 + ग्रेड वेतन 2400/- मध्ये दि. 22/02/2013 रोजी पदोन्नत झालेल्या एकूण 118 कर्मचा-यांची कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, जा.क्र. आस्था/वशी/2191/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये सविस्तर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे. सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यांव्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव अशा कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 45/2014 दिनांक 30/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 16, Hmm No : 45)

135 श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहा. अधीक्षक यांचे वेतननिश्चीतीमधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहाय्यक अधीक्षक व इतर 74 कर्मचा-यांची कार्यालयीन आदेश क्र. 1272, जा.क्र. आस्था/वशी/2193/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये सविस्तर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे. सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यांव्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच

म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात पदोन्नत झालेल्या श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहाय्यक अधीक्षक यांच्या नस्तीची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहाय्यक अधीक्षक यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश क्र. 290 दि. 22/02/2013 नुसार त्यांना सहाय्यक अधीक्षक पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असून कार्यालयीन आदेश क्र. 1272, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांची स्थानिक संस्था कर विभागात पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे.

श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहाय्यक अधीक्षक यांची पदोन्नती पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव श्री. रामदास लहानु चव्हाण, सहाय्यक अधीक्षक यांची कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त प्रकरणी संबंधितांची पदोन्नती पदाच्या वळवपदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना, पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी त्यांची वेतननिश्चीती केलेली आहे. वरीष्ठ लिपीक पदावरून पे बँड-2 9300-34800 + ग्रेड वेतन 4300/- मध्ये सहाय्यक अधीक्षक पदावर दि. 22/02/2013 रोजी पदोन्नत झालेल्या एकूण 74 कर्मचा-यांची कार्यालयीन आदेश क्र. 1272, जा.क्र. आस्था/वशी/2193/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये सविस्तर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे. सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यांव्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव अशा कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 41/2014 दिनांक 24/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

136 सन 2012-2013 या वर्षात अधीक्षक या पदावर पदोन्नत झालेल्या अधीका-यांच्या पदोन्नतीच्या पदावरील वेतननिश्चीती मधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: वेतन म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्री. धाकराव भा.बा. व इतर 17 कर्मचा-यांची कार्यालयीन आदेश क्र. 1269, जा.क्र. आस्था/वशी/2190/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये सविस्तर पदस्थापना करण्यात आलेली आहे. सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यांव्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात पदोन्नत झालेल्या अधीकारी/कर्मचारी यांच्या नस्तीची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

निम्नलिखित अधीकारी/कर्मचारी यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश दि. 22/02/2013 नुसार त्यांचे नावासमोर दर्शविण्यात आलेल्या पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असून कार्यालयीन आदेश क्र. 1269, जा.क्र. आस्था/वशी/2190/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांच्या नावासमोर दर्शविण्यात आलेल्या विभागात पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करून दि. 10/7/2013 पासून नियुक्ती करण्यात आलेली आहे.

विद्यमान पद व वेतन संरचना – सहा. अधीक्षक 9300-34800 + ग्रेड वेतन रु. 4300/-

पदोन्नतीचे पद व वेतन संरचना - अधीक्षक 9300-34800 + ग्रेड वेतन रु. 4400/-

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नांव	पदोन्नतीचे पदनाम	नियुक्तीचा विभाग
1	श्री. धाकराव भा.बा.	अधीक्षक	अभीलेख कक्ष
2	श्रीम. शीरसाठ मा.अ.	अधीक्षक	विभागीय कार्या., सातपुर
3	श्री. साळवे प्र.आ.	अधीक्षक	स्था.सं.कर विभाग
4	श्री. पाडवी का.बों.	अधीक्षक	आरोग्य विभाग
5	श्री. वसावे सु.नु.	अधीक्षक	मुल्य निर्धारण विभाग
6	श्री. शींगाडे भी.य.	अधीक्षक	अतिक्रमण विभाग
7	श्री. आंबेकर म.तु.	अधीक्षक	विभागीय कार्या., ना.रोड
8	श्री. जोशी सु.रा.	अधीक्षक	स्लम विभाग
9	श्री. सोनवणे रा.वा.	अधीक्षक	विधी विभाग
10	श्री. चव्हाण कि.अं.	अधीक्षक	विभागीय कार्या. पंचवटी
11	श्री. पगारे म.दि.	अधीक्षक	विभागीय कार्या. सातपुर
12	श्रीम. चंद्रमोरे आ.सु.	अधीक्षक	विभागीय कार्या. न.नाशिक
13	श्री. वसावे स.क.	अधीक्षक	आस्थापना विभाग
14	श्री. पाटील ना.अ.	अधीक्षक	स्था.सं.कर विभाग
15	सौ. कु.भा.ठाकरे	अधीक्षक	विभागीय कार्या. पश्चीम
16	श्री. गायकवाड ल.अ.	अधीक्षक	विभागीय कार्या. पुर्व
17	श्री. काळे दि.र.	अधीक्षक	आरोग्य विभाग
18	श्री. जुन्नरे दि.ना.	अधीक्षक	नगरसचिव विभाग

सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यांव्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची

पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव अशा कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 37/2014 दिनांक 24/07/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 18, Hmm No : 37)

137 निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीतील अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीत वेळच्या वेळी अदयावत नोंदी न घेणे, हयातीचे दाखले विहीत वेळेत प्राप्त न करणे व त्याची नोंद निवृत्ती प्रदान नोंदवही न घेणे, निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांच्या अदत्त असलेल्या रकमा हया विलंबाने प्रदान करणे तसेच निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांना (पोस्टाद्वारे) मनि आर्डरने निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतन दिले जाते, ते शासनाच्या धोरणा प्रमाणे बँके मार्फत प्रदान न करणे इत्यादी अणीवांबाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वर्षाचे लेखा परीक्षणाकरीता निवृत्ती वेतन विभागातील निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीची पडताळणी केली असता, माहे फेब्रुवारी देय मार्च 2013 या निवडक महिन्यातील एकूण 2120 निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांपैकी एकूण 2102 निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांना 12 बँकेद्वारे, व उर्वरीत 18 निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांना मनि आर्डर मार्फत असे एकूण रक्कम रुपये 1,96,39,588/- इतके प्रदान करण्यात आलेल्या निवृत्ती वेतन / कुटूंब निवृत्ती वेतनाचे प्रदान नोंदवहीशी ताळमेळ घेतला असता, त्याबाबत अभिप्राय खालील प्रमाणे देण्यात येत आहेत.

1) राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता नुसार (नमुना एस-6) निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवही ठेवणे आवश्यक

असतांना विभागाने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 135(2) नुसार नमुना 101 मध्ये निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवही ठेवण्यात आली आहे. सदर नोंदवहीत प्रत्येक निवृत्ती वेतन धारकांसाठी स्वतंत्र पृष्ठे ठेवून सेवा निवृत्त झाल्याचा / मर्यादित झाल्याचा दिनांक, तसेच निवृत्तीवेतन सुरु झाल्याची/ कुटूंब निवृत्ती वेतन सुरु झाल्याची तारीख, अंशराशीकरण नंतरचे निवृत्ती वेतन व दिनांक, आदेश क्रमांक व दिनांक इत्यादी बाबतच्या नोंदी असणे आवश्यक आहे. तसेच निवृत्ती वेतनधारकाच्या प्रत्येक महिन्याचे निवृत्तीवेतन प्रदानाची तारीख व प्रमाणक क्रमांक यांची प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह नोंद घेणे आवश्यक असतांना, नाशिक महानगरपालिके कडील निवृत्ती वेतन विभागातील निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीत याबाबतच्या नोंदी, प्रमाणक क्रमांक व दिनांक तसेच प्राधिकृत अधिका-याची स्वाक्षरी घेण्यात आलेल्या नसल्याने निवृत्ती वेतन धारकांना दर महा अदा झालेले निवृत्ती वेतन/ कुटूंब निवृत्ती वेतन तसेच उपदान/अंशराशीकरण/ रजा रोखीकरण/ इत्यादी रकमा योग्य असल्याची व दुबार अदा न झाल्याची खात्री करता आलेली नाही.

2) तसेच सन 2012-13 या वर्षातील निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांचे प्राप्त हयातीचे दाखल्यांची पडताळणी केली असता, ते नस्ती बंद आढळून आले नाहीत. ते विहीत वेळेत प्राप्त झाल्यानंतर त्यांची नोंद त्वरीत निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीत घेणे आवश्यक असून ज्यांचे दाखले विहीत वेळेत प्राप्त झाले नाहीत त्यांचे निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन रोखून ठेवणे आवश्यक आहे. परंतु नोंदी अभावी एकूण किती निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांचे हयातीचे दाखले प्राप्त झालेले नाहीत याबाबत खात्री करता आलेली नाही. तसेच प्रदान नोंदवहीत हयातीचे दाखले प्राप्त झाले बाबतच्या नोंदी विहीत वेळेत घेतली नसल्यामुळे, श्रीमती लक्ष्मी रामा तेजाळे, कुटूंब निवृत्ती वेतनधारक हया दिनांक 16/02/2010 रोजी मर्यादित झाले असतांना देखील, त्यांचे कुटूंब निवृत्ती वेतनाचे खाते तब्बल 3 वर्षे 8 महिने सुरु ठेवून ते दि.31/10/2013 रोजी बंद केले व त्यामध्ये दरमहा प्रदान होत गेलेली कुटूंब निवृत्ती वेतनाची एकूण रक्कम रुपये 3,48,090/- ही धनादेश क्रमांक 007466 दि.20/02/2014 अन्वये वसूल केली.

तरी याबाबत योग्य ती दक्षता घेऊन अशा प्रकारची अनियमितता पुन्हा होणार नाही याची काळजी घेऊन, महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 136(13)(16) नुसार संबंधित निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांकडून दर वर्षी विहीत वेळेत हयातीचे दाखले प्राप्त करून त्याची नोंद, निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीत घेण्याची दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

3) तसेच स्त्री कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांचे बाबत विवाह / पुनर्विवाह चे वार्षिक दाखले महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 मधील नियम 136(13) नुसार नमुना क्र.105 प्रमाणे केल्याचे आढळून आलेले नाही. त्यामुळे अशा प्रकरणी अतिप्रदान झाले किंवा नाही याची खात्री लेखा परीक्षणास करता आलेली नाही.

4) खालील तपशिलात उदाहरणादाखल नमूद निवृत्ती वेतन / कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांच्या अदत्त असलेल्या रकमा ह्या विलंबाने प्रदान करण्यात आल्याचे प्रदान नोंदवही वरून आढळून आले आहे.

नाशिक महानगरपालिका

सेवा निवृत्त/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकाचे नांव	सेवा निवृत्ती वेतन धारक निवृत्त/ मयत झाल्याचा दिनांक	कुटूंब निवृत्ती वेतन मिळणा-या वारसदाराचे नांव	कुटूंब निवृत्ती वेतन सुरु झाल्याचा प्रशासकीय आदेश क्रमांक दिनांक (दर महा अदा होणारे कुटूंब निवृत्ती वेतनाचा दर)	अदत्त असलेली प्रदान झालेली रक्कम व दिनांक.	अदत्त असलेली रक्कम व कुटूंब निवृत्ती वेतन प्रत्यक्ष प्रदान होईपर्यंत लागणारा विलंब कालावधी	शेरा
श्री.बाळ मंडलिक भालेराव, सफाई कामगार	सेवा निवृत्ती दिनांक 21/07/2011	श्रीमती ताराबाई बाळ भालेराव	76/16-07-2012 (रु.4000+ महागाई भत्ता)	340664/-	1 वर्ष	
श्री.भिमराव निवृत्ती कटारे, सफाई कामगार	स्वेच्छा निवृत्तीचा दिनांक 13/11/2011	--	104/04-08-2012 (5975/3585+ महागाई भत्ता)	490114/-	9 महिने	
श्री.सुनिल तुकाराम शिंदे, सफाई कामगार	मयत दिनांक 25/10/2010	श्रीमती शालीनी सुनिल शिंदे	266/14-02-2013 (रु.4475+ महागाई भत्ता)	43840/-	2 वर्ष 4 महिने.	
श्रीमती शकुंतला प्रकाश भालेराव, कुटूंब निवृत्ती वेतन धारक	मयत दिनांक 01/09/2008	कु.पुजा प्रकाश भालेराव(अज्ञान) पालक कर्ता श्रीमती अशा अरुण भालेराव	261/11-02-2013 (रु.2882+ महागाई भत्ता)	285454/-	5 वर्ष 6 महिने	
निवृत्ती वेतन धारक श्री.नामदेव पगारे	मयत दिनांक 17/11/2009	कु.लखन नामदेव पगारे (अज्ञान) पालक	14/20-04-2012 (रु.2950 + महागाई भत्ता)	158572/-	3 वर्ष 3 महिने	

		कर्ता श्री. मनोज नामदेव पगारे				

नगर परिषद प्रशासन संचालनालयाकडील निर्देश क्र.न.स./1002/प्र.क्र.185/2002/कक्ष-6, दिनांक 14/11/2002 तसेच महाराष्ट्र शासन, वित्त विभागाचा शासन अधिसूचना क्र.वेपुर1209/प्र.क्र.27/सेवा-9 दिनांक 22/04/2009 व शासन परिपत्रक क्रमांक वित्त विभाग, क्र.वेपुर1209/प्र.क्र.69/सेवा-9 दिनांक 29/04/2009 तसेच महाराष्ट्र शासन वित्त विभागाचे शासन परिपत्रक क्र.टिआरडब्ल्यु- 1089/प्र.क्र.194/ कोषा-4, दि.06/08/1990 मधील तरतुदी नुसार निवृत्ती वेतन धारक मृत्यु पावल्यानंतर कुटूंब निवृत्ती वेतन तात्काळ सुरु होणे आवश्यक आहे. परंतु वरील तपशिला उदाहरणादाखल नमूद कुटूंब निवृत्ती वेतन धारक यांना वेळीच कुटूंब निवृत्ती वेतन सुरू झालेले दिसून येत नाही. तसेच उपरोक्त शासन निर्देश/आत्यादेश व परिपत्रके इ. नुसार सेवा निवृत्त होणा-या निवृत्ती/ कुटूंब निवृत्ती वेतन धारक कर्मचा-यांच्या बाबतीत, सेवा निवृत्तीच्या इतर लाभांसोबत फरकाची अंतिम अदत्त असलेली रक्कम उदा उपदान/ मृत्यु-उपदान रकमा, रजा रोखीकरण, निवृत्ती वेतन/कुटूंब निवृत्ती वेतन फरकाच्या रकमा, 6 व्या वेतन आयोगाच्या फरकाच्या रकमा वेळीच विहीतवेळेत प्रदान होणे आवश्यक असतांना (वरील तपशिलात अदाहरणादाखल नमूद केलेल्या रकमा) विहीत वेळेत अदा न होता विलंबाने अदा केलेल्या आहेत. वास्तविकता, निवृत्ती /कुटूंब निवृत्ती वेतना वरील दयावयाचे आर्थिक लाभ व इतर रकमा ह्या प्रत्येक वर्षी निश्चीत असून, महापालिका प्रत्येक आर्थिक वर्षात या बाबतचे आर्थिक नियोजन, अर्थसंकल्पाच्या अनुषंगाने सुरुवातीसच निश्चीत करीत असते, मात्र त्या अनुषंगाने उचित कार्यवाही होत नसल्याने रकमा विहीत वेळेत प्रदान न होता त्या विलंबाने प्रदानाची अनियमितता होत आहे. तसेच निवृत्ती वेतन प्रदान नोंदवहीत सन 2012-13 या वर्षात 6 व्या वेतन आयोगानुसार फरकाचा हप्त्यांच्या रकमा देखील प्रदान केल्याच्या दिसून येत नाही. तरी वरील शासन निर्देश/ अत्यादेश/ परिपत्रक इ. नुसार निवृत्ती वेतन लाभाच्या व फरकाच्या रकमा विहीत वेळेत सत्वर अदा होतील, याबाबत दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

5) तसेच 18 निवृत्ती वेतन /कुटूंब निवृत्ती वेतन धारकांना (पोस्टाव्दारे) मनि आर्डरने निवृत्ती वेतन /कुटूंब निवृत्ती वेतन दिले जाते, शासनाच्या धोरणा प्रमाणे सर्व निवृत्ती वेतन धारकांना बँके मार्फत निवृत्ती वेतन प्रदान करणे आवश्यक असल्याने, संबंधित सेवा निवृत्ती वेतन धारकांची राष्ट्रीयकृत बँकेत खाते उघडून बँकेमार्फत सेवा निवृत्ती वेतन प्रदान होणे आवश्यक आहे.

तरी याबाबत अनुपालन सादर होणे आवश्यक आहे.

138 सन 2012-2013 या वर्षात अधीक्षक या पदावर पदोन्नत झालेल्या अधीका-यांच्या पदोन्नतीच्या पदावरील वेतननिश्चीती मधील त्रुटीबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2012-2013 या वर्षात अधीक्षक या पदावर पदोन्नत झालेल्या अधीका-यांच्या पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विभागीय कार्यालय, ना.रोड येथील आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षात पदोन्नत झालेल्या अधीकारी/कर्मचारी यांच्या नस्तीची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

निम्नलिखित अधीकारी/कर्मचारी यांची महासभा ठराव क्र. 327, दि. 18/10/2012, नाशिक मनपा कर्मचारी निवड समितीची दि. 27/11/2012 रोजीची शिफारस तसेच कार्यालयीन पदोन्नती आदेश दि. 22/02/2013 नुसार त्यांचे नावासमोर दर्शविण्यात आलेल्या पदावर पदोन्नती करण्यात आलेली असून कार्यालयीन आदेश क्र. 1270, जा.क्र. आस्था/वशी/2191/2013, दि. 10/7/2013 अन्वये त्यांच्या नावासमोर दर्शविण्यात आलेल्या विभागात पदोन्नतीच्या पदावर पदस्थापना करून दि. 10/7/2013 पासून नियुक्ती करण्यात आलेली आहे.

विद्यमान पदाची वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन रु. 1800/-				
पदोन्नतीच्या पदाची वेतन संरचना - 5200-20200 + ग्रेड वेतन रु. 2400/-				
अ.क्र.	कर्मचा-याचे नांव	पदनाम	पदोन्नतीचे पदनाम	नियुक्तीचा विभाग
1	श्री. मरसाळे शरद जामराव	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
2	श्रीम. भवर मंगला विष्णु	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
3	श्री. भालेराव जितेंद्र अशोक	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड

नाशिक महानगरपालिका

4	श्री. पवार संजय चिंतामण	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
5	श्री. खताळे दशरथ भिमा	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
6	श्री. माने कैलास गोविंदराव	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
7	श्रीम. कापसे अनिता	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
8	श्री. पोरजे नाना जयराम	सफाई कामगार	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
9	श्रीम. तुपलौंढे माया संजय	बिगारी	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
10	श्रीम. उबाळे सुषमा रावजी	बिगारी	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
11	श्री. रौंदळ हेमंत मोहनराव	बिगारी	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
12	श्री. भागवत कैलास प्रभाकर	सुरक्षा रक्षक	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
13	श्रीम. निरगुडे इंदुमती अंबादास	शिपाई	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड
14	श्रीम. जामदार निलीमा राजेंद्र	बिगारी	कनिष्ठ लिपीक	विभागीय कार्या., ना.रोड

सदर कर्मचा-यांपैकी ज्यांना कालबद्ध पदोन्नती/आश्वासित प्रगती योजनेचा लाभ देण्यात आलेला आहे, अशा कर्मचा-यांना केवळ कार्यात्मक पदोन्नती देय आहे. सदर कर्मचा-यांव्यतिरीक्त अन्य कर्मचा-यांची पदोन्नतीच्या पदाच्या वेतनश्रेणीत वेतननिश्चीती करतांना पदोन्नतीच्या पदावर प्रत्यक्ष रुजू झाल्याच्या दिनांकास (पदस्थापना आदेश दि. 10/7/2013 नंतर) वेतननिश्चीती करणे आवश्यक असतांना पदोन्नती आदेशाच्या दिनांकासच म्हणजेच दि. 22/2/2013 रोजी केलेले आहे. यास्तव अशा कर्मचा-यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 133/2014 दिनांक 10/12/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 71, Hmm No : 133)

139 श्रीमती. मंगला मनोहर सानप (फड) यांच्या वेतननिश्चीतीमधील तफावतीबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

श्रीमती. मंगला मनोहर सानप यांची मुळ नेमणूक ही बालमंदीर शिक्षिका या पदावर झालेली असून सदर कालबद्ध पदोन्नती हि शिक्षक पदावरील कर्मचा-यांना लागू ठरत नाही. तसेच शिक्षक कर्मचा-यांना वरीष्ठ श्रेणी तसेच निवडश्रेणीचा लाभ शिक्षण विभागाकडील वेळोवळी निर्गमीत शासन निर्णयानुसार मंजूर करण्यात आलेली असून त्यामध्येही बालमंदीर शिक्षिका या पदाचा समावेश केलेला नाही. असे असतांनाही, त्यांना कनिष्ठ लिपीक या पदावर आदेश क्र. 573, दि.3/7/1999 अन्वये वर्ग केल्यानंतर व सदर पदावर आवश्यक 12 वर्षांचा सेवा कालावधी पूर्ण होत नसल्यानंतरदेखील त्यांना वरीष्ठ लिपीक या पदाची वेतनश्रेणी कालबद्ध पदोन्नती अंतर्गत देण्यात आलेली आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात , विभागीय कार्यालय, ना.रोड येथील आस्थापना शाखेतील निवडक सेवापुस्तकांची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभीप्राय देण्यात येत आहेत.

श्रीमती. मंगला मनोहर सानप (फड) यांची बालमंदीर शिक्षिका या पदावर दि. 16/3/1981 पासून वेतनश्रेणी रु. 260-495 मध्ये म.न.पा. सेवेत नेमणुक करण्यात आलेली होती. दि. 1/1/1986 पासून प्रथम सुधारीत वेतनश्रेणी रु. 950-1675 व फेर वेतनश्रेणी रु. 1200-2040 लागू करण्यात आलेली होती. कार्यालयीन आदेश क्र. 469, दि. 28/5/1999 अन्वये त्यांना सेवेतील कुंठीतता घालविण्याकरिता बालमंदीर शिक्षिका या पदाच्या वरीष्ठ पदाची वेतनश्रेणी रु. 1400-2300 लागू करून सदर वेतनश्रेणीमध्ये दि. 1/10/1994 पासून रक्कम रु. 1680/- मुळ वेतनावर त्यांची वेतननिश्चिती करण्यात आलेली होती. तसेच दि. 1/1/1996 पासून रु.4500-7000 ही सुधारीत वेतनश्रेणीत मुळ वेतन रु.5250/- निश्चीत करण्यात आले

महासभा ठराव क्र. 997, दि. 19/12/1998 आदेश क्र. 573, दि.3/7/1999 अन्वये मनपा क्षेत्रातील बालवाड्या शाळेतील विद्यार्थ्यांची संख्या कमी झाल्याने श्रीमती. मंगला मनोहर सानप, बालमंदीर शिक्षिका यांची सेवा कनिष्ठ लिपीक पदावर वर्ग करण्यात आलेली आहे.

तदनंतर आदेश क्र. 1134, दि. 6/10/2007 अन्वये श्रीमती. मंगला मनोहर सानप यांची कनिष्ठ लिपीक संवर्गात सलग 12 वर्षे सेवा झाल्याचे नमूद करून या पदाच्या पदोन्नतीच्या साखळीत वरीष्ठ लिपीक हे पद असून सदरच्या पदाची वेतनश्रेणी 1/10/1994 रोजी 1400-2600 व दि. 1/1/1996 रोजी रु. 5000-150-8000 अनुज्ञेय ठरत असल्याने सुधारीत फेरवेतननिश्चिती करणे बाबत आदेश पारीत करण्यात आलेले आहे. आदेश क्र. 1134, दि. 6/10/2007 च्या अनुषंगाने त्यांची वेतननिश्चिती करण्यात येवुन दि. 1/1/1996 ते 31/12/2008 या कालावधीतील फरकाची रक्कम रु. 62064/- अदा करण्यात आलेली आहे.

श्रीमती. मंगला मनोहर सानप यांची मुळ नेमणूक ही बालमंदीर शिक्षिका या पदावर झालेली असून सदर कालबद्ध पदोन्नती हि शिक्षक पदावरील कर्मचा-यांना लागू ठरत नाही. तसेच शिक्षक कर्मचा-यांना वरीष्ठ श्रेणी तसेच निवडश्रेणीचा लाभ शिक्षण विभागाकडील वेळोवळी निर्गमीत शासन निर्णयानुसार मंजूर करण्यात आलेली

असुन त्यामध्येही बालमंदीर शिक्षिका या पदाचा समावेश केलेला नाही.

तसेच त्यांना कनिष्ठ लिपीक या पदावर आदेश क्र. 573, दि.3/7/1999 अन्वये वर्ग केलेले असल्याने व सदर पदावर आवश्यक 12 वर्षांचा सेवा कालावधी पूर्ण होत नसल्याने त्यांना वरीष्ठ लिपीक या पदाची वेतनश्रेणी कालबद्ध पदोन्नती अंतर्गत अनुज्ञेय ठरत नाही.

श्रीमती. मंगला मनोहर सानप, कनिष्ठ लिपीक यांना आदेश क्र. 1271, दि. 10/07/2013 अन्वये वरीष्ठ लिपीक पदावर पदोन्नती देण्यात आलेली असुन, श्रीमती. मंगला मनोहर सानप यांच्या पुर्वी केलेल्या सर्व वेतननिश्चीती आदेश रद्द करुन त्यांची फेरवेतननिश्चीती करण्यात यावी व दि. 1/10/1994 पासून अतीप्रदान झालेल्या रकमेची परीगणना करण्यात येवुन अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे

याचप्रमाणे कनिष्ठ लिपीक पदावर वर्ग केलेल्या व वरीलप्रमाणे फेर वेतननिश्चीती केलेल्या सर्व प्रकरणांची फेर पडताळणी करुन जादा प्रदान झाले असल्यास अतिप्रदानाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 134/2014 दिनांक 10/12/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 72, Hmm No : 134)

140 सौ.मिना दत्तात्रय हांडोरे, विभागिय अधीकारी (सेवानिवृत्त) यांना अतिप्रदान झालेल्या वाहतुक भत्त्याच्या रक्कम रु. 14400/- बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 14400.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 14400.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 14400.00/-

सौ.मिना दत्तात्रय हांडोरे, विभागिय अधीकारी (सेवानिवृत्त) यांना महानगरपालिकेची वाहतुक सुविधा तसेच वाहतुक भत्ता असा दुहेरी लाभ देण्यात आलेला आहे. शासन निर्णय क्र. वाहभ-2009/प्र.क्र.78/सेवा-5, दिनांक 5/4/2010 नुसार दुहेरी लाभ अनुज्ञेय नसल्याने त्यांना वाहतुक भत्त्यापोटी प्रदान करण्यात आलेल्या रक्कम रु. 14400/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विभागीय कार्यालय, ना.रोड येथील आस्थापना शाखेतील सन 2012-13 या वर्षातील मार्च 2013 या निवड महिन्यातील निवडक

अधीकारी/कर्मचारी यांच्या वेतनपटाची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

शासन निर्णय क्र. वाहभ-2009/प्र.क्र.78/सेवा-5, दिनांक 5/4/2010 नुसार महानगरपालिकेने त्यांच्या अधिनस्त असलेल्या अधीकारी/कर्मचा-यांना वाहन भत्ता सुधारीत दराने लागू करून प्रदान करण्यात आलेला आहे, तथापी

1) सौ.मिना दत्तात्रय हांडोरे, अधीक्षक यांची दिनांक 10/09/2011 पासून नाशिकरोड विभागिय कार्यालय येथे प्रभारी विभागीय अधिकारी पदावर नियुक्ती करण्यात आलेली असून त्यानंतर मनपा आदेश क्र. 899/दि. 2/3/2013 अन्वये याच पदावर त्यांची नियमित पदोन्नती करण्यात आलेली होती. दिनांक 10/9/2011 ते दिनांक 30/06/2014 या कालावधीत त्यांना मनपाचे वाहन देण्यात आलेले होते तथापी याच काला वधीत त्यांना मासिक वेतनात रक्कम रु. 14400/- इतका वाहतुक भत्ता प्रदान करण्यात आलेला आहे. शासन निर्णय क्र. वाहभ-2009/प्र.क्र.78/सेवा-5, दिनांक 5/4/2010 मधील परिच्छेद 3 (दोन) नुसार ज्या कर्मचा-यांना शासकीय वाहतुक सुविधा पुरविण्यात आलेली असेल, त्यांना वाहतुक भत्ता अनुज्ञेय असणार नाही असे नमुद करण्यात आलेले आहे. सौ.मिना दत्तात्रय हांडोरे, विभागिय अधीकारी (सेवानिवृत्त) यांना महानगरपालिकेची वाहतुक सुविधा तसेच वाहतुक भत्ता असा दुहेरी लाभ देण्यात आलेला आहे. उपरोक्त शासन निर्णयानुसार दुहेरी लाभ अनुज्ञेय नसल्याने त्यांना वाहतुक भत्त्यापोटी प्रदान करण्यात आलेल्या रक्कम रु. 14400/- वसूल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 135/2014 दिनांक 10/12/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 73, Hmm No : 135)

141 श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना अतिप्रदान झालेल्या वाहतुक भत्त्याच्या रक्कम रु. 22800/- बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 22800.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 22800.00/-

श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना प्रतीमाह वाहन प्रतिपुर्ती भत्ता तसेच वाहतुक भत्ता असा दुहेरी लाभ देण्यात आलेला आहे. शासन निर्णय क्र. वाहभ-2009/प्र.क्र.78/सेवा-5, दिनांक 5/4/2010 नुसार दुहेरी लाभ अनुज्ञेय नसल्याने श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना वाहतुक भत्त्यापोटी प्रदान करण्यात आलेल्या

रक्कम रु. 22800/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात विभागीय कार्यालय, ना.रोड येथील पाणीपुरवठा विभागातील सन 2012-13 या वर्षातील मार्च 2013 या निवड महिन्यातील निवडक अधिकारी/कर्मचारी यांच्या वेतनपटाची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

शासन निर्णय क्र. वाहन-10.05/प्र.क्र.13/2005/ विनियम मंत्रालय मुंबई दि.25 मे 2005 मधील तरतुदींचा आधार घेत श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता, पाणीपुरवठा विभाग, ना.रोड यांना 23 जुलै 2010 ते 31 डिसेंबर 2013 या कालावधीत रक्कम रु. 12500 /- प्रतीमाह व तदनंतर 1 जानेवारी 2014 पासून रक्कम रु. 17500/- प्रतीमाह वाहन प्रतिपुर्ती भत्ता मंजूर करण्यात येवून प्रदान करण्यात आलेला आहे. तथापी सदर योजना शासन निर्णय वित्त विभाग क्रमांक वाहन 1/12/प्र.क्र.1/2012/विनियम दिनांक 29 फेब्रुवारी 2012 अन्वये बंद करण्यात आलेली आहे. सदरहु शासन निर्णयात, खाजगी वाहन शासकीय कामकाजासाठी वापरण्याची योजना पूर्णपणे बंद करण्याचा निर्णय घेतला आहे. जे अधिकारी या योजनेचा सध्या लाभ घेत आहेत, त्यांना दिनांक 1 एप्रिल 2012 पासून खाजगी वाहन शासकीय कामाकरिता वापराबाबतच्या धोरणाच्या अनुषंगाने कोणतीही प्रतिपुर्ती अनुज्ञेय राहणार नाही. मात्र या अनुषंगाने महानगरपालिकेच्या स्तरावर कार्यवाही झाल्याचे दिसून येत नाही.

तसेच उक्त कालावधीत श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना माहे जुलै 2010 ते मार्च 2014 पावेतो रु. 400/- प्रतीमाह प्रमाणे रक्कम रु. 18000/- तसेच माहे एप्रिल 2014 ते सप्टेंबर 2014 पावेतो रु. 800 /- प्रतीमाह प्रमाणे रक्कम रु. 4800 /- असे एकूण रक्कम रु. 22800/- मासिक वेतनातून वाहतुक भत्ता म्हणून प्रदान करण्यात आलेले आहे. श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना प्रतीमाह वाहन प्रतिपुर्ती भत्ता तसेच वाहतुक भत्ता असा दुहेरी लाभ देण्यात आलेला आहे. यास्तव श्री.नितीन करसन पाटील, उपअभियंता यांना वाहतुक भत्त्यापोटी प्रदान करण्यात आलेल्या रक्कम रु. 22800/- वसुल होणे आवश्यक आहे.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 136/2014 दिनांक 10/12/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 74, Hmm No : 136)

142 निवडणुक विभागाकडील सन 2012-2013 या वर्षाचे अभिलेखे व मुळ नस्त्या लेखा परीक्षणात उपलब्ध करून दिले नसले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

अर्धसमास पत्र क्रमांक 174 दिनांक 22/01/2015 व अर्धसमास पत्र क्रमांक 214 दिनांक 03/02/2015 अन्वये दिनांक 18/02/2015 ते 20/02/2015 या कालावधीत उपलब्ध असलेल्या नस्त्यांचे लेखा परीक्षण केले. परंतु निवडणुक विभागाकडील अनुदान नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, ब-याच नस्त्या लेखापरीक्षण कालावधीत उपलब्ध न झाल्यामुळे त्यांचे लेखापरीक्षण करता आले नाही त्याबाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षण सुरु असतांना अर्धसमास पत्र क्रमांक 174 दिनांक 22/01/2015 व अर्धसमास पत्र क्रमांक 214 दिनांक 03/02/2015 अन्वये निवडणुक विभागातील खर्चाचे मुळ नस्त्या व इतर अभिलेखे लेखा परीक्षणात उपलब्ध करून देण्याबाबत कळविण्यात आले होते. त्यानुसार निवडणुक विभागाचे प्रतिनिधी यांनी अभिलेखे उपलब्ध केल्याचे दिनांक 12/02/2015 रोजी प्रत्यक्ष लेखापरीक्षण पथकास सांगितले त्यानुसार दिनांक 18/02/2015 ते 20/02/2015 या कालावधीत उपलब्ध असलेल्या नस्त्यांचे लेखा परीक्षण केलेले आहे. परंतु निवडणुक विभागाकडील अनुदान नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, खालील नमुद केलेल्या नस्त्या लेखापरीक्षण कालावधीत उपलब्ध केलेल्या नाही.

अ.क्र.	नस्तीचे नांव	मक्तेदाराचे नांव	रक्कम रुपये	अनुदान नोंदवहीतील बील क्रमांक व दिनांक
1	नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुकीत सीसीटीव्ही कॅमेरा बसविणे बाबत	नाशिक इन्फोटेख, नाशिक	582636	133 दि.30/01/2013
2	दुर्गा उद्यान येथील निवडणुक अधिकारी कार्यालय येथील चहापान, नाश्ता इ. चे बील	महालक्ष्मी कॅटरिंग व दवाखाना सेवा, नाशिक	71000	131 दि.17/02/2012
3	निवडणुक कालावधीत जादा कामाचे देयक	श्री.पी.जे. भिसे	11242	130 दि.17/02/2012
4	निवडणुक कालावधीत जादा कामाचे देयक	श्रीमती एस.एफ.साळसेकर	3825	128 दि.07/01/2013
5	विभागीय अधिकारी, नाशिकरोड यांना दिलेल्या अग्रीमाचे समायोजन	सौ.मिना दि.हंडोरे	50000	125 दि.12/12/2012
6	विभागीय अधिकारी, नाशिकरोड यांना दिलेल्या अग्रीमाचे समायोजन	सौ.मिना दि.हंडोरे	30000	124 दि.12/12/2012
7	निवडणुक जादा कामाचे देयक	श्री.हिरे आर.एस	12712	123 दि.12/12/2012
8	निवडणुक जादा कामाचे देयक	श्री.योगेश कमोद,	51448	121

नाशिक महानगरपालिका

		जनसंकर्प अधिकारी		दि.12/12/2012
9	निवडणुक जादा कामाचे देयक	विद्युत विभागातील कर्मचारी	230382	120 दि.01/11/2012
10	सातपुर विभागीय कार्यालय वार्ड क्र. 16,17 व 21 येथे पाणी पुरवठा करणे	वसंत हिंगले	101003	118 दि.22/10/2012
11	सातपुर विभागीय कार्यालय, वार्ड क्र.17,18,19 पाणी पुरवठा करणे	जी.एस. गांगुर्डे	111421	117 दि.22/10/2012
12	सातपुर टाऊन हॉल, रावसाहेब थोरात सभागृह येथे प्रशिक्षण दरम्यान चहा,नाश्ता व जेवन इ.खर्च	महालक्ष्मी केटर्सस	26000	116 दि.22/10/2012
13	दादासाहेब गायकवाड सभागृह येथे प्रशिक्षण दरम्यान चहा,नाश्ता व जेवन इ.खर्च	बॉम्बे केटर्सस, सारडा सर्कल, नाशिक	25870	115 दि.22/10/2012
14	निवडणुक कालावधीतील जादा कामाचे देयक	श्री.एस.एन.वाघ,	24742	111 दि.04/10/2012
15	3 केव्हीअे जनरेटर सेट तात्पुरती व्यवस्था करणे	श्री.कालीका साऊंड इले, नाशिक	41548	109 दि.01/10/2012
16	तात्पुरती वायरींग करणे	श्री.एस.टी. कुंडारीया	178402	108 दि.01/10/2012
17	जादा कामाचे देयक	श्री. जे.के.ठाकरे व इतर	12892	107 दि.27/09/2012
18	जादा कामाचे देयक	श्री. एम.एम.जगताप व इतर	31356	107 दि.27/09/2012
19	जादा कामाचे देयक	श्री.एस.के. भदुरे व इतर	23840	106 दि.15/09/2012
20	जादा कामाचे देयक	इतर शासकीय कार्यालयातील कर्मचारी	267196	100 दि.13/09/2012
21	मखमलाबाद नाका, पंचवटी नाशिक येथे चहा,नाश्ता इ.खर्च	जॉन कॅटरर्स	80100	102 दि.13/09/2012
22	मतदार जागृती बाबतचे फ्लॅक्स बाबतचे देयक	अॅड अहिरराव आर्ट	145498	97 दि.27/08/2012
23	नविन नाशिक येथे विद्युतीकरणाचे काम करणे	मे.एम.डी.एस.इले.नाशिक	448630	96 दि.27/08/2012
24	नविन नाशिक येथे विद्युतीकरणाचे काम करणे	मे.एम.डी.एस.इले.नाशिक	447335	95 दि.27/08/2012
25	तात्पुरती वायरींग करणे बाबत	एस.के.एन्टरप्राईझेस	102159	92 दि.03/07/2012
26	डिजिटल प्लॅक्स बॅनर तयार करणे	व्हीज्युयल व्हेन्चर,	184464	91 दि.03/07/2012
27	जादा कामाचे देयक	पंचवटी विभागीय कार्यालय	11497	89 दि.24/7/2012

नाशिक महानगरपालिका

		फीक्स पे वरील कर्मचारी		
28	जादा कामाचे देयक	पंचवटी विभागीय कार्यालय वरील कर्मचारी	1413638	88 दि.24/7/2012
29	मनपा क्षेत्रात व्हिडीओ शुटींग करणे	मे.सुजित फोटो स्टुडीओ	2287974	87 दि.24/07/2012
30	अग्रीम समायोजन देयक	श्री.साहेबराव नामदेव वाघ, विभागीय अधिकारी, नाशिक पूर्व	50000	86 दि.18/07/2012
31	अग्रीम समायोजन देयक	श्री.साहेबराव नामदेव वाघ, विभागीय अधिकारी, नाशिक पूर्व	50000	85 दि.12/07/2012
32	अग्रीम समायोजन देयक	श्री.के.टी.घावटे,व.लिपीक	50000	84 दि.12/07/2012
33	जादा कामाचे देयक	नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय	315728	79 दि.10/07/2012
34	अग्रीमाचे समायोजन	के.पी.घावटे व.लिपीक	50000	78 दि.07/07/2012
35	जादा कामाचे देयक	नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय	494358	77 दि.02/07/2012
36	जादा कामाचे देयक	नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय	163210	75 दि.02/07/2012
37	जादा कामाचे देयक	आचारसंहिता कक्ष, नाशिक पश्चिम	42231	74 दि.02/07/2012
38	जादा कामाचे देयक	नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय	346200	73 दि.02/07/2012
39	जादा कामाचे देयक	नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय	441450	72 दि.02/07/2012
40	सातपुर मतदान केंद्रावर प्रकाश व्यवस्था करणे	कालीका साऊंड व इले नाशिक	93645	68 दि./---
41	साऊंड सिस्टीम ची व्यवस्था करणे	मे.कालीका साऊंड	88835	67 --
42	प्रकाश व्यवस्था करणे	मे. राजदिप डेकोरेटर्स, नाशिक	355897	66 --
43	मतमोजणी केंद्रावर ध्वनीक्षेपन व प्रकाश व्यवस्था करणे	मे.सुतेज इले. नाशिक	206827	65 ---
44	मतमोजणी केंद्रावर ध्वनीक्षेपन व प्रकाश व्यवस्था करणे	मे.भद्रकाली एन्टरप्राईझ्स, नाशिक	439419	64 --
45	जादा कामाचे देयक	नाशिकरोड विभागीय कार्यालय	499999	51 दि.11/05/2012
46	जादा कामाचे देयक	विभागीय कार्यालय, सातपुर	563254	24 दि.20/04/2012
47	जादा कामाचे देयक	विद्युत विभाग	170890	18 दि.18/04/2012
			11430753	

उपरोक्त विवरणपत्रातील नस्त्या ह्या लेखापरीक्षणास उपलब्ध न झाल्यामुळे त्यांचे लेखापरीक्षण करता आले नाही. याबाबत वारंवार तोंडी व अर्धसमास पत्राव्दारे अभिलेखे उपलब्ध करून देण्याबाबत विनंती करून वरील नस्त्या प्राप्त झालेल्या नाहीत.

HCDMGGM7001 (Ref No : 183, Hmm No : 267)

143 वाहन चालक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या तसेच 12 वर्षे सेवा झालेल्या कर्मचा-यांची कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेंतर्गत वेतन निश्चिती बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वाहन चालक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या तसेच 12 वर्षे सेवा झालेल्या कर्मचा-यांची कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेंतर्गत वेतनश्रेणी साठी शासन मान्यता अप्राप्त असल्या बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात आस्थापना शाखेतील वाहन चालक या पदावरील कार्यरत असलेल्या कर्मचा-यांची माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयकांची यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक स्थायी समिती ठराव क्र. 1733, दि. 30/12/2011 अन्वये मनपा आस्थापना परिशिष्टावरील विविध संवर्गातील पदसंख्या, पदनामे व वेतनश्रेणी याबाबतच्या विवरणपत्रास मंजुरी देण्यात आलेली आहे. सदर ठरावानुसार वाहनचालक या एकाकी असलेल्या 200 पदांना मंजुरी देण्यात आलेली असून पैकी 193 पदे भरलेली असून 7 पदे रिक्त दर्शविण्यात आलेली आहे.

नाशिक महानगरपालिकेत वाहन चालक या संवर्गात काम करणा-या कर्मचा-यांना पाचव्या वेतन आयोगानुसार रु. 4000-100-6000 वेतनश्रेणी लागू करण्यात आलेली आहे. तसेच कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेंतर्गत पहीला लाभ मंजूर करतांना 5व्या वेतन आयोगानुसार रु. 5000-150-8000 व 6 व्या वेतन आयोगानुसार रु. 5200-20200 ग्रेड वेतन रु. 4200/- या वेतनश्रेणीत वेतन निश्चिती करण्यात आलेली आहे. मनपा आस्थापना परिशिष्ठानुसार वाहन चालक हे एकाकी पद असून त्यास पदोन्नतीसाठी वरीष्ठ पद मंजूर

नाही अथवा प्रस्तावित नाही. त्यामूळे सदरहु एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या तसेच 12 वर्षे सेवा झालेल्या कर्मचा-यांची कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत पहीला लाभ मंजूर करतांना, शासन निर्णय क्र. वेतन 1199/प्र.क्र.2/99/सेवा-3, दि. 20/7/2001 तसेच शासन निर्णय क्र. वेतन 2000/प्र.क्र.10/सेवा-3, दि. 3/8/2001 अन्वये कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत एकाकी पदांसाठी पाचव्या वेतन आयोगानुसार विद्यमान वेतनश्रेणी रु. 4000-100-6000 करीता सुधारीत वेतनश्रेणी रु. 4500-125-7000 मंजूर करणे आवश्यक होते.

तसेच सहाव्या वेतन आयोगानुसार असुधारीत वेतनश्रेणी रु. 4000-100-6000 करीता सुधारीत वेतन संरचना रु. 5200-20200 ग्रेड वेतन रु. 2400/- असुन महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, मंत्रालय, मुंबई अधिसूचना वेपुर 1209/प्र.क्र. 27/सेवा 9, दि. 22/04/2009 मधील परिच्छेद क्र. 14 (3) (क) अन्वये दि. 1/1/2006 पुर्वी कालबद्ध पदोन्नती अथवा सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ मिळालेल्या व पदोन्नतीच्या संधी नसलेल्या कर्मचा-यांना या योजनेचा लाभ मिळण्यापूर्वीच्या विद्यमान वेतनश्रेणीस अनुज्ञेय वेतन बँड व ग्रेड वेतन मंजूर करुन विद्यमान वेतनश्रेणीस अनुज्ञेय ग्रेड वेतन रु. 2000 पेक्षा जास्त व 4000 पेक्षा कमी असल्यास अतिरीक्त ग्रेड वेतन रु. 300/- लागु करणे बाबत नमुद केलेले आहे.

तथापी वाहन चालक या संवर्गात काम करणा-या कर्मचा-यांची कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत पहीला लाभ मंजूर करतांना 6 व्या वेतन आयोगानुसार रु. 5200-20200 ग्रेड वेतन रु. 4200/- वर वेतन निश्चिती करण्यात आलेली आहे.

याबाबत अर्धसमास जापन क्रमांक 278 दिनांक 24/02/2015 वितरीत केले असता त्या अनुषंगाने विभागाने अनुपालन सदर केले असून त्यात सदर वेतन निश्चिती महासभा ठराव क्रमांक 550 दिनांक 21/06/2010 तसेच आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक 1039 दिनांक 25/10/2010 व आदेश क्रमांक 820 दिनांक 13/05/2011 अन्वये मान्यता दिल्यानुसार करण्यात आल्याचे नमूद केले आहे. तथापि या बाबत शासनाकडे प्रस्ताव सादर केला असता शासनाने दिनांक 25/01/2011 च्या पत्रान्वये आवश्यकता असल्यास फेर प्रस्ताव सादर करणे बाबत कळविले आहे तशी कार्यवाही झालेली नाही.

IRRYLWM7701 (Ref No : 237, Hmm No : 278)

144 सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजना शहरी विविध घटकांतर्गत लाभार्थ्यांना केलेल्या अर्थसहाय्याबाबत व सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेचे लेखे ठेवण्याबाबत.

सुवर्ण जयंती शहरी रोजगार योजना
लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: सुवर्णजयंती शहरी रोज केंद्र व राज्य शासन योजना निधी

अनियमितता कलम : 9ड

दुबार लाभ मिळाल्याची तपासणी लाभार्थी लाभ नियंत्रण नोंदवही नसल्यामुळे त्याची पडताळणी करता आली नाही. खालील लाभार्थ्यांच्या नावात बदल असून सक्षम प्राधिका-याच्या मंजूरीने योग्य त्या दुरुस्त्या करणे आवश्यक आहे. योजनेअंतर्गत प्राप्त होणारा निधी व देण्यात येणारे भौतिक उद्दिष्ट यांपैकी अनुसुचित जाती जमातींसाठी त्याचे स्थानिक लोकसंख्येच्या प्रमाणात, अल्पसंख्यांकांसाठी 15 टक्के व महिलांसाठी 30 टक्के व अपंगांसाठी 3 टक्के अशी राखून ठेऊन खर्च करणे अपेक्षित आहे. रोजकिर्द (Journal Account) व लेजर अकाऊंट ठेवण्यात आलेले नाही.

नाशिक महानगरपालिके अंतर्गत सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेअंतर्गत केलेल्या अर्थसहाय्याची ठराविक प्रकरणे तपासली असता, त्यामध्ये खालीलप्रमाणे उणीवा आढळून आल्या आहेत.

1) शहरी स्वयंरोजगार कार्यक्रमांतर्गत (USEP), शहरी महिला स्वयंसहाय्यता कार्यक्रमांतर्गत (UWSP) व शहरी महिला स्वयंसहाय्यता कार्यक्रमांतर्गत (T & C) या घटका अंतर्गत लाभार्थ्यांना लाभ देतांना या योजनेतून यापूर्वी लाभ दिला नसल्याची पडताळणी समूह संघटक स्तरावर केल्याचे अर्धसमास पत्राच्या अनुपालनामध्ये विभागाने नमूद केले आहे. परंतु दुबार लाभ मिळाल्याची तपासणी लाभार्थी लाभ नियंत्रण नोंदवही नसल्यामुळे त्याची पडताळणी करता आली नाही.

2) सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेच्या विविध घटकांतर्गत लाभ दिलेल्या लाभार्थ्यांची नावे व त्यांचे बीपीएल प्रमाणपत्रावरील नाव यामध्ये काही प्रकरणी अशंत: बदल किंवा चुका असल्याचे दिसून येते.

लाभार्थ्यांच्या नावात बदल असून सक्षम प्राधिका-याच्या मंजूरीने योग्य त्या दुरुस्त्या करणे आवश्यक आहे. तसेच लाभ घेणारा लाभार्थी बरोबर असल्याची खात्री विभागाने करणे आवश्यक आहे.

3) सुवर्णजयंती शहरी रोजगार योजनेअंतर्गत प्राप्त होणारा निधी व देण्यात येणारे भौतिक उद्दिष्ट यांपैकी अनुसुचित जाती जमातींसाठी त्याचे स्थानिक लोकसंख्येच्या प्रमाणात, अल्पसंख्यांकांसाठी 15 टक्के व महिलांसाठी 30 टक्के व अपंगांसाठी 3 टक्के अशी राखून ठेऊन खर्च करणे अपेक्षित आहे. परंतु याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

4) योजनेचे सन 2012-2013 चे कॅशबुक हे टॅली मध्ये ठेवले आहे. रोजकिर्द (Journal Account) व लेजर अकाऊंट ठेवण्यात आलेले नाही. एम.आय.एस. मध्ये दर्शविलेली शिल्लक रुपये 70201768/- असून कॅशबुकमध्ये रुपये 86173371.84 एवढी रक्कम दर्शविली आहे. शिल्लक रक्कमेचा घटकनिहाय अनुदानाची शिल्लक व व्याजाची रक्कम याचा तपशिल नमूद केलेला नाही. विभागाने घटकनिहाय लेखा ठेवणे आवश्यक

असतांना कॅशबुक मधील एकूण शिल्लक रक्कम व व मासिक अहवालानुसार शिल्लक अनुदान यांचा मेळ घेतलेला नाही.

5)योजनेतून खर्च करतांना खर्चाच्या आदेशावर हाताने प्रमाणाक क्रमांक नमूद करून आदेशाच्या प्रतीलाच प्रमाणक (व्हाउचर) म्हणून दर्शविले जाते. विहित नमुन्यातील लेखा शाखेने प्राधिकृत केलेला नमुना वापरला न गेल्यामुळे मंजूर तरतूद, खर्च तरतूद, शिल्लक तरतूद, लेखा अधिकारी यांची मंजूरी, अंतर्गत लेखापरीक्षणाचा शेरा इत्यादि तपशील उपलब्ध होत नाही. तरी प्रमाणकाचा प्राधिकृत केलेला नमुना वापरण्यात यावा.

6)संचालक, नगरपालिका प्रशासन मुंबई यांचे आदेशानुसार या योजनेचे लेखापरीक्षण सनदी लेखापाला मार्फत (C.A.) करणे आवश्यक असतांना असे सन 2012/13 चे लेखापरीक्षण केलेले नसल्यामुळे लेखे प्रमाणित झालेले नाहीत.

DATRMHM6501 (Ref No : 28, Hmm No : 36)

145 नाशिक मनपा कार्यक्षेत्रात खाजगी व सार्वजनिक शौचालयाचे व्हॅट पाईपला नायलॉन जाळया लावणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : डास निर्मुलन जाळया ब मनपा निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 707931.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 707931.00/-

प्रशासकीय मान्यतेचा ठराव, कामाचा आराखडा, अहवाल, उपलब्ध झाला नाही. नायलॉन जाळीचा दर्जा निवेदितील स्पेसिफिकेशन प्रमाणे असल्याची खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

नाशिक महानगरपालिका कार्यक्षेत्रात खाजगी व सार्वजनिक शौचालयाचे व्हॅट पाईपला नायलॉन जाळया लावण्याकामी सन 2012-2013 मध्ये खालील प्रमाणे खर्च केला आहे.

अ.क्र.	कंत्राटदाराचे नांव	कालावधी	मंजर दर (रूपये)	प्रदान रक्कम (रूपये)
1	श्री. रविंद्र महामिने	01/03/12 ते	21/-	707931/- (33711 जाळया x 21 रूपये)

		29/04/12		प्रमाणे)
		एकूण रूपये		707931/-

मंजुरी	स्थायी समिती ठराव क्र. 61 दि.28/04/2011
प्रशासकीय मंजुरी	महासभा ठराव क्र.10 दि.25/08/2010
लेखा शिर्ष	“ डास निर्मुलन जाळया बसविणे ”
कार्यादेश	आरोग्य वैद्यकीय अधिकारी यांचे आदेश क्र. मनपा /आरोग्य /वशि/1802/2011 दि.11/10/2011

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

- 1) सन 2011-12 व 2012-13 या वर्षातील व प्रशासकीय मान्यतेचा ठराव नस्तीसोबत उपलब्ध झाला नाही.
- 2) कंत्राटदार सदरचे काम संपूर्णपणे मनपा हद्दीमध्ये कोणत्या पध्दतीने व कशा प्रकारे करणार आहे. याबाबतचा आराखडा नस्तीसोबत आढळून आला नाही.
- 3) केलेल्या कामाचे साप्ताहिक/ पाक्षीक /मासिक अहवाल नस्ती सोबत उपलब्ध झाले नाहीत.
- 4) व्हेंट पाईपला जाळया बांधतांना त्या घरमालकाने सेप्टीक टँक किंवा चेंबर ना-दुरुस्त असेल किंवा सिलबंद केले नसले अशा मालकांची नांवे नोटीस काढण्याकरीता उपलब्ध करून दिल्याचे दिसून येत नाही.
- 5) निवीदेमधील स्पेसीफीकेशन प्रमाणे बायलॉन जाळीच्या दर्जा होता किंवा कसे याची खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.
- 6) देयकासोबत बसविण्यात आलेल्या नायलॉन जाळयांचा प्रभागनिहाय / एरियावाईज थोडक्यात गोषवारा जोडलेला नाही. जाळयांची फेरतपासणी मलेरिया सुपरवायझर, जिवशास्त्रज्ञ यांनी केल्याचे दिसून येत नाही.
- 7) कंत्राटदाराचा मुळ करारनामा नस्तीसोबत उपलब्ध झाला नाही. करारनाम्याची झेरॉक्स प्रत नस्ती सोबत आहे.

146 वैदयकीय विभागातील जंगम मालमत्ता नोंदवही मधील अनियमितता बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

वैदयकीय विभागाच्या जडसंग्रह नोंदवहीत प्रत्येक चल-अचल साधन सामुग्री इत्यादी बाबतची तपशिलासह संपूर्ण नोंदी प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह घेतलेल्या नाही. जुन्या नोंदी असलेल्या नोंदवहीतील मालमत्ता/साहित्य विभागा अंतर्गत असलेले इतर विभाग अथवा दवाखाने यांचेकडे वर्ग केले आहे. परंतु सदरचे साहित्य वापरात आहे किंवा नाही तसेच रुग्णालये, दवाखाने इत्यादींनी परीरक्षित केलेल्या जडसंग्रह नोंदवहीत देखिल मुख्य कार्यालयातून वर्ग झालेले साहित्याची अदयायावत नोंद आढळून आलेली नाही. तसेच नोंदवहीतील जुने निरुपयोगी साहित्य/ मालमत्तांचे निर्लेखना बाबत कोणतीच कार्यवाही केलेली नाही. जडसंग्रह साहित्याची वार्षिक पडताळणी प्रत्येक वर्षी जून अखेर व इतर साहित्याची सहामाही पडताळणी माहे सप्टेंबर व मार्च अखेर केलेली नाही.

सन 2012-2013 करीता वैदयकीय विभागाकडील तसेच महानगरपालिका अंतर्गत असलेले सर्व रुग्णालये, दवाखाने व प्रसूतीगृहे यांचे कडील परीरक्षित केलेल्या जंगम मालमत्ता नोंदवहीची पडताळणी केली असता, सदरच्या नोंदवहीत अदयायावत नोंदी नसून महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 144 नुसार नमुना 114 मध्ये किंवा राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता नुसार (नमुना 13, 14 व नमुना सर्वसाधारण 31) परीरक्षित केलेल्या नाहीत.

या बाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) लेखा संहितेतील नियमातील तरतुदी प्रमाणे महानगरपालिकेच्या (वैदयकीय विभाग) मालकीच्या प्रत्येक चल-अचल साधन सामुग्री नोंद घेतांना मालमत्तेचे संपूर्ण तपशिलासह वर्णन, त्यांचे मूल्य, मॉडेल/मेक नंबर, खरेदी केल्याचा दिनांक, कोणत्या आदेशानुसार खरेदी केली त्याचा आदेश क्रमांक व दिनांक इत्यादी बाबतची संपूर्ण नोंद प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह घेणे आवश्यक असतांना विभागाने त्यांच्या अधिनस्त असलेल्या नोंदवहीत अशा प्रकारच्या नोंदी घेतलेल्या नाहीत.

2) जुन्या नोंदी असलेल्या नोंदवहीत, मालमत्ता/साहित्य खरेदी केल्यानंतर, त्याची जंगम मालमत्ता नोंदवहीत नोंद घेऊन विभागा अंतर्गत असलेले इतर विभाग अथवा दवाखाने यांचेकडे वर्ग केल्याबाबतच्या नोंदी

केलेल्या आहेत. परंतु सदरचे साहित्य (उपरोक्त विभाग/ दवाखाने)वापरात आहे किंवा नाही याबाबतची नोंदी उपरोक्त नोंदवहीत ब-याच मालमत्ता /साहीत्याच्या नोंदी समोर आढळून आलेल्या नसल्याने सदरचे साहित्य हे सुस्थितीत असल्याची खात्री पडताळता आलेली नाही. तसेच रुग्णालये, दवाखाने इत्यादींनी परीरक्षित केलेल्या जडसंग्रह नोंदवहीत देखिल मुख्य कार्यालयातून वर्ग झालेले साहित्याची अदयायावत नोंद आढळून आलेली नाही.

3) तसेच नोंदवहीतील जुने साहित्य / मालमत्ता जे ब-याच कालावधी पासूनच्या आहेत त्यांच्या बाबतीत निर्लेखना बाबत कोणतीच कार्यवाही केलेली नाही. वास्तविकता जे साहित्य ब-याच (10 वर्षा पेक्षा जास्त) कालावधीपासून पडूत आहेत जे ना-दुरुस्त आहेत अशा मालमत्ता/साहित्य यांचे निर्लेखन व अंतिम विल्हेवाट सक्षम अधिकारी यांचे मंजूरीने होणे आवश्यक आहे.

4) वैद्यकीय विभागाकडील व त्यांचे अधिनस्त असलेले दवाखाने व रुग्णालयातील जडसंग्रह व उपकरण नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, बरेचशे साहित्य हे निरुपयोगी म्हणून कमी करण्यात आलेले आहेत. तसेच वैद्यकीय विभागाकडील नोंदवहीत, ललीतशास्त्री एक्स-रे विभागाकडून दि. 22/04/1991 रोजी प्राप्त झालेला टॅबल पंखा (जुना), तसेच दि.13/06/96 रोजी एकूण 20 नग लोखंडी पाळणे तसेच दि.10/09/96 रोजी उपनगर प्रसुतीगृहा मधून वर्ग झालेले 10 नग (स्टॅन्डसह) असे एकूण 30 लोखंडी पाळणे यांच्या नोंदी आहे. परंतु सदरचे साहित्य वापरात आहेत किंवा कसे. त्याची अंतिम विल्हेवाट केली किंवा कसे. तसेच अंतिम विल्हेवाट केली असल्यास त्याचा प्राधिकार क्रमांक व अंतिम विल्हेवाटीचा तपशिल नमूद केलेला नसल्याने वापरात असल्याबाबतची खात्री करता येत नाही. तसेच नोंदवहीत जडवस्तु संग्रह साहित्याची दि.31/03/2013 अखेरची अदयायावत शिल्लक काढलेली नाही. तरी वैद्यकीय अधिकारी यांनी नोंदवहीतील सर्व नोंदी तपासून दि.31/03/2013 अखेर असलेली अदयायावत शिल्लक नमूद करून नोंदी बरोबर असल्याचे प्रमाणीत करावे.

5) जंगम मालमत्ता नोंदवही हे स्थायी अभिलेखे म्हणून उद्देशित आहे. प्राधिकृत अधिका-याच्या व्यक्तीगत नियंत्रणाखाली ठेवणे आवश्यक आहे. सदर नोंदवहीत महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 144(2) अन्वये निरनिराळ्या वर्णनानुसार वस्तु सरसकट एकत्र न दाखविता, प्रत्येक प्रकारच्या मालमत्तेसाठी जरूरी प्रमाणे निराळे पाने वाटून देण्यात येऊन प्रत्येक प्रकारच्या संचाच्या मध्ये पुरेशी जागा सोडावी अशा पध्दतीने नोंदी अदयायावत ठेवणे आवश्यक आहे. तसेच नवीन पुस्तक परिरक्षित करतांना जुन्या पुस्तकातील सद्याचा साठा काळजीपूर्वक पडताळणी करून (जुन्या पुस्तकातील अखेरची शिल्लक) आरंभिची शिल्लक स्पष्टपणे दाखविण्यात येणे आवश्यक आहे.

6) महाराष्ट्र नगरसपालिका लेखा संहिता 1971 मधील नियम 156 तसेच महाराष्ट्र आकस्मिक खर्च नियम 1965 मधील नियम 95 ते 103 नुसार कार्यालयातील जडसंग्रह साहित्याची वार्षिक पडताळणी कार्यालय प्रमुखाने प्रत्येक वर्षी जून अखेर व जडसंग्रह साहीत्या व्यतिरीक्त इतर साहित्याची सहामाही पडताळणी माहे सप्टेंबर व मार्च अखेर करून पडताळणीच्या निष्कर्षाचे प्रमाणपत्र विभाग प्रमुखास पाठविणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. तसेच जडसंग्रह साहित्य

व मौल्यवान यंत्रसामग्री उपकरणांवर आकारमाणासह निर्देशांक केलेले नाही.

7) तसेच दवाखाने व रुग्णालये यांचे कडे वर्षानुवर्षे यांचे कडे वापरून निरुपयोगी झालेले जडसंग्रह साहित्य, फर्नीचर, उपकरणे तसेच लिनन, पडून असून त्याचे निर्लेखन होणे गरजेचे आहे. तरी सक्षम प्राधिकारी यांच्या मंजूरीने साहीत्याचे निर्लेखन करून त्याची अंतिम विल्हेवाट लावणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 53, Hmm No : 106)

147 महानगरपालिका वैद्यकीय विभागांतर्गत असलेले रुग्णालये, दवाखाने व प्रसुतीगृहे यांची ओपीडी/आयपीडी व इतर फी वसुली बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

महानगरपालिका अंतर्गत असलेल्या ब-याच दवाखान्यातील प्राधिकृत अधिकारी यांनी रोजच्या रोज जमा होणारी फी बरोबर असल्याची खात्री व स्वाक्षरी न करता लेखे बंद केले आहे. तसेच सर्वसाधारण पावती पुस्तकांचा वापर एका वेळेस एक न वापरता जास्त पुस्तकांचा केला जात असल्याचे आढळून आले आहे. सदरची बाब ही गंभीर आहे. तसेच भांडार विभागाकडून दिलेल्या पावती पुस्तकांची नोंद दवाखान्यात परीरक्षित केलेल्या बुक ने आण नोंदवहीत वेळच्या वेळी नोंदण्याची दक्षता घेणे आवश्यक असून तशी कार्यवाही ब-याच दवाखान्यात घेतलेली दिसून येत नाही व वर्ष अखेरीस पावती पुस्तकांची गोष्टवारा प्रमाणीत केल्याबाबतची कार्यवाही केलेली नाही. डॉ.झाकीर हुसेन दवाखान्यातील दि.05/03/2013 रोजी आयपीडी फी ची रक्कम रु.60/- कमी भरणा केला आहे. तसेच दवाखान्यातील ओपीडी/आयपीडी फी वसुल कर्त्यांनी, जमा किर्द नोंदवहीतील नोंदविण्यात आलेले गोष्टवारे हे प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित केलेले नसल्याने लेखा विभागाकडील जमा खतावणीशी योग्य ताळमेळ घेता आलेला नाही.

नाशिक महानगरपालिका वैद्यकीय विभागा अंतर्गत असलेले सर्व रुग्णालये दवाखाने व प्रसुतीगृहे यांचे सन 2012-2013 या वर्षाचे लेखा परीक्षण करीत असतांना, त्यांचे माहे मार्च 2013 या निवडक महिन्यातील वसुलात आलेल्या ओपीडी/आयपीडी व इतर फी वसुल रकमांचा भरणा, वापर पावती पुस्तकावरून जमा किर्द नोंदवही व चलनांशी पडताळणी केली, त्याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 35 नुसार अवलंबविण्यात येणा-या लेखा पध्दती

नुसार रोजच्या रोज जमा होणा-या फी वसुली बाबतची नोंद पावती पुस्तकानुसार रोज जमा किर्द नोंदवहीत घेऊन ते बरोबर असल्याची खात्री करून प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्षरीने लेखे बंद होणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही रोजच्या रोज होतांना आढळून येत नाही. उदाहरणादाखल इंदिरा गांधी रुग्णालय, मायको दवाखाना फुले नगर पंचवटी, मल्हार गेट दवाखाना, महाराष्ट्र हौसिंग कॉलनी दवाखाना सातपूर, सिडको दवाखाना, डॉ.झाकीर हुसेन दवाखाना, जे.डी.सी. बिटको रुग्णालय व बिटको हॉस्पिटल बाहय इत्यादी.

2) सर्वसाधारण पावती पुस्तकांचा वापर करतांना एका वेळी एक अथवा गरजेनुसार किर्दनिहाय एक या प्रमाणे पावती पुस्तके वापरात आणने गरजेचे असतांना एका वेळेस एका पेक्षा जास्त पावती पुस्तकांचा वापर केला जात असल्याचे आढळून आले आहे. सदरची बाब ही गंभीर असून अशा पध्दतीने सर्वसाधारण पावती पुस्तकांच्या वापरामुळे यापूर्वी इंदिरा गांधी रुग्णालय, पंचवटी नाशिक येथे रक्कम रुपये 15,25,763/- इतक्या रकमेचा अपहार हा दि.28/03/2003 ते 11/10/2008 या कालावधीमध्ये झाल्याचे, महानगरपालिका मुख्यलेखा परीक्षक यांचा दि.25/05/2009 च्या अहवालानुसार आढळून आले आहे. अहवालातील निर्देशानुसार एकावेळी एक अथवा गरजेनुसार किर्द निहाय एक पावती पुस्तके वापरात आणने आवश्यक असून कार्यालय प्रमुखांनी रोजच्या रोज किर्दनिहाय भरणा व वापर पावती पुस्तके यांचा ताळमेळ घेऊन भरणा तपासून जमा किर्दवर लेखे बंद केल्यानंतर स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे. इंदिरागांधी रुग्णालय पंचवटी, शिवाजीनगर रुग्णालय गंगापूर, इत्यादी दवाखान्यात वरील प्रमाणे एका पेक्षा जास्त सर्वसाधारण पावती पुस्तके वापरण्यात येत असल्याचे आढळून आले आहे.

3) तसेच इंदिरागांधी रुग्णालय, पंचवटी येथे रक्कम रु .1525763/- इतक्या रकमेचा अपहार झाल्याबाबतचा पंचवटी पोलीस स्टेशन मध्ये गुन्हा दाखल असून त्याचा गुन्हा नंबर (पहिली खबर क्रमांक) I-347/09, दि.14/07/2009 असा असून सदरचा अपहार हा वैद्यकीय अधिकारी यांनी रोजच्या रोज येणा-या भरण्याची तपासणी, पावती पुस्तके व जमा किर्द यावरून केला असता, तर सदरचा अपहार हा टाळता येणे शक्य होते. इंदिरागांधी रुग्णालय पंचवटी, लिपीक श्री.धनाजी जाधव यांचेकडून अपहार रक्कमेची वसुली बाबत सदयास्थिती काय आहे. याबाबत अनुपालन होणे आवश्यक आहे.

4) लेखा संहिता 1971 च्या नियम 9 मधील तरतुदी प्रमाणे भांडार विभागाकडून (महानगरपालिका अंतर्गत असलेले दवाखाने, रुग्णालये व प्रसुतीगृहे यांचे करीता बाहय रुग्ण तपासणी फी व औषधे फी इत्यादींसाठी शुल्क आकारणी करून त्याची पावती दिली जाते) पावती पुस्तके वापरासाठी देण्यात येतात. दिलेल्या पावती पुस्तकांची नोंद दवाखान्यात परीरक्षित केलेल्या बुक ने आण नोंदवहीत वेळच्या वेळी घेण्याची दक्षता घेणे आवश्यक असून वर्ष अखेरीस पावती पुस्तकांची सुरुवातीची शिल्लक, वापरलेली पावती पुस्तके व वर्ष अखेरीस शिल्लक राहिलेली पावती पुस्तके यांचा गोषवारा तपासणी करून तो बरोबर असल्याचे वैद्यकीय अधिकारी यांनी प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. तरी लेखा अदयायावत करून प्रमाणीत करण्यात यावा.

5) डॉ.झाकीर हुसेन दवाखान्यातील माहे मार्च 2013 या निवडक महिन्यातील वसुलात आलेल्या

आय.पी.डी.फी च्या भरण्याची वापर पावती पुस्तकां वरून जमा किर्द नोंदवही व चलनाशी पडताळणी केली असता, दि.05/03/2013 रोजी आयपीडी फी ची रु.5350/- इतक्या रकमेचा भरणा वसुलात आला असतांना, चलन नं.3960/49 द्वारे लेखा शाखेत रक्कम रु .5290/- इतक्या रकमेचा भरणा केल्याचे आढळून आले आहे . रक्कम रु.60/- कमी भरणा केला आहे . तरी कमी केलेल्या भरण्याची वसुली होऊन महानगरपालिका निधीत जमा करणे आवश्यक आहे . वैदयकीय अधिकारी यांनी रोजच्या व्यवहारांवर प्रभावी नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे.

6) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 40 व 78 नुसार इंदिरा गांधी रुग्णालय, गंगापूर शिवाजी नगर दवाखाना, स्वामी समर्थ मोरवाडी सिडको रुग्णालय इत्यादी दवाखान्यातील ओपीडी/आयपीडी फी वसुल कर्त्यांनी, त्यांच्या जमा किर्द मध्ये वसुल फी रकमांचा मासिक व वार्षिक गोषवारे प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्षरीने काढणे आवश्यक असतांना, तशी कार्यवाही केलेली नाही, तसेच उपरोक्त नमूद दवाखान्यां व्यतिरीक्त जमा किर्द नोंदवहीतील नोंदविण्यात आलेले गोषवारे हे प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित केलेले नसल्याने लेखा विभागाकडील जमा खतावणीशी योग्य ताळमेळ घेता आलेला नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 54, Hmm No : 107)

148 जे.डी.सी.बिटको मेमोरीयल रुग्णालयातील बाह्य रुग्ण विभागातील औषधी खर्च नोंदवही बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

जे.डी.सी. बिटको बाह्य रुग्ण विभागातील रुग्णालयातील औषधीसाठी नोंदवहीत नमूद केल्याप्रमाणे औषधी दिल्यानंतर व त्याचा खर्च (दैनंदिनी खर्च नोंदवही) घेऊन त्यांचा दैनंदिन शिल्लक काढलेली नाही, डेली एक्सपेन्सेस रजिस्टरमध्ये दैनंदिन शिल्लक नोंदलेल्या नाहीत.

जे.डी.सी. बिटको रुग्णालयातील बाह्य रुग्ण विभागातील औषधीसाठी नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, रुग्णांना केस पेपर मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे औषधी दिल्यानंतर व त्याचा खर्च (दैनंदिनी खर्च नोंदवही) घेऊन त्यांचा दैनंदिन शिल्लक काढणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केली जात नाही

डेली एक्सपेन्सेस रजिस्टरमध्ये दैनंदिन शिल्लक नोंदलेल्या नाहीत काही ठिकाणी पेन्सीलने नोंदी घेतलेल्या आहेत त्यामुळे एखादया दिनांकास किती औषधी साठा शिल्लक आहे, याचा तपशिल उपलब्ध होवू शकत नाही.

औषधी साठ्याच्या सुयोग्य वापरासाठी व नियोजनासाठी बाह्य रुग्ण विभागातील एकूण साठ्याची स्थिती काय आहे, हे समजणे गरजेचे आहे.

तरी, दि.31/03/2013 अखेर दैनंदिन खर्च नोंदवह्या अदयायावत करून अखेर बरोबर असल्याचे वैद्यकीय अधिकारी यांनी प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 56, Hmm No : 122)

149 जे.डी.सी.बिटको रुग्णालयातील मेल सर्जिकल वार्ड (MSW) व पेडीयाट्रीक वार्ड मधील जडसंग्रह नोंदवही व लिनन रजिस्टर मधील उणीवां बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

जे.डी.सी. बिटको मेल सर्जिकल वार्डातील जडसंग्रह नोंदवहीतील साहित्याच्या तपशिलवार नोंदी घेतलेल्या नाहीत. तसेच जुन्या जडसंग्रह नोंदवहीतील शिल्लक नविन नोंदवहीत नोंदवतांना जुन्या नोंदवहीचा पृष्ठक्रमांक नमुद केलेली नाही. तसेच वैद्यकीय अधिकारी यांनी साहित्याची पडताळणी करून पडताळणीचे प्रमाणपत्र नमूद केले नाही. बरेचसे निरुपयोगी साहित्याचे निर्लेखन व अंतिम विल्हेवाट लावलेली नाही. तसेच लिनन नोंदवहीतील निर्लेखन केलेले साहित्याचे निर्लेखन आदेश, दिनांक, अंतिम विल्हेवाटीचा तपशिल नमुद केलेला नाही

जे.डी.सी. बिटको रुग्णालयातील मेल सर्जिकल वार्ड (MSW) जडसंग्रह नोंदवही (Dead Stock Register) व लिनन नोंदवहीची तपासणी केली असता, त्यामध्ये खालील प्रमाणे उणीवा आढळून आल्या आहेत.

अ) 1) जडसंग्रह नोंदवहीमध्ये साहित्याची किंमती खरेदीचा प्राधीकार, दिनांक, साहित्याचे पुर्ण वर्णन नमुद केलेले नाही.

2) पुर्वीच्या जडसंग्रह नोंदवहीतील शिलका नविन नोंदवहीत आरंभीची शिल्लक म्हणुन घेतांना जुन्या नोंदवहीचा पृष्ठक्रमांक नमुद केलेली नाही. सर्व साहित्याच्या नोंदी नविन नोंदवहीत घेतल्याचे प्रमाणपत्र नमुद केलेले नाही. जुन अखेर वैद्यकीय अधिकारी यांना साहित्याची पडताळणी करून पडताळणीचे प्रमाणपत्र नमूद केले नाही.

3) बरेचसे साहित्य निरुपयोगी अवस्थेत असून त्यांचे सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजुरीने निर्लेखन व अंतिम विल्हेवाट लावलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका

ब) 1) लिनन नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, खालील साहीत्याचे निर्लेखन करून साहित्य कमी केल्याच्या नोंदी घेतल्या आहेत परंतु निर्लेखन आदेश, दिनांक, अंतिम विल्हेवाटीचा तपशिल नमुद केलेला नाही. साहीत्याचा तपशिल खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	साहित्याचा तपशिल	नग	दिनांक
1	सफेद चादरी	60 नग	23/06/2010
2	सफेद चादरी	75 नग	15/11/2011
3	सोलापूरी चादर	15 नग 10 नग 9 नग	10/03/2008 10/02/2009 21/07/2009
4	लाल ब्लॅकेट	15 नग 10 नग 18 नग 20 नग	10/03/2005 10/02/2009 21/07/2009 09/01/2010
5	पायजमा	35 नग 10 नग 14 नग	10/03/2008 10/02/2009 09/01/2010
6	शर्ट	20 नग 10 नग 32 नग 20 नग	10/03/2008 10/02/2009 21/07/2009 09/01/2010
7	मच्छरदाणी	3 नग 15 नग 5 नग 11 नग	10/03/2008 10/02/2009 21/07/2009 09/01/2010

नाशिक महानगरपालिका

		15 नग	13/06/2010
8	गादी	6 नग 5 नग 2 नग 11 नग 11 नग 15 नग	10/03/2005 10/02/2009 21/02/2009 09/01/2010 23/06/2010 15/11/2011
09	उशा	10 नग 15 नग 07 नग	10/03/2008 10/02/2009 21/07/2009

क) पेडीयाट्रीक वार्डामधील जडसंग्रह नोंदवहीमध्ये खालील उणीवा आहेत.

1) खालील साहित्य जडसंग्रह नोंदवहीतुन निर्लेखन केले म्हणुन कमी केले आहे.

अ.क्र.	साहीत्याचे नांव	परिमाण	पृष्ठ क्रमांक
1	02 ट्रॉली कम स्टॅन्ड	1 नग	56
2	बेड साईड स्क्रीन	1 नग	57
3	नेब्युलायझर	1 नग	58
4	कॉट	2 नग	60
5	बेड साईट लॉकर	7 नग	19
6	सलाईन स्टॅन्ड	14 नग	24
7	एक्ससमिनीशन टेबल	1 नग	28
8	ट्रेसिंग ड्रम	4 नग	35
9	स्टील स्टुल	22 नग	36
10	वॉल हिटर	1 नग	37

11	प्रीम्यँचुअर बेबी इनक्युबेटर	8 नग	43
12	रेडीअंट हिट वार्मर विथ बेबी फ्रेडल	16 नग	44
13	गोदरेज कपाट	2 नग	47
14	लाकडी टेबल	2 नग	48
15	लाकडी स्टुल	15 नग	49
16	लाकडी बाकडे	2 नग	50

वरील साहित्य निर्लेखन झाले म्हणून नोंदवहीतून कमी केले आहे. परंतु त्याचे निर्लेखन आदेश, साहित्य अंतिम विल्हेवाटीचा तपशिल नमुद केलेला नाही.

2) जून अखेर जडसंग्रह साहित्याची पडताळणी करून साहित्य पुस्तकी शिलकी प्रमाणे बरोबर असल्याचे प्रमाणपत्र वैदयकीय अधिकारी यांनी नमुद केले नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 57, Hmm No : 124)

150 सन 2012-2013 करीता अळीनाशक व किटक नाशक खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : हिवताप व डास नियंत्रण महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

राज्या केंद्र शासनाचे दरकरार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून जाहिर निवीदा मागवून साहित्याची खरेदी केली आहे. खरेदी केलेल्या जंतुनाशक औषधी व पावडर यांचा दर्जा, स्पेसिफिकेशन प्रमाणे व ती कार्यक्षम असल्याबाबतची तपासणी शासकीय निमशासकीय प्रयोगशाळेकडून केलेली दिसून येत नाही. इत्यादी बाबत.

सन 2012-2013 मध्ये हिवताप व डास नियंत्रणासाठी खालील प्रमाणे अळीनाशक व किटकनाशकांची खरेदी करण्यात आली आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	रक्कम	तपशिल	पुरवठादाराचे नांव	आदेश क्र. व

नाशिक महानगरपालिका

	व दिनांक	(रुपये)			दिनांक
1	14947 दि.26/03/2013	93600	अल्फासायफर मेथ्रीन 5 टक्के डब्ल्यु पी 400 kg x 234 per kg= 93600	डॉल्फिन सेल्स कॉर्पोरेशन, कल्याण	स्थायी समिती ठराव क्र.653 दि.21/01/2013
2	14949 दि.26/03/2013	540000	मानोकलोरोफिनॉल विथ डिसीएम एक्स पावडर 15000 kg x Rs.37.50=562500/-	डॉल्फिन सेल्स कॉर्पोरेशन, कल्याण	आयुक्त ओदश क्र.1429 दि.21/02/2013 सन 2012-13 च्या मंजूर दराने
3	14952 दि.26/03/2013	115000	नॅचरल साईक्लिक टर्पेन डिसइनफॅक्टॅन्ट लिक्वीड रू.860 per kg. नॅचरल सिलीकेट बेस्ट डिसइनफॅक्टॅन्ट पावडर (Rs.115 prt kg)	मयुर अॅगो एजन्सी, नाशिक	आयुक्त आदेश क्र.1429 दि.21/02/2013 सन 2012-13 च्या मंजूर दराने
4	14953 दि.26/03/2013	404000	चुना पावडर खरेदी 8000kg Rs.5.05= 404000/-	एशियन सेल्स कॉर्पोरेशन, नाशिक	आयुक्त आदेश क्र.1429 दि.21/02/2013 सन 2012-13 च्या मंजूर दराने
5	14954 दि.26/03/2013	258000	नॅचरल सायक्लीक टर्पेन खरेदी 300 लिटर्स x Rs.860=258000/-	मयुर अॅगो एजन्सी, नाशिक	आयुक्त आदेश क्र.1429 दि.21/02/2013 सन 2012-13 च्या मंजूर दराने
6	14956 दि.26/03/2013	2700000	एम.एल.ओ.ऑईल खरेदी	मगणलाल देवशंकर, नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.653, दि.28/01/2013 लेखा शिर्ष - डास निर्मुलन
7	14955	721375	बी.टी.आय लिक्वीड 500	रॉयल एन्टरप्रायझेस,	स्थायी समिती

नाशिक महानगरपालिका

	दि.26/03/2013		लिटर x Rs.1442.75 प्रती लिटर	मुंबई	ठराव क्र.653 दि.28/01/2013, 2012-2013 च्या मंजुर दराने
8	14958 दि.26/03/2013	201600	बेनझॉल कोनिअम क्लोराईड मेग्रोजॉल नोनिल फेनिल ईडीटीए. 600 लिटर X Rs.336 लेखा शिर्ष- "जंतुनाशके खरेदी"	मगनलाल देवशंकर, नाशिक	आयुक्त यांचे आदेश क्र.1429 दि.21/02/2013
9	14959 दि.26/03/2013	585900	लॅक्टोबॅसिलस विफीडो बॅक्टेरिअम बॅक्टेओइडस रुमिनीकोला सचिनोजस ट्रायकोडर्मा 2 x 10 सीएफबी/ग्रॅम 3500 kg x 167.40 = 585900/- लेखा शिर्ष = जंतुनाशके खरेदी	रॉयल एन्टरप्राईझेस, मुंबई	आयुक्त यांचे आदेश क्र.1429 दि.21/02/2013
10	14961 दि.26/03/2013	100800	नीम ऑईल खरेदी 800 लिटर्स x1260	मगनलाल देवशंकर, नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.653 दि.28/01/2013
11	14962 दि.26/03/2013	30800	डेल्टामथ्रीन 1.25 टक्के यु.एल.व्ही. 100 लिटर x308 =30800/-	श्रीराम अॅग्रो एजन्सीज, मोर्शी, अमरावती	स्थायी समिती ठराव क्र.653 दि.28/01/2013
12	14962-अ दि.26/03/2013	388800	टेमीफॉस 50 टक्के ई.सी. 600 kg. X Rs.648. लेखाशिर्ष - डास निर्मुलन	श्रीराम अॅग्रो एजन्सीज, मोर्शी, अमरावती	स्थायी समिती ठराव क्र.653 दि.28/01/2013
13	14953 दि.26/03/2013	262000	बायफेथ्रीन डब्ल्यु पी 10 टक्के 100 kg. X 2620 लेखाशिर्ष - डास निर्मुलन	डॉल्फीन सेल्स कॉर्पोरेशन, कल्याण	स्थायी समिती ठराव क्र.653 दि.28/01/2013
14	14964 दि.26/03/2013	506100	डायफ्ल्युबेन्झुरॉन डब्ल्युपी 300 kg. X Rs.1687	डॉल्फीन सेल्स कॉर्पोरेशन, कल्याण	स्थायी समिती ठराव क्र.653

					दि.28/01/2013
15	13717 दि.01/03/2013	65625	टेमीफॉस (अॅबेट) खरेदी 50 टक्के ई.सी.100 लिटर. X Rs.625.25 लेखाशिर्ष - डास निर्मुलन	मे.चेमेट वेटस अॅन्ड फ्लो.प्रा.लि. अहमदाबाद	आयुक्त यांचे आदेश क्र.182 दि.30/01/13 सन 2011-12 च्या मंजूर दराने
16	बीलक्र.68 दि.27/07/2012	196875	टेमीफॉस (अॅबेट) खरेदी 50 टक्के ई.सी.100 लिटर. X Rs.625.25 लेखाशिर्ष - डास निर्मुलन	मे.चेमेट वेटस अॅन्ड फ्लो.प्रा.लि. अहमदाबाद	स्थायी समिती ठराव क्र.1349 दि.01/12/2011
		7170475			

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) राज्य किंवा केंद्र शासनाच्या मंजूर दर करारानुसार साहित्याची खरेदी करणे आवश्यक असतांना राज्य/केंद्र शासनाचे दरकरार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून जाहिर निवीदा मागवून साहित्याची खरेदी केली आहे. खरेदी केलेल्या साहित्यापैकी काही साहित्याचे दरकरार असल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

2) शासन निर्णय दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद 10.6 व परिशिष्ट 11 नुसार जंतुनाशके हि लघुउदयोगाकडून खरेदीसाठी राखून ठेवण्यात आलेले आहेत, असे असूनही लघुउदयोगाकडून खरेदी करण्यात आलेले दिसून येत नाही.

3) खरेदी केलेल्या जंतुनाशक औषधी व पावडर यांचा दर्जा, स्पेसिफिकेशन प्रमाणे व ती कार्यक्षम असल्याबाबतची तपासणी शासकीय/निमशासकीय प्रयोगशाळेकडून केलेली दिसून येत नाही.

4) निवीदा प्रक्रियेद्वारे मंजूर केलेले दर हे वाजवी चालु बाजारभावाशी सुसंगत असल्याची पडताळणी विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 62, Hmm No : 131)

151 नाशिक महानगरपालिकेच्या विविध रुग्णालये, प्रसूती गृहे, फिरता दवाखाना, आरोग्य केंद्रे, आरसीएच केंद्रे व मोफत रोगनिदान शिबीरे या ठिकाणी येणा-या रुग्णांवर औषध उपचार करणेकामी विविध प्रकारचे सर्जिकल साहित्य, इंजेक्शन, ए.आर.व्ही./ए.एस.व्ही.एस व

आय.व्ही.फ्लुईड इ.स्वरुपाच्या औषधे, एक्स-रे फिल्मस व केमीकल्स तसेच प्रयोगशाळा विभाग व रक्तपेढीसाठी लागणारे लॅबोरेटरी केमीकल्स, किटस् साहित्य इत्यादी इ-निविदेद्वारे खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: औषधे खरेदी व उपकरणे महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 75264704.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 75264704.00/-

दिनांक 02/01/1992 व दि.04/02/2003 च्या शासन निर्णय मधील तरतुदी नुसार शासनाच्या दर करारानुसार उपरोक्त विवरणपत्रातील औषधे व इतर साहित्याची शासनाचे दरकरार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून जाहिर निविदा मागवून साहित्याची खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहित केलेल्या भांडार खरेदी कार्यपद्धतीचा अवलंब केला नाही.

नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत विविध रुग्णलये, दवाखाने, आरोग्य केंद्रे व रोगनिदान शिबीरामध्ये रुग्णालयामध्ये औषधोपचार करण्यासाठी विविध प्रकारचे सर्जिकल साहित्य, इंजेक्शन, ए.आर.व्ही./ए.एस.व्ही.एस व आय.व्ही.फ्लुईड इ.स्वरुपाच्या औषधे, एक्स-रे फिल्मस व केमीकल्स तसेच प्रयोगशाळा विभाग व रक्तपेढीसाठी लागणारे लॅबोरेटरी केमीकल्स, किटस् साहित्य इत्यादी अनुक्रमे महासभा ठराव क्रमांक 241, 244, 237 व 239 दिनांक 24/05/2011 नुसार खुल्या बाजारातून जाहीर ई निविदा प्रकीयेद्वारे प्राप्त होणा-या न्युनतम दराने खरेदी करणे कामी मंजुरी दिली आहे. सदरची खरेदी अनुक्रमे ISO, ISI, OE Imported, WHO, GMP, तसेच ISO, CE, ISI Standards Imported व WHO' GMP ISO, CE, ISI Standards Imported या मांनांकना नुसार करावयाचे सुचीत केले आहे. त्यानुसार विभागाने जाहीर ई-निविदा प्रक्रीया राबवून खरेदी केली आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे

1)	प्रशासकीय मंजुरी	1) महासभा ठराव क्र.241 दि.24/05/2011 रु.75 लाख, 2) महासभा ठराव क्र.244 दि.24/05/2011 रु.60 लाख 3) महासभा ठराव क्र.237 दि.24/05/2011 रक्कम रु.15 लाख. 4) महासभा ठराव क्र.239 दि.24/05/2011 रक्कम रु.35.00 लक्ष
2)	वित्तीय मंजुरी	(1) विविध प्रकारचे सर्जिकल साहित्य खरेदी बाबत. अ) स्थायी समिती ठराव क्र.1718 दि.30/12/2011, सन 2011-2012 मधील निविदा प्रकीयेद्वारे प्राप्त झालेले न्युनतम मंजुर दर रक्कम रु.55,00,000/- ब) आयुक्त यांचे मंजुरी आदेश क्र.2564 दि.27/02/2012 रु.999995/- स्थायी समिती ठराव क्र.71, दि.28/04/2011

		अन्वये सन 2010-2011 चे मंजुर केलेलेन्युनतम दर व स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1718 दि.30/12/2011अन्वये मंजुर केलेले न्युनतम दर यापैकी जे.दर न्युनतम असतील त्या न्युनतम दराने खरेदी करण्यास मंजूरी सर्जिकल साहित्य रक्कम रु.999995/- क) आयुक्त यांचे आदेश क्र.674, दि.16/10/2012 रक्कम रु.23,09,288/- तसेच स्थायी समिती ठराव 1718, दि.30/12/2011अन्वये 2011-2012 मान्यताप्राप्त न्युनतम दराने खरेदी स्थायी समितीचा ठराव क्र.1718 दि.30/12/2011 विभागास प्राप्त न झाल्यामुळे दोन-तीन महीन्यांसाठी आत्यावश्यक खरेदी करण्यासाठी. ड) स्थायी समिती ठराव क्र.172, दि.10/08/2012 रु.20,00,000/- सन 2012-2013 च्या मंजुर निविदा दराने हॉस्पिटल थिएटर व फर्नीचर, उपकरणे व साहित्य सामुग्री खरेदी. 2) इंजेक्शन, ए.आर.व्ही./ए.एस.व्ही.एस व आय.व्ही.फ्लुईड इ. बाबत. अ (स्थायी समिती ठराव क्र.1745 दि.30/12/2011, सन 2011-2012 मध्ये निविदा प्रकीये मुळे प्राप्त झालेले न्युनतम मंजुर दर रक्कम रु.40,00,000/- ब) आयुक्त यांचे मंजूरी आदेश क्र.673 दि.16/10/2012, स्थायी समिती ठराव क्र.1745, दि.30/12/2011 मान्यता प्राप्त न्युनतम दराने रक्कम रु.1593598/- 3) एक्स-रे फिल्मस व केमीकल्स खरेदी बाबत. अ (स्थायी समिती ठराव क्र.1719 दि.30/12/2011 रक्कम रु.10 लाख. 4) प्रयोगशाळा विभाग व रक्तपेढीसाठी लागणारे लॅबोरेटरी केमीकल्स, किटस् साहित्य. अ (स्थायी समिती ठराव क्र.1643 दि.23/12/2011 रक्कम रु.2502843/-

खरेदी केलेल्या साहित्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(1) विविध प्रकारचे सर्जिकल साहित्य खरेदी बाबत.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	पुरवठादाराचे नांव	आदेश क्रमांक व दिनांक
1	5871	11/09/12	319681	मे.अशोका डिस्ट्रिबुटर्स,	2564, दि.27/02/2012
2	7883	25/10/12	445499	नाशिक	1718, दि.30/12/2011
3	7862	29/10/12	1633696		2564, दि.27/02/2012
4	10356	05/12/12	870770	मे.सागर मेडीकल, पिंपळगांव	1718, दि.30/12/2011

नाशिक महानगरपालिका

				(बसवंत)	
5	10364	05/12/12	26800	मे.अशोका डिस्ट्युबिटर्स,	2564/ दि.27/02/2012
6	2763	22/02/13	33581	नाशिक	2564, दि.27/02/2012
7	3152	26/03/13	285723		2564, दि.27/02/2012
8	15127	30/03/13	1032380		674, दि.16/10/2012
9	15208	31/03/13	452225	मे.सागर मेडीकल, पिंपळगांव	674, दि.16/10/2012
10	15299	31/03/13	617852	(बसवंत)	674, दि.16/10/2012
11	15446	31/03/13	1191735	पुर्णोमा सर्जिकल एन्टरप्रायजेस,	ठरावक्र.172दि.10/08/2012
				नाशिक	
		एकूण	6909942		

2) इंजेक्शन, ए.आर.व्ही./ए.एस.व्ही.एस व आय.व्ही.फ्लुईड इ. बाबत.

1	13245	11/01/13	102488	मे.अशोका डिस्ट्युबिटर्स,	स्थायी समिती ठराव क्र.1745,
				नाशिक	दि.30/12/2011
2	13247	20/02/13	1016634	मे.सागर मेडीकल	आयुक्त यांचे आदेश क्र.673,
					दि.16/10/2012
3	15128	30/03/13	372717	मे.अशोका डिस्ट्युबिटर्स,	--"
				नाशिक	
4	15302	31/03/13	18925	मे.राहूल एन्टरप्राइजेस, नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.1745,
					दि.30/12/2011
5	15296	31/03/13	16350	मे.सागर मेडीकल एजन्सी	--"
				पिंपळगांव (ब)	
6	7871	25/10/12	275000	मे.राहूल एन्टरप्राइजेस, नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.1745,
					दि.30/12/11
7	9005	06/11/12	1229175	मे.सागर मेडीकल एजन्सीज,	2564, दि.27/02/2012
				पिंपळगांव (ब)	
8	10365	05/12/12	102274	मे.अशोका डिस्ट्रीब्युटर्स,	--"
				नाशिक	
9	10357	05/12/12	136675	मे.सागर मेडीकल, पिंपळगांव	--"
				(बसवंत)	
10	10354	05/12/12	891448	--"	--"
		एकूण	4161686		

3) एक्स-रे फिल्मस व केमीकल्स खरेदी बाबत.

1	10355	05/12/12	109250	मे.सागर मेडीकल	स्थायी समिती ठराव क्र.1719,
				एजन्सी, नाशिक	दि.30/12/2011

नाशिक महानगरपालिका

2	13248	20/02/13	268159	--"	--"
3	15927	31/03/13	15975	--"	--"
		एकूण	393384		

4) प्रयोगशाळा विभाग व रक्तपेढीसाठी लागणारे लॅबोरेटरी केमीकल्स, किटस् साहित्य

1	1643	23/12/11	175327	युनिवर्सल केमीकल्स, नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.1643, दि.23/12/2011
2	15126	30/03/13	109014	--"	--"
3	15129	30/03/13	62452	जे.एस.पी. सर्जिकल, नाशिक.	--"
4	15130	30/03/13	77907	--"	--"
5	15131	30/03/13	61420	--"	--"
6	15132	30/03/13	313572	--"	--"
		एकूण	799692		

वरील प्रमाणे औषधे व इतर साहित्याची खरेदी ई-निविदा पध्दतीने वार्षिक दर मंजूर करून वेळोवेळी खरेदी केली आहेत.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) शासन निर्णय क्र.भाखंस-1088/2512/उदयोग-6, दि.02/01/1992 व शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखंस-2002/2990/उदयोग-6 दि.04/02/2003 नुसार शासनाच्या दर करारानुसार उपरोक्त विवरणपत्रातील औषधे व इतर साहित्याची खरेदी करणे आवश्यक असतांना जाहीर निविदा प्रक्रीया व्दारे प्राप्त झालेल्या न्युनतम दराने खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहीत केलेल्या भांडार खरेदी कार्यपध्दतीचा अवलंब झाल्याचे दिसून येत नाही.

2) वैद्यकीय शिक्षण व औषधी द्रव्ये विभाग शासन निर्णय क्रमांक डिपीआर-2003/सीआर-373/प्रशासन दि.08/09/2009 नुसार हाफकीन जीव औषधी निर्माण महामंडळ मर्यादीत, मुंबई व अजिंठा फार्मासिटिकल्स, जळगांव या शासन अंगीकृत उपक्रमाने उत्पादीत केलेली औषधी व इतर उत्पादने निविदा पध्दतीने खरेदी न करता येत विकत घ्यावी असा निर्णय घेण्यात आला असून त्यात वेळोवेळी मुदत वाढही देण्यात आली आहे.

हाफकीन जीव औषधे निर्माण महामंडळ मर्यादीत मुंबई व अजिंठा फार्मासिटिकल्स, जळगांव हा महाराष्ट्र शासनाचा सार्वजनिक उपक्रम असल्याने तसेच हिंदुस्तान अँटीबायोटिक्स लिमिटेड पुणे ही केंद्र शासनाची अंगीकृत कंपनी असल्याने त्यांच्या विविध प्रकारच्या औषध निर्मितीस प्रोत्साहन देणे, खरेदी प्रक्रीयेतील क्लिस्टता व विलंब टाळण्याच्या दृष्टीने व औषध पुरविण्यातील फसवणुक टाळण्याच्या उद्देशाने मक्तेदारी असलेल्या गरजेच्या 75 टक्के औषधी व मक्तेदारी असलेली 37.5 टक्के औषधी प्राधान्याने वरील संस्थेकडून खरेदी करणे बंधनकारक केले आहे. परंतु महानगरपालिकेने खाजगी पुरवठादारांकडून निविदा पध्दतीने खरेदी केली आहेत. वरील संस्थेकडून पुरवठा करणे शक्य नसल्यास आवश्यक तो पुरवठा शासकीय संस्था, कामगार विमा योजनेच्या व बृहमुंबई महानगरपालिकेच्या दर संहितेचा वापर करणे आवश्यक आहे.

वरील प्रमाणे महानगरपालिकेने कार्यवाही न केल्यामुळे शासन निर्णयाची अंमलबजावणी झालेली नाही व खाजगी पुरवठादारांकडून खरेदीपोटी जादा रक्कम द्यावी लागल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

3) सन 2012-2013 ची निविदा प्रक्रीया पुर्ण होवून दरांना मंजुरी मिळेपर्यंत मोठा कालावधी लागत आहे.

त्यामुळे मागील वर्षाच्या (सन 2011-2012) मंजूर दराने औषधी व इतर साहित्य खरेदी केली आहे. एकाच आर्थिक वर्षात सन 2011-2012 व सन 2012-2013 च्या दराने खरेदी केल्यामुळे ज्या औषधांची व इतर साहित्यांची किंमती कमी झाली आहे. त्याचा फायदा महानगरपालिकेस मिळू शकत नाही. खरेदी प्रक्रीयेतील क्लीष्टता व विलंब टाळण्यासाठी शासनाचे दर-करारावर खरेदी आवश्यक आहे. परंतु तसे न करता खुल्या बाजारातून खरेदी केली जात आहे.

4) पुरवठादारा कडून प्राप्त झालेले सर्जिकल साहित्य हे ISO, ISI, OE Imported, इंजेक्शन, ए.आर.व्ही./ए.एस.व्ही.एस व आय.व्ही.फ्लुईड इ.स्वरूपाचे औषधे WHO, GMP, एक्स-रे फिल्म व केमीकल्स साहित्य हे ISO,CE,ISI Standards Imported व लॅबोरेटरी केमीकल्स, किटस् साहित्य हे WHO' GMP ISO,CE,ISI Standards Imported या प्रमाणे मानांकित असल्याची तपासणी विभागाने केलेली नस्तीवरून दिसून येत नाही.

5) वरील साहित्यावर जकात किंवा स्थानिक संस्था कर (एल.बी.टी.) भरल्याची खात्री विभागाने केलेली नाही.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 115,116,117 व 118 दिनांक 25/11/2014 नुसार विभागाचे प्राप्त अनुपालन विचारात घेऊन अंतिम करण्यात येत आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 65, Hmm No : 115)

152 नाशिक महानगरपालिकेच्या विविध रुग्णालये, प्रसुती गृहे, फिरता दवाखाना, आरोग्य केंद्रे, आरसीएच केंद्रे व मोफत रोगनिदान शिबीरे या ठिकाणी येणा-या रुग्णांवर औषध उपचार करणेकामी विविध प्रकारचे इंजेक्शन, टॅबलेट, कॅप्सुल स्वरूपातील औषध, सिरप, लिक्वीड स्वरूपातील औषध, इत्यादी इ-निविदेद्वारे खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: औषध खरेदी व उपकरणे महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 10795222.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 10795222.00/-

दिनांक 02/01/1992 व दि.04/02/2003 च्या शासन निर्णय मधील तरतुदी नुसार शासनाच्या दर करारानुसार उपरोक्त विवरणपत्रातील औषधे व इतर साहित्याची शासनाचे दरकरार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून जाहिर निविदा मागवून साहित्याची खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहित केलेल्या खरेदी कार्यपद्धतीचा अवलंब केला नाही.

नाशिक महानगरपालिका

नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत विविध रुग्णलये, दवाखाने, आरोग्य केंद्रे व रोगनिदान शिबीरामध्ये रुग्णालयामध्ये औषधोपचार करण्यासाठी विविध प्रकारचे इंजेक्शन, टॅबलेट, कॅप्सुल स्वरूपातील औषध, सिरप, लिक्वीड स्वरूपातील औषध, इत्यादी अनुक्रमे महासभा ठराव क्रमांक 240, 243, व 236 दिनांक 24/05/2011 नुसार खुल्या बाजारातून जाहीर ई निविदा प्रकीयेव्दारे प्राप्त होणा-या न्युनतम दराने खरेदी करणे कामी मंजुरी दिली आहे. सदरची खरेदी अनुक्रमे WHO GMP (Productwise) व WHO GMP या मांनांकना नुसार करावयाचे सुचीत केले आहे. त्यानुसार विभागाने जाहीर ई-निविदा प्रक्रीया राबवून खरेदी केली आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे

1)	प्रशासकीय मंजुरी	1) महासभा ठराव क्र.240 दि.24/05/2011 रु.50 लाख 2) महासभा ठराव क्र.243 दि.24/05/2011 रु.75 लाख, 3) महासभा ठराव क्र.236 दि.24/05/2011 रु.50 लाख,
2)	वित्तीय मंजुरी	(1)विविध प्रकारचे इंजेक्शन स्वरूपातील औषधे इ.बाबत अ) म.आयुक्त, महानगरपालिका नाशिक यांचा आदेश क्र.69, दि.20/04/2011 रक्कम रु.1928451/- ब) म.स्थायी समिती ठराव क्र. 1717 दि.30/12/2011 रक्कम रु.40 लाख. क) म.आयुक्त, महानगरपालिका नाशिक यांचा आदेश क्र.2466, दि.31/01/2012 अन्वये र.रु.999997/- 2) टॅबलेट, कॅप्सुल स्वरूपातील औषध इ. बाबत. अ) म.आयुक्त, महानगरपालिका नाशिक यांचा आदेश क्र.675, दि.16/10/2012 र.रु.2046485/- ब) म.स्थायी समिती ठराव क्र. 1716 दि.30/12/2011 रक्कम रु.55 लाख. 3) सिरप, लिक्वीड स्वरूपातील औषध, इत्यादी खरेदी बाबत. अ) स्थायी समिती ठराव क्र. 1673 दि.23/12/2011 र.रु.40 लाख. ब) स्थायी समिती ठराव क्र.1672 दि.30/12/2012 अन्वये. क) आयुक्त यांचा ओदश क्र.2465 दि.31/01/2012 र.रु.999993/-

खरेदी केलेल्या साहीत्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(1) विविध प्रकारचे इंजेक्शन स्वरूपातील औषधे खरेदी बाबत.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	पुरवठादाराचे नांव	आदेश क्रमांक व दिनांक
1	5860	11/09/12	59020	मे.पी.एस. फार्मा, नाशिक	3829, दि.17/01/2010 व 69, दि.28/04/2011
2	5869		896251		2465, दि.31/01/2012, 2466, दि.31/01/2012 व 2563, दि.25/02/2012

नाशिक महानगरपालिका

3	7868	03/10/12	269521	मे.अस्टीन हेल्थ केअर, पुणे	1717, दि.30/12/2011
4	7775	25/10/12	284469	मे.राहूल एन्टरप्राईजेस, नाशिक	
5	11420	03/01/12	724184	मे.पी.एस. फार्मा, नाशिक	1717, दि.30/12/2011
6	11421	03/01/12	34480		2466, दि.31/01/2012
7	10358	05/12/12	417890		1717, दि.30/12/2011
8	10363	05/12/12	484875		1717, दि.30/12/2011
9	13251	20/02/13	172172	मे.केटस् फार्मा., नाशिक.	1717, दि.30/12/2011
10	15294	31/03/13	52500		69, दि.20/04/2011
11	15295	31/03/13	126819		1717, दि.30/12/2011
12	15300	31/03/13	884270	मे.राहूल एन्टरप्राईजेस,	674, दि.03/12/2012
13	15301	31/03/13	39654	नाशिक	195, दि.31/12/2012
		एकूण	4446105		

2) टॅबलेट/ कॅप्सुल स्वरूपातील औषधे खरेदी केलेल्या साहीत्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

1	7868	25/10/12	432344	मे.पी.एस. फार्मा, नाशिक	1716, दि.30/12/2011
2	10359	05/12/12	222750		
3	10360	05/12/12	636167		
4	11422	03/01/13	1019558		
5	13249	20/02/13	147500	मे.केटस् फार्मा., नाशिक	
6	15923	31/03/13	256626		
7	15203	31/03/13	1764272	मे.पी.एस. फार्मा, नाशिक	675, दि.16/10/2012
		एकूण	4479217		

3) सिरप, लिक्वीड स्वरूपातील औषधे खरेदी केलेल्या साहीत्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

1	7866	25/10/12	423063	मे.अॅस्टीन हेल्थ केअर, पुणे	1673, दि.30/12/2012
2	10361	05/12/12	105709	मे.पी.एस.फार्मा, नाशिक	1072, दि.23/12/2011
3	10362	05/12/12	619422		1673, दि.30/12/2012
4	11419	03/01/13	277102		1672, दि.23/12/2011
5	13250	20/02/13	339729	मे.केटस् फार्मा., नाशिक	1673, दि.23/12/2011
5	15292	31/03/13	104875		
		एकूण	1869900		

वरील प्रमाणे विविध प्रकारची औषधांची खरेदी ई-निविदा पध्दतीने वार्षिक दर मंजूर करून वेळोवेळी खरेदी केली आहेत.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) शासन निर्णय क्र.भाखंस-1088/2512/उदयोग-6, दि.02/01/1992 व शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखंस-2002/2990/उदयोग-6 दि.04/02/2003 नुसार शासनाच्या दर करारानुसार उपरोक्त विवरणपत्रातील औषधे व इतर साहित्याची खरेदी करणे आवश्यक असतांना जाहीर निविदा प्रकीया व्दारे प्राप्त झालेल्या न्युनतम दराने खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहीत केलेल्या खरेदी कार्यपद्धतीचा अवलंब झाल्याचे दिसून येत नाही.

2) वैद्यकीय शिक्षण व औषधी द्रव्ये विभाग शासन निर्णय क्रमांक डिपीआर-2003/सीआर-373/प्रशासन दि.08/09/2009 नुसार हाफकीन जीव औषधी निर्माण महामंडळ मर्यादीत, मुंबई व अजिंठा फार्मासिटीकल्स, जळगांव या शासन अंगीकृत उपक्रमाने उत्पादीत केलेली औषधी व इतर उत्पादने निविदा पद्धतीने खरेदी न करता येत विकत घ्यावी असा निर्णय घेण्यात आला असून त्यात वेळोवेळी मुदत वाढही देण्यात आली आहे.

हाफकीन जीव औषधे निर्माण महामंडळ मर्यादीत मुंबई व अजिंठा फार्मासिटीकल्स, जळगांव हा महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम असल्याने तसेच हिंदुस्तान अँटीबायोटिक्स लिमिटेड पुणे ही केंद्र शासनाची अंगीकृत कंपनी असल्याने त्यांच्या विविध प्रकारच्या औषध निर्मीतीस प्रोत्साहीन देणे खरेदी प्रकीयेतील क्लिस्टता व विलंब टाळण्याच्या दृष्टीने व औषध पुरविण्यातील फसवणुक टाळण्याच्या उद्देशाने मक्तेदारी असलेल्या गरजेच्या 75 टक्के औषधी व मक्तेदारी असलेली 37.5 टक्के औषधी प्राधान्याने वरील संस्थेकडून खरेदी करणे बंधनकारक केले आहे. परंतु महानगरपालिकेने खाजगी पुरवठादारांकडून निविदा पद्धतीने खरेदी केली आहेत. वरील संस्थेकडून पुरवठा करणे शक्य नसल्यास आवश्यक तो पुरवठा शासकीय संस्था, कामगार विमा योजनेच्या व बृहमुंबई महानगरपालिकेच्या दर संहितेचा वापर करणे आवश्यक आहे.

वरील प्रमाणे महानगरपालिकेने कार्यवाही न केल्यामुळे शासन निर्णयाची अंमलबजावणी झालेली नाही व खाजगी पुरवठादारांकडून खरेदीपोटी जादा रक्कम द्यावी लागल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

3) सन 2012-2013 ची निविदा प्रकीया पूर्ण होवून दरांना मंजुरी मिळेपर्यंत मोठा कालावधी लागत आहे. त्यामुळे मागील वर्षाच्या (सन 2011-2012) मंजूर दरांने औषधी व इतर साहित्य खरेदी केली आहे. एकाच आर्थिक वर्षात सन 2011-2012 व सन 2012-2013 च्या दराने खरेदी केल्यामुळे ज्या औषधांची व इतर साहित्यांची किंमती कमी झाल्या आहेत. त्याचा फायदा महानगरपालिकेस मिळू शकत नाही. खरेदी प्रकीयेतील क्लिष्टता व विलंब टाळण्यासाठी शासनाचे दर-करारावर खरेदी आवश्यक आहे. परंतु तसे न करता खुल्या बाजारातून खरेदी केली जात आहे.

4) पुरवठादारा कडून प्राप्त झालेले विविध प्रकारची औषधे हे WHO GMP (Productwise) व WHO GMP या प्रमाणे मानांकित असल्याची तपासणी विभागाने केलेली नस्तीवरून दिसून येत नाही.

5) वरील साहित्यावर जकात किंवा स्थानिक संस्था कर (एल.बी.टी.) भरल्याची खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

याबाबत अर्धसमास पत्र क्रमांक 109,110 व 111 दिनांक 25/11/2014 नुसार विभागाचे प्राप्त अनुपालन विचारात घेऊन अंतिम करण्यात येत आहे.

153 नाशिक महानगरपालिकेच्या सर्व दवाखाने, रुग्णालये, प्रसुतीगृहे, इत्यादी साठी लागणारे सुचर मटेरिअल इ. जाहीर ई-निविदा प्रकीया राबवुन खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: औषधे व उपकरणे देखभाल महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 2409819.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2409819.00/-

दिनांक 02/01/1992 व दि.04/02/2003 च्या शासन निर्णया मधील तरतुदी नुसार शासनाच्या दर करारानुसार उपरोक्त विवरणपत्रातील औषधे व इतर साहित्याची शासनाचे दरकार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून जाहिर निविदा मागवून साहित्याची खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहित केलेल्या भांडार खरेदी कार्यपद्धतीचा अवलंब केला नाही.

नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत सर्व दवाखाने, रुग्णालये, प्रसुतीगृहे, फिरते दवाखाने, शहरी आरोग्य सेवा केंद्रे, आर.सी.एच. केंद्रे व मोफत रोग निदान शिबीरे इत्यादी ठिकाणी येणा-या रुग्णांवर औषधोपचाराकामी अत्यावश्यक व निकडीचे असलेने सन 2011-2012 व सन 2012-2013 च्या काही कालावधीसाठी मा.महासभा पारीत ठराव क्र. 245, दि.24/05/2011 अन्वये रु.15 लक्षची सुचर मटेरिअल खरेदी करणेस प्रशासकीय मान्यता देण्यात आली होती. त्यानुसार आयुक्त यांचा आदेश क्र.120 दि.01/06/2012 अन्वये सन 2010-2011 चे मा.स्थायी समिती मान्यता प्राप्त न्युनतम दर तसेच सन 2011-2012 चे ई-निविदा व्दारे प्राप्त झालेले दरातून निवड केलेले न्युनतम दर यापैकी जे दर न्युनतम असतील त्या न्युनतम दराने (महासभा ठरावात नमुद प्रमाणे र.रु.15 लक्षच्या मर्यादेत वेळोवेळी सुचर मटेरिअल मटेरियल्स खरेदी करण्यात आलेल्या सुचर मटेरियल्सचा साठा पुढील एक महीना पुरेल इतकाच असल्याने) सन 2012-2013 व सन 2013-2014 चे काही कालावधीसाठी मा.महासभा पारीत ठराव क्र.140 दि.24/08/2012 अन्वये र.रु.20 लक्ष किंमतीची सुचर मटेरियल्स फार्माकॉलॉजिकल नावाची (जेनेरिक) WHOGMP प्रमाणपत्रधारक कंपनीची औषधे जाहिर ई-निविदा प्रकीया राबवुन खरेदी करणेस्तव सदरचा खर्च औषधे खरेदी व उपकरणे देखभाल दुरुस्ती या सदरातील तरतुदीतून करणेस प्रशासकीय खर्चास मंजूरी देण्यात येवून सदरची खरेदी केली आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

1) प्रशासकीय मंजूरी	1) महासभा ठराव क्र.245 दि.24/05/2011 रु.15 लाख, 2) महासभा ठराव क्र.140 दि.24/08/2012 रु.20 लाख (औषधे खरेदी व उपकरणे देखभाल दुरुस्ती)
2) वित्तीय मंजूरी	1) म.आयुक्त, महानगरपालिका नाशिक यांचा आदेश क्र120,

	दि.01/06/2012 र.रु.15 लाख. 2) म.स्थायी समिती ठराव क्र. 25 दि.15/06/2012
3) लेखा शिर्ष	औषधे खरेदी व उपकरणे देखभाल दुरुस्ती

सुचर मटेरियल्स खरेदी केलेल्या साहीत्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	पुरवठादाराचे नांव	आदेश क्रमांक व दिनांक
1	7870	25/10/12	965687	मे.वृषभ ट्रेडिंग कं. मुंबई	120, दि.01/06/2012
2	10914	20/12/12	1444132		1589, दि.18/12/2010
		एकूण	2409819		

1) शासन निर्णय क्र.भाखंस-1088/2512/उदयोग-6, दि.02/01/1992 व शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखंस-2002/2990/उदयोग-6 दि.04/02/2003 नुसार शासनाच्या दर करारानुसार खरेदी करणे आवश्यक असतांना जाहीर निविदा प्रकीया व्दारे प्राप्त झालेल्या न्युनतम दराने खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहीत केलेल्या भांडार खरेदी कार्यपध्दतीचा अवलंब झाल्याचे दिसून येत नाही.

2) पुरवठाधारकाकडून प्राप्त झालेले सुचर मटेरिअल साहीत्य हे WHO GMP (Productwise) असल्याची तपासणी विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

3) वरील साहीत्यावर जकात किंवा स्थानिक संस्था कर (एल.बी.टी.) भरल्याची खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 67, Hmm No : 112)

154 नाशिक महानगरपालिकेच्या रुग्णालये, प्रसुतीगृहे, दवाखाने व शस्त्रक्रियागृहे इ. मध्ये रुग्णांवर औषधोपचार करणेसाठी लागणारे ऑक्सिजन नायट्रोजन, कार्बनडाय ऑक्साईड सिलेंडर खरेदी करणे बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: औषधे खरेदी व उपकरणे महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1843500.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1843500.00/-

दिनांक 02/01/1992 व दि.04/02/2003 च्या शासन निर्णया मधील तरतुदी नुसार शासनाच्या दर करारानुसार उपरोक्त विवरणपत्रातील औषधे व इतर साहित्याची शासनाचे दरकरार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून जाहिर निविदा मागवून साहित्याची खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहीत केलेल्या भांडार खरेदी कार्यपद्धतीचा अवलंब केला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या रुग्णालये, प्रसूतीगृहे, दवाखाने व शस्त्रक्रियागृहे इ. रुग्णांवर औषधोपचार करणेसाठी लागणारे ऑक्सिजन नायट्रस, कार्बनडाय ऑक्साईड सिलेंडर खरेदीकामी महासभा ठराव क्रमांक 180 दिनांक 24/05/2011 नुसार खुल्या बाजारातून जाहीर निविदा प्रकीयेव्दारे प्राप्त होणा-या न्युनतम दराने खरेदी करणे कामी मंजुरी दिली आहे. त्यानुसार विभागाने जाहीर ई-निविदा प्रक्रीया राबवून खरेदी केली आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

1) प्रशासकीय मंजुरी	1) महासभा ठराव क्र.180 दि.24/05/2011 रु.18.50 लाख,
2) वित्तीय मंजुरी	1) म.स्थायी समिती ठराव क्र. 1821 दि.02/01/2012 2) म.आयुक्त, महानगरपालिका नाशिक यांचा आदेश क्र.674, दि.16/10/2012
3) लेखा शीर्ष	औषधे खरेदी व उपकरणे देखभाल दुरुस्ती

खरेदी केलेल्या साहित्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(ऑक्सिजन नायट्रोजन, कार्बनडाय ऑक्साईड सिलेंडर खरेदी करणे बाबत.)

अ.क्र.	प्रमाणक क्रमांक	दिनांक	रक्कम	पुरवठादाराचे नांव	आदेश क्रमांक व दिनांक
1	15447	31/03/13	1843500	निखील मेडीका गॅसेस,	मा.स्थायी समिती ठराव क्र. 1821, दि.02/01/2012 व आदेश क्र.674, दि.16/10/2012
		एकूण	1843500		

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) शासन निर्णय क्र.भाखंस-1088/2512/उदयोग-6, दि.02/01/1992 व शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखंस-2002/2990/उदयोग-6 दि.04/02/2003 नुसार शासनाच्या दर करारानुसार खरेदी करणे आवश्यक असतांना जाहीर निविदा प्रकीया व्दारे प्राप्त झालेल्या न्युनतम दराने खरेदी केली आहे. त्यामुळे विहीत केलेल्या भांडार खरेदी कार्यपद्धतीचा अवलंब झाल्याचे दिसून येत नाही.

2) वरील ऑक्सिजन, नायट्रोजन, कार्बनडाय ऑक्साईड सिलेंडर खरेदीवरील जकात किंवा स्थानिक संस्था कर (एल.बी.टी.) भरल्याची खात्री विभागाने केलेली दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 68, Hmm No : 114)

155 नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रामध्ये मोफत अंत्यसंस्कार योजना राबविण्यासाठी केलेल्या खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : मोफत अंत्यसंस्कार यो महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 8351255.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 8351255.00/-

कोणतीही निविदा प्रकीया न करता सन 2009-2010 पासून कंत्राटदारास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. शासन निर्णय दि.02/01/1992 नुसार 8:3 (ह) व परीशिष्ट सात मधील मार्गदर्शन तत्वे यांचे पालन झालेले नाही. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराच्या लाभापासून महानगरपालिकास वंचीत राहावे लागले आहे. कंत्राटदाराने बिलामध्ये दर्शविलेली अंत्यसंस्कार झालेल्या मृतदेहाची संख्या विभागाने अमरधाम मधील नोंदवही प्रमाणे किंवा जन्ममृत्यु विभागाकडील नोंदीनुसार बरोबर असल्याचे प्रमाणीत केलेले दिसून येत नाही. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 63 नुसार सर्व नागरीकांसाठी मोफत अंत्यसंस्कार करणे या विषयाचा समावेश नाही. महानगरपालिकेच्या महासभेने याबाबतीत ठराव पारीत केलेला आहे. परंतु त्यासाठी शासनाची मंजूरी घेण्यात आलेली नसल्यामुळे मंजूरी बाबत कार्यवाही करावी.

नाशिक महानगरपालिकेमार्फत महानगरपालिकेचे सहा विभागातील प्राधिकृत अमरधामा मध्ये मोफत अंत्यसंस्कार योजना सन 2003 पासून राबविण्यात येत आहे. याकामी महानगरपालिके मार्फत स्थायी समिती ठराव क्र. 1324 दि. 07/02/2003 नुसार एका मृत व्यक्तीच्या अंत्यविधीसाठी सदयस्थितीत रु.1000/- व

बालमृत्युसाठी रु.500/- दहन खर्चाचा मोबदला अदा केला जातो. प्रती मृतदेह दहन अंत्यसंस्कारासाठी लाकुड – 8 मण, रॉकेल 10 लिटर, गोव-या- 1 पाटी, मडके 1 नग इत्यादी साहीत्याचा पुरवठा केला जातो.

स्थायी समिती ठराव क्र.206 दि.18/05/2006 नुसार पुरवठादारासमवेत केलेल्या करारनाम्याची मुदत दि.17/05/2009 रोजी संपुष्टात आली असता, स्थायी समिती ठराव क्रमांक 18 दि.18/06/2009 अन्वये 6 महीन्यांकरीता किंवा निवीदा प्रक्रीया पुर्ण होईपर्यंत मुदतवाढ देणेत आली आहे.

महासभा ठराव क्र. 1639 दि.24/11/2009 अन्वये निवीदा प्रक्रीयेस लागणारा वेळ लक्षात घेता निवीदा मागविण्याऐवजी सदयस्थितीत काम करणारे नाशिक पूर्व, पंचवटी येथे रामचंद्र हिरवे व अन्य महानगरपालिका क्षेत्रातील सर्व अमरधाममध्ये काम करणारे यांना काम नविन बाजारभावाने देण्याबाबतचा निर्णय घेण्यात आला.

त्यास अनुसरून स्थायी समिती ठराव क्र.7 दि.13/05/2010 नुसार प्रथमवर्षी 1100/- प्रती मृतदेह तसेच वय 5 ते 10 बालमृत्युसाठी निम्मा रु.550/- प्रती मृतदेह व पुढील प्रत्येक वर्षात 10 टक्के दरवाढ करून पुढील 3 वर्षासाठी कामास मुदतवाढ देण्यात आली आहे. बाजारभावानुसार दर ठरवितांना रॉकेल 10 लिटर वरून 5 लिटर करण्यात आले आहे.

लेखा शिर्ष – “ मोफत अंत्यसंस्कार योजना ”

साहीत्य पुरवठा करणारे कंत्राटदार –

- 1) पंचवटी - श्री. रामचंद्र हिवरे,
- 2) नाशिक पूर्व - ----“---
- 3) आनंदवल्ली - श्री. विलास पांडुरंग जाधव,
- 4) देवळाली गांव - श्रीराम जयराम वखार,,
- 5) दसक ना.रोड - श्रीमती मिना रमेश अहिरे,
- 6) पिंपळगांव (बहुल) - श्री.नंदु भालोराव,
- 7) सातपुर - श्री.गुरुदत्त स्टील फर्नीचर मॅन्यु.कंपनी- सातपुर
- 8) सिडको - श्री अकबर मनियार,
- 9) गंगापुर गांव - श्री. शकील हुसेन शेख,
- 10) मखमलाबाद - श्री एकनाथ तांदळे,

11) नविन नाशिक - श्री. अकबर मनियार.

सन 2012-2013 झालेला खर्च रु.83,51,255/- सन 2012-2013 मंजूर दर रु.1320/- प्रती मृतदेह

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) कोणतीही निवीदा प्रक्रीया न करता सन 2009-2010 पासून कंत्राटदारास मुदतवाढी देण्यात आलेल्या आहेत. शासननिर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भांखस- 1088/(2512) /उदयोग 69 मुंबई दि.02/01/1992 मधील परिच्छेद 8:3 (ह) व परीशिष्ट सात मधील मार्गदर्शन तत्वे यांचे पालन झालेले नाही. पुनर्प्रत्ययी आदेश हे मुळ आदेशाच्या तारखेपासून सहा महीण्यांच्या अवधीत देणे आवश्यक असतांना तीन वर्षापेक्षा अधिक कालावधीसाठी कामाचे पुरवठा आदेश दिले आहे. तसेच पुनर्प्रत्ययी आदेश हे मुळ दरापेक्षा जादा दराने (वार्षिक 10 टक्के वाढ) देण्यात आले आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम मधील अनुसूची ड प्रकरण 5 (क) 2 नुसार महानगरपालिकाच्या संकेत स्थळावर ई-निवीदेद्वारे दर मंजूर करणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही झालेली नाही. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराच्या लाभापासून महानगरपालिकेस वंचीत राहावे लागले आहे.

2) सदर योजनेतून प्रदान झालेल्या देयकांच्या स्थळप्रती विभागामध्ये लेखापरीक्षणामध्ये उपलब्ध झाल्या नाहीत लेखा विभागाकडील याबाबतच्या खर्चाची निवडक देयके तपासली असता, कंत्राटदाराने बिलामध्ये दर्शविलेली अंत्यसंस्कार झालेल्या मृतदेहाची संख्या विभागाने अमरधाम मधील नोंदवही प्रमाणे किंवा जन्म/मृत्यु विभागाकडील नोंदीनुसार बरोबर असल्याचे प्रमाणीत केलेले दिसून येत नाही.

3) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम 63 नुसार महानगरपालिकेने करावयाच्या आवश्यक व स्वेच्छाधीन कर्तव्ये नमुद केली आहेत- त्यातील अनुक्रमांकानुसार प्रेताची विल्हेवाट लावण्यासाठी जागा ठेवणे, त्या बदलणे व त्यांचे नियमन करणे आणि उक्त प्रयोजनासाठी जागांची तरतुद करणे व बेवारशी प्रेतांची विल्हेवाट लावणे इत्यादीचा समावेश आहे. सर्व नागरीकांसाठी मोफत अंत्यसंस्कार करणे या विषयाचा समावेश नाही. महानगरपालिकेच्या महासभेने याबाबतीत ठराव पारीत केलेला आहे. परंतु त्यासाठी शासनाची मंजूरी घेण्यात आलेली नसल्यामुळे मंजूरी बाबत कार्यवाही करावी.

DATRMHM6501 (Ref No : 137, Hmm No : 96)

156 नाशिक महानगरपालिके अंतर्गत असलेल्या जलतरण तलावाकडील सन 2012-2013 अखेर आजीव सभासदांकडील थकीत असलेल्या सेवा शुल्क रकमेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 894400.00 /-

सन 2012-13 अखेर आजीव सभासदांकडे मोठ्या प्रमाणावर सेवा शुल्काची थकबाकी असल्याचे दिसून येते. थकबाकी वसुली बाबत उपविधी मधील तरतुदीनुसार कार्यवाही करून वसुली पूर्ण करणे बाबत योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिके अंतर्गत जलतरण तलावा कडील सन 2012-13 अखेर आजीव सभासदांकडे मोठ्या प्रमाणावर सेवा शुल्काची थकबाकी असल्याचे दिसून येते. या बाबत लेखा परीक्षणामध्ये थकीत रकमेबाबत माहिती विचारली असता, खालील प्रमाणे थकबाकी दिसून येते.

अ.क्र.	तरणतलावाचे नांव	आजीव सभासद संख्या	एकूण वसुल	थकीत रक्कम	शेरा (एकूण कालावधी)
1	स्वातंत्र्यवीर सावरकर जलतरणतलाव, नाशिक	1445	57800	377700	सन 2012-13
2	आंतरराष्ट्रीय दर्जा जलतरणतलाव, नाशिकरोड	440	--	484600	सन 2012-13
3	स्वामी विवेकानंद जलतरणतलाव, नवीन नाशिक, सिडको	77	5400	--	सन 2012-13
4	सातपुर जलजलतरणतलाव, सातपुर	163	16800	32100	सन 2012-13
	एकूण		80000	894400	

आजीव सभासदांकडे असलेल्या थकबाकी मुळे महानगरपालिकेचे व्याजाचे नुकसान होत आहे. आजीव

सभासदांकडे मोठ्या प्रमाणावर थकबाकी असेल तर थकबाकी वसुली बाबत उपविधी मधील तरतुदीनुसार कार्यवाही करून वसुली पूर्ण करणे बाबत कार्यवाही करण्यात यावी.

DATRMHM6501 (Ref No : 138, Hmm No : 127)

157 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता मतदान व मतमोजणीच्या दिवशी व निवडुकी संदर्भात इतर कामे करण्यासाठी नेमणुक केलेल्या अधिकारी / कर्मचारी यांचेसाठी करण्यात आलेला आरोग्य विभागा मार्फत चहापान, अल्पोपहार व भोजन इत्यादी वरील खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 272656.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 272656.00/-

खर्चाचे उप प्रमाणके आढळून न आल्याने खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही. तसेच पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता निवडणुकीच्या अनुषंगाने दिनांक 15/02/2012 रोजी मतदान साहित्य वाटप केंद्रावर, मतदान साहित्य घेणे करीता आलेले मतदान केंद्रावर नियुक्त केलेले अधिकारी व कर्मचारी यांना चहा व नाश्ता व दिनांक 17/02/2012 मतमोजणी केंद्रावर नियुक्ती केलेल्या अधिकारी / कर्मचारी यांना चहा (2 वेळा), नाश्ता व जेवण पुरविणे कामी निविदा प्रक्रीया राबवुन दि.15/02/2012 रोजी चहा व नाश्ता करीता दर रक्कम रु.22/- प्रती व्यक्ती व दिनांक 17/02/2012 रोजी चहा (2 वेळा) नाश्ता व जेवण यांच्या करीता दर रक्कम रु.125/- प्रती व्यक्तीस असे दरास मंजूरी देऊन त्यानुसार खर्च करण्यासाठी आयुक्त आदेश क्रमांक 2549 दिनांक 14/02/2013 रोजीच्या आदेशानुसार मंजूरी देण्यात आली आहे. त्यानुसार आरोग्य विभागा मार्फत लेखा परीक्षणास उपलब्ध झालेल्या नस्तीवरून खालील तपशिलातील नमूद एकूण खर्च रक्कम रु.272656/- इतका झालेला आसुन सदरचा खर्च निवडणुक खर्च या सदरातुन केला आहे.

अ. क्र.	रक्कम रुपये	आदेश क्रमांक	कंत्राटदाराचे नाव	खर्चाचा तपशिल
1	75250	आयुक्त यांचे	दि.यशोधरा	मीनाताई ठाकरे स्टेडीयम, पंचवटी,

		आदेश क्र.15 दि.4.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	महिला सहकारी औदयागीक उत्पादक संस्था(मर्या.), नाशिक	नाशिक (रु.125/- प्रमाणे 300 = रु.37500/-)व सि.डी.ओ.मेरी हॉल, पंचवटी, नाशिक (रु.125/- प्रमाणे 302 = रु.37750/-) या दोन्ही केंद्रावरील दि.17/02/2012 रोजी मतमोजणी कामासाठी काम करणारे अधिकारी व कर्मचारी यांना पुरविण्यात आलेल्या चहा, नाश्ता व जेवणाचा खर्च.
2	43656	आयुक्त यांचे आदेश क्र.16 दि.4.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	दि.यशोधरा महिला सहकारी औदयागीक उत्पादक संस्था(मर्या.), नाशिक	मीनाताई ठाकरे स्टेडीयम, पंचवटी, नाशिक (रु.125/- प्रमाणे 110= रु.13750/-) व (रु.22/- प्रमाणे 98 = रु.2156/-)व सांस्कृतिक भवन,मेरी परीसर, दिंडोरी रोड, पंचवटी, नाशिक (रु.125/- प्रमाणे 112 = रु.14000/- तसेच रु.125/- प्रमाणे 110= रु.13750/-) या दोन्ही केंद्रावरील दि.12/02/2012 रोजी इलेक्ट्रॉसनीक मतदार यंत्रावर कॅडीडेट सेटींग करून सिलींग करण्याचे काम निवडणुकीसाठी केलेल्या क्षेत्रनिहाय व विभाग निहाय प्रमाणे नेमणुक केलेल्या संबंधित अधिकारी व कर्मचारी यांना पुरविण्यात आलेल्या चहा, नाश्ता व जेवणाचा खर्च.
3	95000	आयुक्त यांचे आदेश क्र.17 दि.4.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	मे.महालक्ष्मी केटरर्स अँड हॉस्पीलेटी सर्व्हिसेस, नाशिक	क्लब हाऊस, सातपुर, नाशिक (रु.125/- प्रमाणे 60= रु.7500/-) व (रु.125/- प्रमाणे 130 = रु.16250/-) व संभाजी राजे स्टेडीयम, सिडको, नवीन नाशिक (रु.125/- प्रमाणे 110 = रु.13750/- तसेच रु.125/- प्रमाणे 110= रु.13750/- व रु.125/- प्रमाणे 60 = 7500/-) या दोन्ही केंद्रावरील दि.12/02/2012 व 13/02/2012 रोजी इलेक्ट्रॉसनीक मतदार यंत्रावर कॅडीडेट सेटींग करून सिलींग करण्याचे काम निवडणुकीसाठी केलेल्या क्षेत्रनिहाय व विभाग निहाय प्रमाणे नेमणुक केलेल्या संबंधित अधिकारी व कर्मचारी यांना पुरविण्यात आलेल्या चहा, नाश्ता व जेवणाचा खर्च.
4	58750	आयुक्त यांचे आदेश क्र.549	रु.27500/- श्री.अ.पी.वाघ,	महानगरपालिका निवडणुक 2012 ची मतमोजणी नवीन नाशिक विभागातील

		दि.13.09.2012 कार्योत्तर मंजूरी	विभागीय अधिकारी यांना व रु.31250/- श्री.पी.एच.राठोड, उपअभियंता, सां.बां. विभाग. महानगरपालिका, नाशिक.	राजे संभाजी स्टेडीयम व प्रभाग क्र.47 ते 49 व 51,52 ची मतमोजणी मधुरा गार्डन हॉल, कामटवाडे या ठिकाणी ठेवण्यात आलेल्या व त्या कामी नियुक्त केलेल्या कर्मचारी/अधिकारी यांना वरील मंजूर दराने चहापान, नाश्ता व भोजनाचा खर्च.
एकूण	272656			

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) खर्चाची सर्व उप प्रमाणके हे नस्ती सोबत आढळून आले नसल्याने त्यावर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजूरीचा शेरा, (Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या केलेल्या आहेत किंवा कसे याची खात्री करता आली नाही.

2) चहापान,नाश्ता व भोजनाचा खर्च हा निवडणुक प्रकियेत नेमणुक केलेल्या अधिकारी/कर्मचारी यांची यादी व नावे नस्ती सोबत आढळून आलेले नाही व पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

वरील अभिप्रायावरून असे निदर्शनास येते की, अग्रीमाची रक्कम खर्च करतांना मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 58 व 59 नुसार वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 178, Hmm No : 262)

158 उद्यान विभागातील प्रशासकीय मान्यता मिळालेल्या दोन लाखांच्या आतील कामे मान्यता प्राप्त मजुर सहकारी संस्थाना वाटप करतांना मा,आयुक्त यांनी स्थापन केलेल्या समितीमार्फत कामाचे वाटप न करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : उद्यान देखभाल दुरुस्त मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

उद्यान विभागातील प्रशासकीय मान्यता मिळालेल्या दोन लाखांच्या आतील कामे मान्यता प्राप्त मजुर सहकारी संस्थाना वाटप करतांना मा,आयुक्त यांनी स्थापन केलेल्या समितीमार्फत कामाचे वाटप न करणे बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात उदयान विभागाने उदयान विभागातील 3 उदयान देखभाल दुरुस्ती, वृक्ष प्राधीकरणाकडील कामे, उदयान विकास या लेखाशीर्षाअंतर्गत रुपये 2 लाखाची कामे विना निविदा अंदाजपत्रकीय दराने देण्याबाबत स्थायी समिती ठराव क्रमांक 641 दिनांक 18-07-1996 नुसार नियुक्त केलेल्या कामकाज वाटप समितीला प्राधिकृत केले आहे. सन 2012-13 मध्ये कामकाज वाटप समितीने खालीलप्रमाणे रुपये 2 लाखाच्या आतील कामे मान्यता प्राप्त नोंदणीकृत मजुर सहकारी संस्थाना मा,आयुक्त यांनी स्थापन केलेल्या समितीमार्फत कामाचे वाटप प्राकलन दराने निविदा न मागविता देणे अभिप्रेत असतांना मनपा नाशिक उदयान विभागाने उपरोक्त वित्तीय वर्षात 303 कामे मजुर सहकारी संस्थाना दिले आहेत परंतु मा,आयुक्त यांनी स्थापन केलेल्या समितीमार्फत कामाचे वाटप केल्याचे संचीकेवरून दिसून येत नाही .

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

शासन निर्णय, सार्वजनिक बांधकाम विभाग क्रमांक सीएटी-01/105/प्र.क्र.26/इमारती-2 मुंबई व मजुर सहकारी संस्था , सुशिक्षित बेरोजगार अभियंता व पात्र नोंदणीकृत नियमित कंत्राटदार यांना अनुक्रमे 33 टक्के , 33 टक्के व 34 टक्के कामे दयावयाची आहेत. सुशिक्षित बेरोजगार अभियंता व मजुर सहकारी संस्था यांना निविदा न मागविता कामे वाटप करावयाची आहेत. वाटप करावयाची कामे काम वाटप सभेत सात दिवस अगोदर वेबसाईट / नोटिस बोर्डावर ठेवण्यात येऊन त्यांचे वाटप लॉटरी पद्धतीने करणे आवश्यक आहे. मजुर सहकारी संस्थाना रोस्टर पद्धतीने देणे आवश्यक आहे. परंतु सदरचे रोस्टर रजिस्टर तपासणीसाठी उपलब्ध करून दिलेले नाही. सन 2012-13 मध्ये कामकाज वाटप समितीने रुपये 2 लाखाच्या आतील कामे मान्यता प्राप्त नोंदणीकृत मजुर सहकारी संस्थाना मा,आयुक्त यांनी स्थापन केलेल्या समितीमार्फत कामाचे वाटप केल्याचे संचीकेवरून दिसून येत नाही .

DATNKSM7101 (Ref No : 47, Hmm No : 64)

159 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व अधिनियम 1975 अन्वये वृक्ष उपकर बसविणे व त्याची वसुली बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 11900079.00 /-

नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 मध्ये महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व अधिनियम 1975 अन्वये वृक्ष उपकर बसविणे व त्याची वसुली बाबत

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे उदयान विभागाचे लेखापरीक्षणात महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व जतन अधिनियम 1975 चे कलम 18 (1) नमूद केल्याप्रमाणे संबद्ध कायदयान्वये जेथे नागरी स्थानिक प्राधिकरण इमारतीत आणि जमिनीवर मालमत्ता कर बसवित असेल तेथे संबद्ध कायदयामध्ये काहीही अंतर्भूत असले तरी, वृक्ष प्राधिकरणाने विनंती केल्यास या अधिनियमाच्या प्रयोजनासाठी इमारतीवर आणि जमिनीवर प्राधिकरण ठरवील अशा मालमत्तेच्या करपात्र मुल्याच्या एक टक्क्याहून अधिक नसणाऱ्या दराने “ वृक्ष उपकर ” नावाचा अतिरिक्त कर अशा प्राधिकरणाने बसवणे कायदेशीर असेल. त्याचप्रमाणे उक्त अधिनियमातील कलम 18 (1)(क) अन्वये संबद्ध अधिनियमान्वये जेथे नागरी स्थानिक प्राधिकरण इमारतीवर आणि जमिनीवर भांडवली मुल्यानुसार मालमत्ता कर बसवित असेल तेथे पोट-कलम (1) अन्वये बसविण्यात येणारे वृक्ष उपकर राज्य शासन राजपत्रातील अधिसूचनेव्दारे विनिर्दिष्ट करील त्याप्रमाणे इमारतीच्या व जमिनीच्या भांडवली मूल्याच्या 0.5 टक्क्याहून अधिक असणार नाही अशा दराने बसविता येईल असे स्पष्ट नमूद केलेले आहे. त्याच प्रमाणे उक्त अधिनियमातील कलम 15 (ड) अन्वये वृक्ष प्राधिकरणाला वर विनिर्दिष्ट केलेल्या सर्व मार्गांनी मिळालेल्या एकुण जमा रक्कम नागरी स्थानिक प्राधिकरणाच्या एकुण अर्धा टक्क्यापेक्षा कमी असतील तर नागरी स्थानिक प्राधिकरण प्रत्येक वित्तीय वर्षाच्या शेवटी तुटीची रक्कम वृक्ष प्राधिकरण निधीकडे जमा खाती घालील असे स्पष्ट नमूद असतांना नाशिक महानगरपालिकेची सन 2012-2013 प्रत्यक्ष महसुली जमा रक्कम रु. 88726.46 लक्ष आहे व 0.5 % येणारी रक्कम 443.63 लक्ष असतांना वृक्ष प्राधिकरण निधी मध्ये रक्कम रु.101.53 लक्ष जमा केली आहे. प्रत्यक्षात उर्वरीत रक्कम रु. 342.11 लक्ष वृक्ष प्राधिकरण निधी मध्ये वर्ग करणे बाकी आहे. वृक्ष प्राधिकरण निधी मधुन रक्कम रु. 119.79 लक्ष खर्च केल्याचे लेखापरीक्षणास सादर केलेल्या अनुपालानावरून व लेख्यावरून दिसून येते. त्यामध्ये सदर खात्यातील वित्तीय वर्षातील सुरुवातीची शिल्लक रक्कम रु.46.58 लक्ष व जमा 101.53 लक्ष एकुण जमा 148.11 लक्ष व त्यामधुन वित्तीय वर्षात प्रत्यक्षात झालेला खर्च 119.79 लक्ष रुपये आहे. उर्वरीत रक्कम रु. 28.32 लक्ष वृक्ष प्राधिकरण निधी मध्ये वित्तीय वर्षा अखेर जमा आहे. सदर वर्षात वृक्ष प्राधिकरण निधी मधुन पुर्ण खर्च उदयान व झाडांच्या देखभालीवर करण्यात आलेला असुन नविन झाडांचे लागवडीवर खर्च केलेला दिसुन येत नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 48, Hmm No : 24)

160 नाशिक महानगरपालिका उद्यान विभागा मार्फत महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व अधिनियम 1975 अन्वये चे कलम 7 (ख) अन्वये झाडांची गणना पाच वर्षातुन एकदा न करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिका उद्यान विभागा मार्फत महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व अधिनियम 1975 अन्वये चे कलम 7 (ख) अन्वये झाडांची गणना पाच वर्षातुन एकदा न करणे बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात उद्यान विभागाचे लेखापरीक्षणात महाराष्ट्र नागरीक्षेत्र झाडांचे संरक्षण व जतन अधिनियम 1975 चे कलम 7 (ख) अन्वये वृक्ष प्राधिकरणाने डिसेंबर 1996 पुर्वी एकदा आणि त्यानंतर प्रत्येक पाच वर्षातुन एकदा त्यांच्या अधिकारीतेतील सर्व जमिनीवरील विद्यमान झाडांची गणना करण्याची जबाबदारी राहिल. 1996 नंतर वृक्ष गणना 2000 , 2005 मध्ये होणे आवश्यक असतांना. प्रत्यक्षात सदर वृक्ष गणना महानगरपालिका उद्यान विभाग नाशिकने सन 2007 मध्ये केली आहे. व त्यानंतर 2012 मध्ये वृक्ष गणना करणे आवश्यक असतांना लेखापरीक्षण दिनांकापावेतो वृक्ष गणना केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 49, Hmm No : 25)

161 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 वित्तीय वर्षात उद्यान विभागातील उद्याने व खुल्या जागेतील विविध प्रकारची खेळणी व बेंचेस तयार करून बसविणे , या कामातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: उद्यान खेळणी बेंचेस व मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 7464373.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 7464373.00/-

स्थायी समितीच्या सन 2008-09 मधील मंजूर वार्षिक दरानुसार सन 2012-13 मध्ये खरेदी करण्यात आली आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मध्ये याबाबत कोणत्याही प्रकारची तरतुद नसतांना उपरोक्त मंजूर वार्षिक दराने पुरवठा आदेश देण्यात आले आहे. स्थायी समितीच्या वार्षिक दर मंजुरी आदेशामध्ये निविदाधारकांच्या दरांना मंजुरी दिली असतांना वेगवेगळ्या साहित्या बेंचेस/खेळणीच्या मंजूर न्युनतम दरांच्या पुरवठादारांना पुरवठा आदेश न देता न्युनतम दराप्रमाणे सर्व साहित्याचे पुरवठा आदेश एका पुरवठादाराला दिले आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात उदयान विभागाने उपरोक्त कालावधीतील (निवडक महिन्यातील) उदयाने व खुल्या जागेतील विविध प्रकारची खेळणी व बेंचेस तयार करून बसविणे, या कामाच्या संचीकासह मोजमापपुस्तिका, अंदाजपत्रक यांचे लेखापरीक्षण खालील विवारणातील कामनिहाय केले असता ;

अनु.क्र.	कामाचे नांव	मकतेदाराचे नांव	स्थायी समिती मान्यता	मा. मनपा महासभा ठराव क्र./ प्रभाग समिती ठराव क्र.	प्रदान रक्कम रुपये	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक
1.	ना.पुर्व वार्ड क्र.31 बरखा बहार सोसा उदयानात खेळणी बसविणे	मे. दिपक एजन्सी	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	मनपा महासभा ठराव क्र. 100 दिनांक 24/05/2011 रु.1497285 /-	1497285/-	मो.पु. क्र. 1311 पृ.क्र. 167 ते 170
2.	ना.(प)वा.क्र.58 प्रथमेशनगर मनपा जागेत खेळणी बसविणे	मे.श्री साई इंडस्ट्रीज	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 347 दिनांक 07/12/2011 रु.201051/-	रु.201051/-	मो.पु. क्र. 2240 पृ.क्र.94 ते 95
3.	ना.(प)वा.क्र.27 गार्डन होम सोसायटी उदयानात खेळणी बसविणे	दिपक एजन्सीज	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.74 दिनांक 27/05/2011 रु.197147/-	रु.197147/-	मो.पु. क्र. 2258 पृ.क्र. 72, 73
4.	वार्ड क्र.47 मधील विविध	दिपक एजन्सीज	स्थायी समिती ठराव	प्रभाग समिती	रु.498078/-	मो.पु. क्र.

नाशिक महानगरपालिका

	उदयानामध्ये खेळणी बसविणे		क्र.1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	ठराव क्र. 111 दिनांक 29/06/2011 रु.499078/-		1311 पृष्ठ क्र.174 ते 177,
5.	नाशिक रोड प्रभाग क्र.35 मधील शिवाजीनगर मॉडेल कॉलोनी,स्वामी समर्थ केंद्र व अष्टविनायकनगर येथील उदयानामध्ये नवीन बेंचेस बसविणे	मे. सिध्दटेकइंडस्ट्रीज	स्थायी समिती ठराव क्र.1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 82 दिनांक 09/11/2012 रु.197294/-	रु.197294/-	मो.पु. क्र. 2242 पृष्ठ क्र.104 ते 105,
6.	सिडको विभाग वा.क्र.80 मधील बाल मुक्तांगना समोरील उदयानात खेळणे व बेंचेस बसविणे बाबत.	दिपक एजन्सी	स्थायी समिती ठराव क्र.1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.292 दिनांक 30/09/2010 रु.197147/-	रु.197147/-	मो.पु. क्र. 2214 पृष्ठ क्र.36 ते 37,
7	नाशिक रोड प्र.क्र.35 कलानगर न.1 त्रिवेणीपार्क कल्याणी अभ्यासिका इ. उदयानात मनपा खुली जागात खेळणे व बेंचेस बसविणे	मे. सिध्दटेकइंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.84 दिनांक 09/11/2012 रु.197294/-	रु.197294/-	मो.पु. क्र. 2242 पृष्ठ क्र.106 ते 107,
8.	ना.पुर्व वा.क्र.41,नानावलीशंकर मंदिर, ना.पोलीस चौकी, शिवाजी चौक, मिरा दातार मंदिर इ. डीलक्स बेंच बसविणे	मे. दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र.1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.164 दिनांक 24/12/2009 रु.94358/-	रु.94358/-	मो.पु. क्र. 2214 पृष्ठ क्र.34 ते 35,
9.	ना.रोड वा.क्र.75 मधील विविध उदयानात बेंचेस बसविणे	मे. दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 725 दिनांक 27/10/2005 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 414 दिनांक 31/03/2008 रु.95850/-	रु.95850/-	मो.पु. क्र. 539 पृष्ठ क्र.186 ते 187,
10	ना.पुर्व वा.क्र.42 मधील महंत गणेश मंदिर, दर्गा,झारेकरी को शाळा विविध ठिकाणी	मे. दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा	प्रभाग समिती ठराव क्र. 159 दिनांक 04/07/2011	रु.197294/-	मो.पु. क्र. 1388 पृष्ठ क्र.170 ते 171,

नाशिक महानगरपालिका

	डीलक्स बेंचेस बसविणे		दर	रु.197294/-		
11	ना.प.वा.क्र.58 मधील मॅगमो प्रकाश येथील मनपा जागेत खेळणी बसविणे	मे. साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 352 दिनांक 07/12/2011 रु 201051/-	रु.201051/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.105 ते 106,
12	ना.प.वा.क्र.58 सध्याचा प्रभाग क्र.24(ब) मधील गायकवाडनगर येथील मनपाच्या जागेत खेळणी बसविणे	मे. साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 346 दिनांक 07/12/2011 रु 201051/-	रु.201051/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.109 ते 110,
13	ना.प.वा.क्र.58 सध्याचा प्रभाग क्र.24(ब) मधील राजा शिवाजी मार्गदर्शन केंद्र येथे खेळणी बसविणे	मे. साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 353 दिनांक 07/12/2011 रु 201051/-	रु.201051/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.101 ते 102,
14	ना.प.वा.क्र.58 सध्याचा प्रभाग क्र.24(ब) मधील पोकार रेसिडेन्सी येथील मनपाच्या उदयानात खेळणी बसविणे	मे. साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 349 दिनांक 07/12/2011 रु 201051/-	रु.201051/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.107 ते 108,
15	नवीन ना.वा.क्र. 100 मध्ये विविध मंदिरा समोर दशक्रिया विधी रोड पिंपळगाव येथे डिलक्स बेंच पुरविणे	गणेश फॅब्रीकेशन वर्क्स नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 626 दिनांक 18/12/2011 रु 497524/-	रु 497524/-	मो.पु. क्र. 1901 पृष्ठ क्र.157 ते 160,
16	ढिकले मळा मनपा ओपन स्पेसमध्ये खेळणी व बेंचेस बसविणे	मे.दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र. 389 दिनांक 04/09/2010 रु 498596/-	रु 498596/-	मो.पु. क्र. 2209 पृष्ठ क्र.69 ते 71,
17	पंचवटी वि.वा.क्र.09 मधील विविध ठिकाणी बेंचेस बसविणे	मे. गणेश फॅब्रीकेशन वर्क्स नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजूर निविदा	प्रभाग समिती ठराव क्र.208 दिनांक 06/08/2010	रु199906/-	मो.पु. क्र. 1901 पृष्ठ क्र.154 ते 156,

नाशिक महानगरपालिका

			दर	रु.199906/-		
18	ना.प.वा.क्र.58 प्रभागक्र.24(ब) मधील मातोश्रीनगर मनपा जागेत खेळणी बेंचेस बसविणे	मे.श्री साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.348 दिनांक 07/12/2011 रु.201051/-	रु.201051/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.103 ते 104,
19	ना.रोड वा.क्र.32 मधील धनराजनगर स्वामीसमर्थनगर,पार्वतीनगर पिंटी कॉ.शिवरामनगर इ. उदयानात खेळणी बेंचेस बसविणे	मे. दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.468 दिनांक 19/03/2010 रु.499212/-	रु.499212/-	मो.पु. क्र. 2214 पृष्ठ क्र.26 ते 29,
20	ना.प. वा.क्र.58 प्रभाग 24(ब) मधील राजा शिवाजी मार्गदर्शन केंद्र मॅगमो प्रकाश व विविध ठिकाणी बेंचेस बसविणे	मे.श्री साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.351 दिनांक 07/12/2011 रु.197294/-	रु.197294/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.96 ते 97,
21	ना.रोड वा.क्र.74 प्रभाग क्र.56 अ मधील विद्याविहार उदयान व इ. ठिकाणी विविध खेळणी व बेंचेस बसविणे	मे.श्री साई इंडस्ट्रीज नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.745 दिनांक 20/12/2011 रु.499117/-	रु.499117/-	मो.पु. क्र. 2240 पृष्ठ क्र.98 ते 100,
22	ना.प.वा.क्र.23 प्रभाग क्र. 15(अ) मधील माधुकमलनगर उदयान व विविध ठिकाणी बेंचेस बसविणे	मे. दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.255 दिनांक 13/09/2011 रु.497524/-	रु.497524/-	मो.पु. क्र. 877 पृष्ठ क्र.170 ते 172,
23	ना.प.वा.क्र.48 प्रभाग मधील सिध्दार्थनगर उदयानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	मे. दिपक एजन्सी नाशिक	स्थायी समिती ठराव क्र. 1410 दिनांक 08/05/2008 अन्वये वार्षिक मंजुर निविदा दर	प्रभाग समिती ठराव क्र.87 दिनांक 30/07/2010 रु.197147/-	रु.197147/-	मो.पु. क्र. 2214 पृष्ठ क्र.32 ते 33.,
एकुण					7464373/-	

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

स्थायी समितीच्या सन 2008-09 मधील मंजूर वार्षिक दरानुसार सन 2012-13 मध्ये खरेदी करण्यात आली आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मध्ये याबाबत कोणत्याही प्रकारची तरतुद नसतांना उपरोक्त मंजूर वार्षिक दराने पुरवठा आदेश देण्याचे प्रयोजन नाही. स्थायी समितीच्या सन 2008-09 च्या वार्षिक दर मंजूरी आदेशामध्ये 7 निविदाधारकांच्या दरांना मंजूरी दिली असतांना वेगवेगळ्या साहित्य/बॅचेस/खेळणीच्या मंजूर न्युनतम दरांच्या पुरवठादारांना पुरवठा आदेश न देता न्युनतम दराप्रमाणे सर्व साहित्याचे पुरवठा आदेश एका पुरवठादाराला दिले आहेत. (विवरणपत्रातील 7464373/- रु. च्या कामांपैकी रुपये 7368523/- ची कामे सन 2008-09 चे वार्षिक मंजूर दराने व रक्कम रु 95850/- ची कामे सन 2005-2006 वार्षिक मंजूर दराने केली आहेत. सन 2012-13 मध्ये खरेदी करतांना शासन निर्णय क्र. भाखंस-1088/2522/उदयोग-6 दिनांक 02/01/1992 मधील परिशिष्ट सात नुसार पुनःप्रत्ययी आदेश हे मूळ आदेशाच्या तारखेपासून सहा महिनेपर्यंत (म्हणजे जुन 2010 पर्यंत देता येतात. तसेच बाजारातील दर / किमती मूळ आदेशापेक्षा कमी होणार नसतील किंवा स्थिर आहेत किंवा प्रमाणिकृत आहेत, याची शहानिशी करणे आवश्यक असतांना व याबाबतची टिपणी संबंधित कागदपत्रासह खरेदी करणाऱ्या समितीपुढे सादर करणे गरजेचे असतांना अशा प्रकारची कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

- 1) सन 2008-09 या वार्षिक दर सुचीची निविदा प्रक्रिया राबतांनाची जाहिरात संचिकेत पहावयास मिळाली नाही. तुलनात्मक तक्त्यावर फक्त दिनांक 30/10/2007 दैनिक सामना मध्ये जाहिरात दिल्याचे नमुद आहे.
- 2) सन 2008-09 या वार्षिक दर सुचीची निविदा प्रक्रियेतून 7 निविदा धारकांनी 42 अँटम साठी प्रत्येकाचा L1 न्यूनतम दर वेगवेगळा असतांना. उपरोक्त विवरण पत्रातील काम वाटप करतांना फक्त एका निविदा धारकास पूर्ण एका कामाचे साहित्य पुरविण्याचे आदेश देण्यात आले आहेत.
- 3) उदयानात बसविण्यात आलेल्या खेळण्या व बॅचेस हे अंदाजपत्रकात नमुद केलेल्या स्पेसिफिकेशनप्रमाणे, योग्य त्या दर्जाचे व वजनाचे असल्याने दर्जात्मक तपासणी केल्याचे नस्तीवरून दिसून येत नाही.
- 4) उदयान विभागाने सन 2012-13 मध्ये उदयानात नवीन खेळणी बसविणे या लेखाशिर्षातून रुपये 886098/- उदयान विकास या लेखाशिर्षातून रुपये 3490481/- व नगरसेवक निधीतून रु.3087794/- खर्च केला आहे. असा एकुण रुपये 7464373/- एवढा खर्च सन 2012-13 मध्ये निविदा न मागविता सन 2008-09 च्या मंजूर वार्षिक दराने केला आहे. त्यामुळे वरीलप्रमाणे केलेला खर्च वाजवी व स्पर्धात्मक दराने झाला असे म्हणता येणार नाही.
- 5) विवरणपत्रामध्ये नमुद केलेल्या अनु.क्र.1, अनु.क्र.4. मोजमापपुस्तिका क्र. 1311, अनु.क्र.10 मोजमापपुस्तिका क्र. 1388, अनु.क्र.16. मोजमापपुस्तिका क्र. 2209 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.
- 6) विवरणपत्रामध्ये नमुद केलेल्या अनु.क्र.1, 3,4,10 22 कामांची जडसंग्रह नोंदवही (स्टॉक बुक न.) क्र.207 व. विवरणपत्रामध्ये नमुद केलेल्या अनु.क्र. 2,5,7,11,13,14,15,17,18,20,21 कामांचीच जडसंग्रह नोंदवही (स्टॉक बुक न.) क्र. 130 लेखापरीक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत. जडसंग्रहनोंदवही क्र.206 व 292 ची

तपासणी केली असता रकानानिहाय नोंदी न घेता फक्त आलेल्या साहित्याच्या नोंदी घेण्यात आल्या असून मागील बाकी वर्षात किती बॅचेस खेळणी संबंधित उदयानात बसविण्यात आले ते नमूद नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 64, Hmm No : 63)

162 नाशिक महानगरपालिकेच्या विद्युत विभागांतर्गत सन 2012-2013 मध्ये खरेदी केलेल्या साहित्यातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : इमारत विद्युतीकरण महानगरपालिका निधी निधी

अनियमितता कलम : 9ड

राज्य व केंद्र शासनाच्या मंजूर दर करारानुसार खरेदी न करता खुल्या बाजारातून खरेदी केली आहे. दि. 02/01/1992 च्या शासन निर्णया मधील तरतुदी नुसार इलेक्ट्रीक साहित्य हे लघुउद्योगाकडून खरेदी केले नाही, खरेदी करण्यात आलेले साहित्य standard and labeling या स्टार नामांकन असलेली दिसून येत नाही. पुरवठादाराने केलेल्या कोणत्याही करारामध्ये पालिका सदस्याचा अधिकारी व कर्मचारी यांचा प्रत्यक्ष व अप्रत्यक्ष हितसंबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र पुरवठा धारकाकडून घेण्यात आलेले नाही. इत्यादी बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या विद्युत विभागांतर्गत सन 2012-2013 मध्ये खरेदी करण्यात आलेल्या विद्युत साहित्याचा तपशिल खालील विवरणपत्रानुसार नमूद केला आहे.

अ.क्र.	खरेदीचा तपशिल	रक्कम (रूपये)	पुरवठादार	आयुक्त यांचे मंजूरी आदेश	शेरा लेखा शीर्ष
1	टॅब्युलर बॅटरीज 12 v/ 150 Atl 28 Mes x 9755 = 273140	273140	मे.लक्ष्मी बॅटरीज, नाशिक	638 दि.08/10/2012	लेखा शीर्ष- इमारत विद्युतीकरण
2	स्प्लिट टाईप सन एअर कंडीशन 1.5 tom cap with Instalation 1	49923	मेसर्स.तुळजाई एंटरप्राईजेस,	928 दि.06/11/2012	लेखा शीर्ष - इमारत विद्युतीकरण- पुरवठा आदेश 13

नाशिक महानगरपालिका

	No.		नाशिक		दि.30/11/2012
3	स्पल्ट टाईप सन एअर कंडीशन 1.5 tom cap with Instalation 1 No.	49378	मेसर्स.तुळजाई एंटरप्राईजेस, नाशिक	34 दि.03/01/2013	लेखा शिर्ष - इमारत विद्युतीकरण- पुरवठा आदेश 21 दि.07/01/2013
	एकूण	372441			

वरील नमूद रक्कम रु.372441/- एवढ्या किंमतीचे विद्युत साहित्य खुल्या बाजारातून जाहीर निवीदा मागवून केले आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) राज्य व केंद्र शासनाच्या मंजूर दर करारानुसार साहित्याची खरेदी करणे आवश्यक असतांना शासनाचा दर करार अस्तित्वात असल्याची खात्री न करता खुल्या बाजारातून खरेदी केली आहे.

2) शासन निर्णय उदयोग ऊर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखस-1088 (2522)/उदयोग-6, दि.02/04/1992 मधील परीच्छेद 10:6 व परिशिष्ट 11 नुसार इलेक्ट्रीक साहित्य हे लघुउदयोगाकडून खरेदीसाठी राखून ठेवण्यात आलेले आहेत. असे असूनही लघुउदयोगाकडून साहित्याची खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही

3) खरेदी करण्यात आलेले साहित्य हे ब्युरो ऑफ एनर्जी ईफीसीएन्सी भारत सरकार यांनी standard and labeling या कार्यक्रमांतर्गत चार/पाच स्टार नामांकन असलेली उपकरणे लावणे आवश्यक असता, नस्ती वरून तशी उपकरणे/ साहित्य खरेदी केल्याचे दिसून येत नाही.

4) मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम 1949 मधील कलम 10 पोटकलम 2 च्या तरतुदीनुसार पुरवठादारकाने केलेल्या कोणत्याही करारामध्ये पालिका सदस्याचा अधिकारी व कर्मचारी यांचा प्रत्यक्ष व अप्रत्यक्ष हितसंबंध नसल्याचे प्रमाणपत्र पुरवठा धारकाकडून घेण्यात आलेले नाही.

5) खरेदी केलेले विद्युत साहित्य हे भारतीय मानक संस्थेने (Bureau of Indian Standard) चिन्हांकीत न केलेल्या असतील तर उपरोक्त दि.02/01/1992 च्या परिशिष्ट -8 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे मान्यता प्राप्त संस्थेकडून दर्जविण्याची तपासणी केलेली दिसून येत नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 61, Hmm No : 126)

163 नाशिक शहरातील जलतरण तलावापासून प्राप्त उत्पन्न व झालेला खर्च याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

महानगरपालिकेने केलेला खर्च हा उत्पन्नापेक्षा जास्त आहे. महानगरपालिकेने दिलेल्या सेवा शुल्कावरील खर्च ना नफा ना तोटा या तत्वावर देणे अपेक्षित आहे. जलतरण तलावांचा जास्तीत जास्त नागरीकांनी लाभ घेण्या बाबत प्रोत्साहीत करून उत्पन्न वाढीसाठी उपाययोजना न करणे बाबत.

सन 2012-2013 मधील नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत कार्यरत असलेल्या जलतरणतलावापासून प्राप्त उत्पन्न व झालेला खर्च याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	जलतरणतलावाचे नांव	एकूण प्राप्त उत्पन्न	झालेला खर्च	झालेली तूट
1	स्वातंत्र्यवीर सावरकर जलतरणतलाव, नाशिक	3894170	5745948	1851778
2	आंतरराष्ट्रीय दर्जा जलतरणतलाव, नाशिकरोड	2504680	6400939	3896259
3	स्वामी विवेकानंद जलतरणतलाव, नवीन नाशिक, सिडको	1292195	1689940	397745
4	सातपुर जलजलतरणतलाव, सातपुर	581495	1239671	658176
5	पंचवटी जलतरणतलाव	0	1867115	1867115
	एकूण	8272540	16943613	8671073

वरील दर्शविलेल्या खर्चांमध्ये जलतरणतलाव देखभाल दुरुस्ती (किरकोळ दुरुस्त्या व पाणी शुध्दीकरण) इत्यादी खर्च उपलब्ध न झाल्यामुळे समाविष्ट नाही.

उपरोक्त तपशिलावरून असे दिसून येते की, महानगरपालिकेने केलेला खर्च हा उत्पन्नापेक्षा रु.8671073/- एवढ्या रकमेने जास्त आहे. महानगरपालिकेने दिलेल्या सेवा शुल्कावरील खर्च ना नफा ना तोटा या तत्वावर देणे अपेक्षित आहे. जलतरण तलावांचा जास्तीत जास्त नागरीकांनी लाभ घेण्या बाबत प्रोत्साहीत करून उत्पन्न वाढीसाठी उपाययोजना होणे आवश्यक आहे. व ना नफा ना तोटा या तत्वावर सेवा देणे शक्य होईल या बाबत आवश्यक ती कार्यवाही करण्यात यावी.

164 क्रिडा विभागामध्ये साहित्य खरेदीमधील उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: महापौर चषक क्रिडा स् महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 191000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 191000.00/-

दि.26 ते 30 डिसेंबर 2012 या कालावधीतील महापौर चषक क्रीडा स्पर्ध करिता निमंत्रित केलेल्या प्रमुख पाहुण्यांच्या सत्कार समारंभासाठी लागणारे सन्मानचिन्ह/स्मृतीचिन्हे साहित्यावरील तसेच इलेक्ट्रॉनिक स्कोअर बोर्ड भाडेने घेणे इ. खर्च विनानिविदा दरपत्रके न मागविता खुल्याबाजारातून खरेदी करणे, तसेच इलेक्ट्रॉनिक स्कोअर बोर्ड ऑपरेटरचा खर्चाचा बाबवार तपशिल न ठेवणे इत्यादी बाबत.

सन 2012-2013 या आर्थिक वर्षातील क्रिडा विभागाकडील निवडक साहित्य खरेदी प्रकरणांची तपासणी केली असता, खालील साहित्य खरेदी करण्यात आले आहे.

अ. क्र.	रक्कम रुपये	आदेश क्रमांक	कंत्राटदाराचे नाव	साहित्याचा तपशिल
1	35000	आयुक्त यांचे आदेश क्र.6 दि.2.02.2013 कार्योत्तर मंजूरी	शिव एन्टरप्राईझेस, दादर (पू).	इलेक्ट्रॉनिक्स स्कोअर बोर्ड भाडे भाडे एकादिवसाचे रु.5000/-प्रमाणे 4 दिवसांचे रु.20000/- व इलेक्ट्रॉनिक्स स्कोअर बोर्ड ऑपरेटरचे जाणेयेणे भाडे, दै.भत्ता, भोजन भत्ता रु.15000/- असे एकूण रु.35000/-
2	156000	स्थायी समिती ठराव क्र.715 दि.12/02/2013	मे.पोतदार मार्बल कलेक्शन, नाशिक	स्मृतीचिन्हे खरेदी नग 06 प्रति नग रु.6500/-, व नग 10 प्रति नग रु.5500/- तसेच नग 20 प्रति नग 3100/- प्रमाणे असे एकूण रु.156000/-
	191000			

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) दि.26 ते 30 डिसेंबर 2012 या कालावधीतील महापौर चषक क्रीडा स्पर्ध करिता निमंत्रित केलेल्या प्रमुख पाहुण्यांच्या सत्कार समारंभासाठी लागणारे अ.क्र. 2 मधील सन्मानचिन्ह /स्मृतीचिन्हे या साहित्यावर रुपये 1,56,000/- एवढा खर्च दरपत्रके व विनानिविदा बाजारभावा प्रमाणे आयुक्तांच्या अधिकारात केलेला आहे. वरील खर्च हा शासन निर्णय क्र.भाखंस-1088/2512/उदयोग-6, दि.02/01/1992 व शासन निर्णय उदयोग उर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखंस-2002/2990/उदयोग-6 दि.04/02/2003 मधील तरतुदी नुसार व महाराष्ट्र

महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीनुसार निविदांवदारे खरेदी आवश्यक होते. तसेच वर्षभरात लागणा-या स्मृतीचिन्हे व सन्मानचिन्हे यांची एकत्रित निविदा काढून दर मंजूर करून घेणे आवश्यक होते. विना निविदा खर्च केल्याने स्पर्धात्मक दराचा लाभ महानगरपालिकेस झाला नाही.

2) अ.क्र.1 नुसार महापौर चषक कबड्डी स्पर्धेकरिता इलेक्ट्रॉनिक स्कोअर बोर्ड भाडे व मुंबई येथून आणणे व परत पोहचविणे तसेच ऑपरेटरांचे मानधन इत्यादी करिता रक्कम रुपये 35000/- इतका खर्च विना दरपत्रके केलेला आहे. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा लाभ महानगरपालिकेस झाला नाही. तसेच ऑपरेटराचा जाणेयेणेचा दैनिक भत्ता, भोजन भत्ता, ऑपरेटर खर्च हा रोख स्वरूपात रक्कम रु.15000/- इतका केला आहे. त्याचा बाबवार तपशिल नस्तीसोबत नसल्याने खर्चाची पडताळणी करता आली नाही. उदा. ऑपरेटर खर्च कोणत्या दराने केला तसेच प्रत्यक्ष प्रवास खर्च त्याबाबतची तिकीटे इ.बाबी नस्ती सोबत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 103, Hmm No : 162)

165 महापौर चषक क्रिडा स्पर्धा 2012 वाहतुक व्यवस्थेकरिता खाजगी वाहने भाडेतत्वावर उपलब्ध करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्षः महापौर चषक क्रिडा स् महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 827562.00 /-

वसूलपात्र रक्कम रु. 38860.00/-

ई-निविदेवदारे 2 निविदांचे प्राप्त झाल्या असतांना मातोश्री ट्रॅव्हल्स यांची स्वहस्ते निविदा स्विकारून तीन दरांची तुलना न्यूनतम दरास मंजुरी दिली आहे. ही वित्तीय अनियमितता आहे. मुळ अंदाजपत्रक रु.5 लाखाचे असतांना प्रत्यक्षात रक्कम रु.824866/- एवढा खर्च केला आहे. तसेच भाडेतत्वावरील वाहनांचा वापर हा क्रिडा स्पर्धेच्या कामासाठीच झाल्याचे क्रिडा विभागाने प्रमाणीत केलेले नाही. निविदे नुसार वित्तीय दर हा सर्व कर, शुल्क, लेव्हीज व इतर सर्व खर्चासहीत नमुद करावयाचा आहे. पुष्पांजली ट्रॅव्हल्स, नाशिक यांनी त्यांच्या देयकामध्ये मंजूर दरा व्यतिरीक्त 4.944 टक्के दराने रु.38860/- एवढा सेवाकर लावला असून तो अदा केला आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या वतीने आयोजित करण्यात आलेल्या महापौर चषक कबड्डी व कुस्ती स्पर्धेकरिता दिनांक 25/12/2012 ते 30/12/2012 पावेतो भाडेतत्वावर वाहने उपलब्ध करण्याच्या कामाची अल्प मुदतीची ई-निविदा मागविण्यात आली असून या बाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

1	प्रशासकीय मंजुरी	अ) महासभा ठराव क्र.286 दिनांक 18/10/2012

नाशिक महानगरपालिका

		ब) आयुक्त यांचे आदेश क्र.1119 दिनांक 21/12/2012 रु.5 लाख
2	निविदा प्रकार	ई-निविदा अल्प मुदत निविदा विक्री कालावधी दिनांक 19/12/2012 ते 20/12/2012
3	प्राप्त निविदा	दोन (ई.निविदा) 1) मे.पुष्पांजली ट्रॅव्हल्स, नाशिक 10 टक्के जादा दराने 2) मे.रोहन ट्रॅव्हल्स अँड ट्रॅव्हल्स, नाशिक. 14 टक्के जादा दराने 3) मातोश्री ट्रॅव्हल्स प्रा.लि. नाशिक (ई.निविदा नसुन प्रत्यक्ष सादर केली आहे.)
4	एकूण खर्च	रु.827562/-
5	मंजुर दर	मे. पुष्पांजली ट्रॅव्हल्स, नाशिक. अ) टेम्पो ट्रॅव्हलर 17 मिटर नॉन ए.सी. प्रती 12 तास 100 किमी (व 100 किमीच्या पुढे एक्सट्रा किमी.) रु.10100/-(रु.23/- प्रती किमी) ब) इन्होव्हा कार डिझेल नॉन ए.सी. 12 तास आणि 100 किमी (100 किमी च्या पुढे एक्सट्रा प्रती किमी) क) इंडिगो कार (डिझेल) नॉन ए.सी. प्रती 12 तास आणि 100 किमी (100 किमी च्या पुढे एक्सट्रा प्रती किमी) रु.5800/- (रु.15/- प्रती किमी)
6	वित्तीय मंजूरी	1) आयुक्त यांचे आदेश क्र.1366 दि.11/02/2013 रु.5 लाख 2) आयुक्त यांचे आदेश क्र.1129 दि.19/11/2013 रु.324866/-
7	लेखा शिर्ष	महापौर चषक क्रिडा स्पर्धा

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) टेंडर नोटीस क्र.71 - 2012 सन 2012-2013 नुसार ई-निविदा मागविण्यात आली असुन ई-निविदेद्वारे 2 निविदाच प्राप्त झाल्या आहेत. परंतु वेळ कमी असल्याचे कारण नमूद करुन मातोश्री ट्रॅव्हल्स यांची निविदा स्वहस्ते स्विकारली आहे. व तीन दरांची तुलना करुन मे. पुष्पांजली ट्रॅव्हल्स, नाशिक यांच्या न्युनतम दरास मंजूरी दिली आहे. ही वित्तीय अनियमितता आहे.

2) मुळ अंदाजपत्रक रु.5 लाखाचे असतांना प्रत्यक्षात रक्कम रु.824866/- एवढा खर्च केला आहे. क्रिडाविभागाने देण्यात आलेल्या प्रोग्राम प्रमाणे वाहतुक न करता वेळेवर खेळाडु, खेळाचे पदाधिकारी यांच्या मागणीप्रमाणे 24 तास (रात्र-दिवस) वापर केला आहे. वाहनांच्या लॉगबुकच्या प्रती नस्ती सोबत जोडल्या आहेत. एकूण 13426 एवढी किलोमीटर वाहने वापरली असून (दिनांक 26 ते 30 डिसेंबर 2012 या कालावधीमध्ये) सदर वाहनांचा वापर हा क्रिडा स्पर्धेच्या कामासाठीच झाल्याचे क्रिडा विभागाने प्रमाणीत केलेले नाही.

3) निविदेच्या अटी व शर्तीमध्ये नमुद केल्याप्रमाणे भाडेतत्वावर घेतलेली वाहने 5 वर्षांपेक्षा जुनी नसल्याची वाहनांच्या विमापत्र, वाहन चालकाच्या वैध परवाना, रजिस्ट्रेशन कागदपत्रे, परिवहन विभागाची टुर व ट्रॅव्हल्स परवाना पत्र इ. ची कागदपत्रे नस्ती मध्ये उपलब्ध झाली नाहीत. त्यामुळे वरील बाबींचे पालन झाल्याचे तपासता आले नाही.

4) निविदे मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे वित्तीय दर हा सर्व कर,शुल्क, लेव्हीज व इतर सर्व खर्चासहीत नमुद करावयाचा आहे. मे. पुष्पांजली ट्रॅव्हल्स, नाशिक यांचे आयुक्त आदेश क्र. 1366 दिनांक 11/02/2013 नुसार

दर मंजूर आहेत. असे असतांना पुष्पांजली ट्रॅव्हल्स, नाशिक यांनी त्यांच्या देयकामध्ये मंजूर दरा व्यतिरीक्त 4.944 टक्के दराने रु.38860/- एवढा सेवाकर लावला असून तो अदा केला आहे. रु.38860/- एवढी सेवा कराची रक्कम वसूल पात्र आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 127, Hmm No : 164)

166 क्रिडा क्षेत्रावर 5 टक्के रक्कम खर्च न करण्याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्षः क्रिडा क्षेत्र महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

क्रिडा क्षेत्रासाठी विविध लेखा शिर्षा अंतर्गत एकूण तरतुद रक्कम रु.1,90,00,000/- असतांना खर्च रु.83,83,000/- एवढा झाला आहे. त्यापैकी 5 टक्के क्रिडा क्षेत्रावर खर्च झाला नसल्यामुळे शासन निर्णयाची अंमलबजावणी झाली नसल्याचे दिसून येते.

नगरविकास विभाग परिपत्रक क्र.जीईएन-1098/प्र.क्र.21/98/नवि-24 मंत्रालय, मुंबई दि.09/03/1998 अन्वये महानगरपालिकांनी आपल्या वार्षिक खर्चापैकी किमान 5 टक्के खर्च क्रिडाक्षेत्रासाठी करावे असे बंधन आहे. नाशिक महानगरपालिकेने क्रिडाक्षेत्रासाठी विविध लेखा शिर्षा मधुन खालील प्रमाणे खर्च केला आहे.

अ.क्र.	लेखा शिर्ष	तरतुद रक्कम (रूपये)	झालेला खर्च (रूपये)
1	महापौर चषक (5 टक्के)	90,00,000/-	73,55,000/-
2	क्रिडा साहित्य व सांस्कृतीक कार्यक्रम/लोक शिक्षण व क्रिडा स्पर्धा (5 टक्के)	50,00,000/-	10,28,000/-
3	क्रिडांगणे दुरुस्ती (5 टक्के)	25,00,000/-	--
4	जॉर्गींग ट्रॅक दुरुस्ती (5 टक्के)	25,00,000/-	--
5	कर्मचारी क्रिडा स्पर्धा (5 टक्के)	--	--

	एकूण	1,90,00,000/-	83,83,000/-

एकूण तरतुद रक्कम रु.1,90,00,000/- असतांना खर्च रु.83,83,000/- एवढा झाला आहे. तसेच वार्षिक खर्चापैकी 5 टक्के क्रिडा क्षेत्रावर खर्च केलेला नाही. वार्षिक खर्चापैकी 5 टक्के खर्च झाला नसल्यामुळे शासन निर्णयाची अंमलबजावणी झाली नसल्याचे दिसून येते.

DATRMHM6501 (Ref No : 131, Hmm No : 169)

167 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 चे निवडणुक प्रक्रीयेत राबविणेतील सर्व महानगरपालिकेतील सर्व अधिकारी व कर्मचारी यांना चहापान, नास्ता व भोजन इ. खर्च भागविण्यासाठी (क्रिडा विभागास) दिलेल्या अग्रीमाचे समायोजन करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 248768.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 248768.00/-

अग्रीम खर्च करतांना तातडीची बाब म्हणून विक्रेत्यांकडून ठराविक दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. तसेच खर्चाच्या उप प्रमाणकांवर खर्च करणा- या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा नाही. तसेच पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही. अग्रीमाचे समायोजन दिनांक 18/02/2012 नंतर त्वरीत किंवा जास्तीत जास्त तीन महिन्यांच्या आंत होणे आवश्यक असतांना तीन महिन्यांच्या आंत केले नाही.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 चे निवडणुक प्रक्रीया राबविणेसाठी मतदान यादया सर्व प्रभाग निहाय तयार करणेकामी सर्व महानगरपालिकेतील प्रभागाचे आरओ, मनपा अधिकारी व कर्मचारी हे दिनांक 09/01/2012 ते 17/02/2012 पर्यंत निवडणुक विभागात सकाळी 8-00 ते रात्रौ 1-30 वाजे पर्यंत मतदान प्रारूप व अंतिम यादी तयार करण्याचे कामी व सदरचे काम अत्यंत तातडीचे असल्याने त्यांना महानगरपालिके तर्फे दोन तासांनी चहा, नास्ता देणे बाबत मा.आयुक्त यांचेकडील कार्यालयीन आदेश क्रमांक व जा.क्र./मनपा/निवडणुक/36/12, दिनांक 07/01/2012 नुसार श्री. श्री.वाय.एम. ओगले, क्रिडा अधिकारी यांना सोपविण्यात आले असता, सदर निवडणुकीसाठी आर्थिक बाब म्हणुन मा.आयुक्त यांचा आदेश क्रमांक 2449

दिनांक 23/01/2012 नुसार व प्रमाणक क्रमांक 13313 दिनांक 24/01/2012 अन्वये श्री. ओगले, क्रिडा अधिकारी यांना रक्कम रुपये 2 लक्ष इतके अग्रीम देण्यात आले होते.

त्या नुसार त्यांनी दिनांक 09/01/2012 ते 17/02/2012 या कालावधीत निवडणुक प्रकिया राबविण्यासाठी नेमणुक करण्यात आलेल्या महानगरपालिकेतील प्रभाग कार्यालयातील आरओ, अधिकारी व कर्मचारी यांचे साठी चहापान व नास्ता इत्यादी करीता एकूण रक्कम रुपये 2,48,768/- इतका प्रत्यक्ष खर्च केलेला होता. त्यामधून प्रमाणक क्रमांक 13313 दि.24/01/2012 अन्वये रु. 2 लक्ष इतकी रक्कम समायोजित करणेस व उर्वरीत रक्कम रु.48768/- श्री.वाय.एम. ओगले, क्रिडा अधिकारी यांना अदा करणे कामी आयुक्त आदेश क्रमांक 83 दिनांक 01/06/2012 अन्वये मंजुरी दिली असून सदरचा खर्च निवडणुक खर्च या सदरातून केला आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) अग्रीम खर्च करतांना तातडीची बाब म्हणून दि.09/01/2012 ते 17/02/2012 पावेतो निवडणुक विभागात महानगरपालिकेच्या अधिकारी व कर्मचारी यांना दयावयाचा चहा, नाष्टा व अल्पोपहार,पाणी (बिसलरी), इत्यादी वरील खर्च करतांना सदरच्या विक्रेत्यांकडून ठराविक दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. परंतु तसे न केल्यामुळे स्पर्धात्मक व घाऊक, किफायतीशीर दराचा लाभ महानगरपालिकेस झालेल्या दिसून येत नाही. उदा. जेवणाची थाली 400 नग x रु.125/- = रु.50000/-

2) समायोजन केलेल्या सर्व उप प्रमाणकांवर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजुरीचा शेरा नाही,(Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या नसल्याने समायोजित झालेले सर्व देयके अंतिम प्रदानापूर्वी मंजुर झालेली आहे. असे म्हणता येणार नाही.

3) चहापान व नास्ता हा निवडणुक प्रकियेत नेमणुक केलेल्या हजर असलेल्या अधिकारी/कर्मचारी यांची यादी व नांवे नस्ती सोबत आढळून आलेले नाही व पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

4) ज्या प्रयोजनासाठी अग्रीम देण्यात आले होते ते प्रयोजन दि.09/01/2012 ते 17/02/2012 पावेतो या कालावधीत पूर्ण केले असतांना, त्याचे समायोजन दिनांक 18/02/2012 नंतर त्वरीत किंवा जास्तीत जास्त तीन महिन्याच्या आंत म्हणजेच दि.24/04/2012 पावेतो करणे आवश्यक असतांना दि.01/06/2012 नंतर अग्रीमाचे समायोजन करण्याचे प्रयोजन काय याचा बोध होत नाही.

वरील अभिप्रायावरून असे निदर्शनास येते की, अग्रीमाची रक्कम खर्च करतांना मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 58 व 59 नुसार वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 175, Hmm No : 259)

168 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता मतदान व मतमोजणीच्या दिवशी क्रिडा विभागामार्फत चहापान, अल्पोपहार व भोजन व्यवस्था करणेकामी झालेल्या खर्चा बाबत.

लेखा शीर्ष: निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 111281.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 111281.00/-

खर्च करतांना तातडीची बाब म्हणून विक्रेत्यांकडून ठराविक दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. तसेच खर्चाच्या उप प्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा नाही. तसेच पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता दिनांक 16/02/2012 मतदानाच्या रोजी सकाळी 7-30 ते सायं. 5-30 वाजेपर्यंत या कालावधीत निवडणुक विभागातील सर्व अधिकारी व कर्मचारी तसेच दिनांक 17/02/2012 मतमोजणीचे व निकाल घोषित झाल्यानंतर निवडणुक आयोगाला फॅक्सव्दारे कळविणेकामी निवडणुक विभाग, पत्रकार, मिडीया यांना सदर कार्यक्रमाप्रसंगी चहापान, अल्पोपहार व भोजन व्यवस्था करणेकामी नाशिक महानगरपालिकेचे कार्यालयीन पत्र क्रमांक आस्था/वशि/316/2012 आदेश क्र.6, दि.05/02/2012 नुसार श्री.वाय.एम. ओगले, क्रिडा अधिकारी यांना आदेशीत केले होते.

त्यानुसार त्यांनी दिनांक 16/02/2012 व 17/02/2012 या कालावधीत मतदान व मतमोजणी प्रसंगी नेमणुक करण्यात आलेल्या निवडणुक विभागातील अधिकारी व कर्मचारी तसेच मतमोजणीच्या दिवशी पत्रकार व मिडीया यांचेसाठी चहापान, अल्पोपहार व भोजन इत्यादी करिता एकूण रक्कम रुपये 1,11,281/- इतका प्रत्यक्ष खर्च श्री. वाय.एम.ओगले, क्रिडा अधिकारी यांनी केलेला होता. सदरचा केलेला खर्चाची रक्कम अदा करणे कामी आयुक्त आदेश क्रमांक 82 दिनांक 01/06/2012 अन्वये मंजुरी दिली असून सदरचा खर्च निवडणुक खर्च या सदरातून केला आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सदरचा खर्च करतांना दि.16/02/2012 रोजी मतदानाच्या प्रसंगी तसेच दि. 17/02/2012 रोजी मतमोजणीच्या व निकाल घोषित होण्याच्या प्रसंगी निवडणुक विभागातील सर्व नेमणुक केलेले अधिकारी व कर्मचारी व पत्रकार व मिडीया यांना दयावयाचा चहा, नाष्टा, अल्पोपहार व भोजन इत्यादी वरील खर्च करतांना सदरच्या विक्रेत्यांकडून ठराविक दोन दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. परंतु तसे न केल्यामुळे स्पर्धात्मक व घाऊक, किफायतीशीरर दराचा लाभ महानगरपालिकेस झालेल्या दिसून येत नाही. उदा. जेवणाची थाली 400 नग x रु.125/- = रु.50000/-.

2) खर्च केलेल्या सर्व उप प्रमाणकांवर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजुरीचा शेरा नाही,(Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या नसल्याने समायोजित झालेले सर्व देयके अंतिम प्रदानापूर्वी मंजूर झालेली आहे. असे म्हणता येणार नाही.

3) चहापान, अल्पोपहार व भोजनावरील खर्च हा मतदाना प्रसंगी व मतमोजणीच्या व निकाल घोषित होण्याच्या प्रसंगी निवडणुक विभागात नेमणुक केलेल्या अधिकारी/कर्मचारी तसेच पत्रकार व मिडीया यांची यादी व नांवे नस्ती सोबत आढळून आलेले नाही व पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये

घेतलेल्या दिसून येत नाही.

वरील अभिप्रायावरून असे निदर्शनास येते की, रक्कम खर्च करतांना मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 58 व 59 नुसार वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 176, Hmm No : 260)

169 सन 2012-2013 या वर्षातील जकात विभागाकडील माहे 3/2013 या निवड महिन्यातील विविध जकात नाक्यावर वापरण्यात आलेल्या पावत्या, नमुना “ड” तसेच रोकडवही यांची पडताळणी केली असता, आढळून आलेल्या अनियमिततेबाबत...

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

माहे मार्च 2013 या महिन्याचे लेखापरीक्षण करतांना जकात नाक्यांवर वरीलप्रमाणे झालेल्या एकुण पासांच्या संख्येनुसार प्रतिज्ञापनाचा भरणा होणे आवश्यक आहे. मात्र प्रत्यक्ष भरणा चलनांची तपासणी व खात्री केली असता त्याप्रमाणे पूर्तता झालेली नसल्याचे दिसून आलेले आहे. तसेच नाशिक महानगरपालिका हद्दीतून त्वरीत निर्यात होणाऱ्या जकात पात्र मालावर आयात नाक्यावर एस्कोर्ट फी (मार्गस्थ दाखला फी) वसूल केली जाते. अशी वाहने निर्यात नाक्यावरून निर्यात होतात किंवा नाही याची खात्री होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात सन 2012-13 या वर्षातील जकात विभागाकडील माहे 3/2013 या निवड महिन्यातील विविध जकात नाक्यावर वापरण्यात आलेल्या पावत्या, नमुना “ड” तसेच रोकडवही यांची पडताळणी केली असता, खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) जकातीमध्ये सातपूर व अंबड औद्योगिक वसाहतीत काही उद्योग समुहांना महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाचे प्रकरण 8 करधान नियम 28 नुसार जकात चालू खात्याची परवानगी देण्यात आलेली आहे. अशा परवानगीधारकांकडून माल आयातीच्या वेळेस रोखीने जकात वसूल न करता जकात चालू खात्याचा पास देऊन माल मनपा हद्दीत आयात केला जातो. महिन्याभरात आयात झालेल्या मालाची जकात विवरणपत्रासोबत संबंधित करंट अकॉंटधारक मुख्य कार्यालयात जकातीची रक्कम दरमहा अदा करीत असतो. अशा करंट अकॉंटधारकांनी सादर केलेले मासिक विवरणपत्र बरोबर आहेत किंवा नाही व त्यानुसार अदा केलेली जकात

नियमानुसार बरोबर आहे किंवा नाही याची खात्री वेळेचेवेळी होणे आवश्यक आहे. जेणेकरून त्यांचेकडून काही जकात वसूल होणे असल्यास ती त्वरीत वसूल होऊ शकते. परंतु करंट अकॉंटधारकांची तपासणी वेळेचेवेळी केली जात नसल्याचे निदर्शनास आले आहे. त्यामुळे अशा करंट अकॉंटधारकांकडून काही जकात फरक येणे होत असल्यास तो वेळीच प्राप्त न होता, त्यास विलंब होत आहे.

2) नाशिक महानगरपालिका हद्दीतून त्वरीत निर्यात होणाऱ्या जकात पात्र मालावर आयात नाक्यावर एस्कोर्ट फी (मार्गस्थ दाखला फी) वसूल केली जाते. अशी वाहने निर्यात नाक्यावरून निर्यात होतात किंवा नाही याची खात्री होणे आवश्यक आहे. परंतु त्याप्रमाणे निर्यात नाक्यावर खात्री केली जात नसल्याचे दिसून आले.

सदर अनियमिततेबाबत अर्ध समास जापन क्रमांक 104/2014 दिनांक 24/11/2014 निर्गमित केले असता, त्या बाबत कोणतेही उत्तर प्राप्त झालेले नाही

IRRYLWM7701 (Ref No : 75, Hmm No : 104)

170 नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांना गणवेश पुरक साहित्य (लेडिज चप्पल, लेदर शुज, पायमोजे, ऑक्सफर्ड शुज, सिक्युरिटी बेल्ट, पोलिस लाठी, बनियन, बॅरेट कॅप, पी कॅप, शिड्डी दोरी इत्यादी) खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : कर्मचारी गणवेश महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1150730.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1150730.00/-

उर्जा व कामगार विभागाचा शासन निर्णय दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद 7 परिशिष्ट पांच(अ)(1) अनुसार शासनाचे अंगीकृत व्यवसाय लिडकॉम, अथवा चर्मोदयोग महामंडळ यांचे कडून खरेदी करणे बंधनकारक असतांना, सन 2011-2012 च्या मंजूर केलेल्या निविदा प्रकीयेव्दारे व पसंत समितीने शिफारस केल्या नुसार खुल्या बाजारातून खरेदी केली आहे. सदरचे साहित्य हे दर्जेदार व चांगले प्रतीचे असल्याबाबत शासकीय/निमशासकीय संस्थेकडून त्यांचा चाचणी अहवाल घेतलेला नाही. महासभेने सन 2010-2011 साठी प्रशासकीय मंजूरी दिली असतांना प्रत्यक्ष खरेदी सन 2012-2013 साठी केली आहे. तसेच रुपये 50,730/- इतक्या जादा झालेल्या खर्चास महासभेची फेर मंजूरी घेतलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका गणवेश पात्र कर्मचा-यांना लागणारे गणवेश पुरक साहित्य (लेडिज चप्पल, लेदर

नाशिक महानगरपालिका

शुज, पायमौजे, ऑक्सफर्ड शुज, सिक्युरीटी बेल्ट, पोलिस लाठी, बनियन, बॅरेट कॅप, पी कॅप, शिष्टी दोरी इत्यादी) खरेदीस महासभा ठराव क्रमांक 1789 दिनांक 18/03/2011 नुसार 11 लक्ष इतक्या रकमेस प्रशासकीय मान्यता दिली असून सदर साहित्याची खरेदी करणे कामी ई-निविदा प्रक्रिया राबवून आलेले न्युनतम दर व सदर साहित्यांचे मागविण्यात आलेले नमुने यांचा तुलनात्मक तक्ता तयार करून सदरचे नमुने पसंत समितीच्या बैठकीत पाहणी करून बैठकीत चांगले व दर्जेदार नमुने पसंत केले त्यानुसार दिलेल्या शिफारशी प्रमाणे खालील तपशिलातील खरेदी ही महानगरपालिका आयुक्त आदेश क्रमांक 98 दि.

01/06/2012 अन्वये करण्यात आली. सदर आदेशान्वये महासभेच्या प्रशासकीय मान्यते पेक्षा रक्कम रु.50730/- इतका जादा खर्चासह एकूण रक्कम रुपये 11,50,730/- चे खर्चास वित्तीय मंजूरी देण्यात आली असून सदरचा खर्च "कर्मचारी गणवेश " या सदरातून करण्यात आला आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	साहित्य खरेदीचा तपशिल	संख्या	निविदा दर (प्रती नग)	एकूण खर्च	निविदाधारकाचे नांव
01	लेडीज लेदर चप्पल, सर्व साईजमध्ये	1100 जोड	185/- प्रती जोड	203500/-	न्यु समाधान शू मार्ट
02	सेफ्टी लेदर शुज/ ऑक्सफर्ड काळे (जोधपुरी काळे) (अतिक्रमण व मोटर दूरुस्ती विभाग) सर्व साईजमध्ये	160/- जोड	775/- प्रती जोड	124000/-	
03	ऑक्सफर्ड लेदर शुज काळे, (Heat, Oil, Acid, resist.) (सुरक्षा विभाग 160 + वाहन चालक 250) सर्व साईजमध्ये	410 जोड	775/- प्रती जोड	317750/-	
04	पायमोजे, नेव्ही ब्ल्यू रंग, अँकर क्लब, फ्री साईज	1180 जोड	70/- प्रती जोड	82600/-	मे.जरस्मीन ड्रेसेस
05	अ) ऑक्सफर्ड लेदर शुज, काळे (Heat, Oil, Acid, resist.) सर्व साईजमध्ये, अग्निशमन दल	180 जोड	775/- प्रती जोड	139500/-	न्यु.समाधान शु मार्ट
06	सिक्युरीटी लेदर बेल्ट, काळा (फ्री साईज क्लीपसह)	590 नग	260/- प्रती नग	153400/-	
07	पोलीस लाठी - अ) लांबी 3.5 फुट, जाडी 1 इंच व्यास किंवा पाँचसह	160 नग	95/- प्रती नग	15200/-	
08	बनियन- व्हीआयपी बोनस	680 नग	108/- प्रती	73440/-	मे.एम.बी.ट्रेडिंग

	प्रिमीयम महानगरपालिकेचे बोधचिन्हासह दोन्ही बाजूस छपाई करणे, सर्व साईजमध्ये (अग्निशमन, सुरक्षा विभाग)		नग		कं.
09	बॅरेट कॅप - नेव्ही ब्ल्यू रंग ओसवाल मेक, सर्व साईजमध्ये (अग्निशमन, सुरक्षा विभाग)	340 नग	81/- प्रती नग	27540/-	
10	पी कॅप - नेव्ही ब्ल्यू रंग, (अग्निशमन अधीक्षक)	8 नग	270/- प्रती नग	2160/-	
11	टॉय नेव्ही ब्ल्यू रंग सुपिरीअर क्वालीटी, फ्री साईज (अग्निशमन अधीक्षक)	8 नग	180/- प्रती नग	1440/-	मे. जस्मीन ड्रेसेस,
12	शिष्टी दोरी, नेव्ही ब्ल्यू रंग, सुपेरीअर क्वालीटी	340 नग	30/- प्रती नग	10200/-	न्यु समाधान शु मार्ट
एकूण रक्कम रु.				1150730/-	

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) उर्जा व कामगार विभागाचा शासन निर्णय क्रमांक भाखंस-1088/(2512)/उदयोग-6 दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद 7 परिशिष्ट पांच(अ)(1) अनुसार शासनाचे अंगीकृत व्यवसाय लिडकॉम, अथवा चर्मोदयोग महामंडळ यांचे कडून या सर्व प्रकारच्या चामड्याच्या वस्तु खरेदी करण्यासाठी राखीव असतांना सदरचे साहित्य त्यानुसार खरेदी करणे बंधनकारक होते. तसे न करता, सन 2011-2012 च्या मंजूर केलेल्या निविदा प्रकीयेव्दारे व पसंत समितीने शिफारस केल्या नुसार खुल्या बाजारातून खरेदी केली आहे.

2) उपरोक्त तपशिलातील गणवेश पुरक साहित्या हे सन 2011-2012 या वित्तीय वर्षातील ई-निविदा प्रकीया राबविण्यात आलेल्या निविदेतील दर व त्यांचे नमुने यांची दिनांक 01/07/2011 रोजीच्या गणवेश पसंत समिती अहवालानुसार शिफारस केलेल्या दरानुसारच उपरोक्त आयुक्तांचा आदेश क्रमांक 98 दि. 01/06/2012 च्या मंजूरीने खरेदी केले आहे. नस्ती मधील तुलनात्मक तक्त्याची पडताळणी केली असता, गणवेश पसंत समितीने कशाच्या आधारे शिफारस केली याचा तपशिल नस्तीमध्ये आढळून आलेला नाही. तसेच खरेदी केलेले साहित्य हे दर्जेदार व चांगले प्रतीचे असल्याबाबत शासकीय /निमशासकीय संस्थेकडून त्यांचा चाचणी अहवाल घेतलेला नाही.

3) गणवेश पुरक साहित्याची प्रत्यक्ष खरेदी रक्कम रुपये 11,50,730/- एवढ्या रकमेची झाली असून, सदर खरेदी महासभेने दिलेल्या प्रशासकीय मान्यते पेक्षा रक्कम रुपये 50,730/- इतक्या जादा रकमेने झाली असतांना जादा झालेल्या खर्चास महासभेची फेर मंजूरी घेतलेली नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 104, Hmm No : 169)

171 नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांना विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादी खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: कर्मचारी गणवेश महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 5510977.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5510977.00/-

उर्जा व कामगार विभागाचा शासन निर्णय दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद 7 परिशिष्ट पांच(अ)(1) अनुसार शासनाचे अंगीकृत व्यवसाय महाराष्ट्र राज्य वस्त्रोदयोग महामंडळ यांचे कडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असतांना, निविदा प्रकीर्णवेळार व पसंत समितीने शिफारस केल्या नुसार खुल्या बाजारातून खरेदी केली असून सदरचे साहित्य हे दर्जेदार व चांगले प्रतीचे असल्याबाबत शासकीय/निमशासकीय संस्थेकडून त्यांचा चाचणी अहवाल घेतलेला नाही. तसेच सदर खरेदीस महासभेने सन 2010-2011 साठी प्रशासकीय मंजूरी दिली असतांना प्रत्यक्ष खरेदी सन 2012-2013 साठी केली आहे.

नाशिक महानगरपालिकेतील गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांसाठी लागणारे विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादी खरेदी करणे बाबत महानगरपालिकेने शासनाने निर्देश दिल्यानुसार मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटना मुंबई यांचे कडेस वेळोवेळी पत्र व्यवहार करून उक्त साहित्यांचे मंजूर दराबाबत व मंजूर दराने पुरवठा करणा-या संस्थाबाबत माहिती मागविली असता, मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटना, मुंबई यांनी त्यानुसार महाराष्ट्र राज्य यंत्रमाग महामंडळ मर्या. मुंबई यांचे नाव सुचित केले होते. परंतु या पुर्वी सदर संस्थेने सदरचे साहित्यांचा महानगरपालिकेस अतिशर्ती नुसार पुरवठा केलेला नव्हता म्हणून मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटनेकडे अन्य संस्थेबाबत विचारणा केली परंतु मध्यवर्ती भांडार संघटनेकडून त्याबाबत काही कळविले नसल्याने सदरची खरेदी बाबत महानगरपालिकेने महासभा ठराव क्रमांक 557, दिनांक 20/06/2011 नुसार जाहीर निविदा मागवून 69 लक्ष इतक्या रकमेस प्रशासकीय मान्यता घेतली, त्यानुसार महानगरपालिकेने गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांसाठी विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादींचे नामांकित मिलचे नमुने घेण्यात येऊन सदरचे नमुने गणवेश पसंत समितीचे अहवालानुसार पसंत करून ई-निविदा मागविण्यात आल्या असता, विहित मुदतीत एकूण 5 (पांच) निविदा प्राप्त झाल्या होत्या त्यापैकी पोद्दार अँड कंपनी यांची तांत्रिक निविदे मध्ये आवश्यक त्या कागदपत्रांची पूर्तता न केल्याने त्यांची व्यापारी निविदा उघडण्यात आली नव्हती, उर्वरीत मे.दिप सन्स नाशिक, मे.वैशाली साडी पॅलेस, मे.डी.राजेश अँड कंपनी नाशिक तसेच मे.एम.बी. ट्रेडिंग कंपनी, नाशिक अशा एकूण 4(चार) निविदा उघड्यात आल्या, त्यानुसार आलेले न्युनतम / सुधारीत दरानुसार खालील प्रमाणे गणवेश कापड व साडया इत्यादी खरेदी करणेस स्थायी समिती ठराव क्रमांक 435 दिनांक 07/11/2012 नुसार एकूण रक्कम रुपये 55,10,977/- चे खर्चास मान्यता देण्यात आली आहे.

खरेदी केलेले कापड व साडया इत्यादीचा तपशिल सोबत जोडलेल्या विवरणपत्राप्रमाणे असून त्यानुसार

नाशिक महानगरपालिका

1) मे.एम.बी. ट्रेडिंग कं. नाशिक, यांना जा.क्र. महानगरपालिका/मभां/वशि/59/2012, दिनांक 06/12/2012 अन्वये रक्कम रुपये 14,89,879/-, 2) मे.डी.राजेश अँड कंपनी, नाशिक यांना जा.क्र.महानगरपालिका/मभां/वशि/59/2012, दिनांक 06/12/2012 अन्वये एकूण रक्कम रुपये 35,83,980/- तसेच 3) मे.दिप सन्स, 1370 जी, शिवाजी रोड, नाशिक यांना जा.क्र. महानगरपालिका/मभां/वशि/59/2012, दिनांक 06/12/2012 अन्वये रक्कम रुपये 4,37,118/- इतक्या रकमेचा पुरवठा ओदश देण्यात आला असून सदरचा खर्च "कर्मचारी गणवेश" या सदरातून करण्यात आला आहे.

विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादी खरेदीचा तपशिल खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	बाब क्र.	तपशिल	संख्या	न्युनतम दर	सुधारीत दर	एकूण खर्च (रुपये)	निविदाधारका नांव
01	1	सुटिंगज कापड- (किमान पन्हा -150 सेंमी) 1) खाकी सुटिंगज = मेक- रेमंड ट्रावीन(5030-002939) शेड नं -1028-800 मिटर शेड नं. 103 - 11900 मिटर	12700 मिटर	207.90 प्रति मिटर	--	2640330	मे.डी.राजेश अँड कं.
		2) नेव्ही ब्ल्यू सुटिंगज= मेक-रेमंड - ट्रावीन (5030-002939) शेड नं- .633	1563 मिटर	211/- प्रति मिटर	--	329793	मे. दिप सन्स
		3) सुटिंगज कापड (सफेद)-मेक रेमंड ट्रावीन क्वा. नं-302824	4500 मिटर	209.70 प्रति मिटर	--	943650	मे.डी.राजेश अँड कं.
2)	2	शर्टिंगज कापड - (किमान पन्हा- 89 सेंमी.) 1) सफेद शर्टिंगज = मेक- रेमंड प्रिस्टाईल	290 मिटर	223/- प्रति मिटर	221/- प्रति मिटर	64090	मे.एम.बी. ट्रेडिंग कं.
		2) स्काय ब्ल्यू शर्टिंग- मेक मोरारजी मिल - केडी गोल्ड फाईन	795 मिटर	135/- प्रति मिटर	--	107325	मे. दिप सन्स
3)	3	काठेवाडी परकरासाठी प्रिंटेड कापड - (प्रत्येकी 13 मिटरचे कापड)(किमान पन्हा-89 सेंमी.) मेक - बालार फॅब्रिक्स - मिली	250 नग (3250 मिटर)	68/- प्रति मिटर	--	221000	मे.एम.बी. ट्रेडिंग कं.
4)	4	पेटीकोटसाठी रंगित व सफेद कापड - (किमान पन्हा 89 सें.मी.) रंगित = 2700 मिटर, मेक - डायमंड चंदन सफेद = 1100 मिटर मेक - डायमंड चंदन	3800 मिटर	65/- प्रति मिटर	--	247000	मे.एम.बी. ट्रेडिंग कं.
5)	1 अ)	भाग क्रमांक -2- गणवेश साडया 5 मिटर काठेवाडी पध्दतीची प्रिंटेड साडी, (किमान पन्हा 115 सें.मी.) मेक - पंकज टेक्सटाईल - नंदिनी	250 नग	335/- प्रति नग	321/- प्रति नग	80250	मे.एम.बी.ट्रेडिंग कं.
6)	1ब)	3 मिटर काठेवाडी पध्दतीची प्रिंटेड ओढणी (किमान पन्हा 115 सें.मी.)मेक - पंकज टेक्सटाईल - नंदिनी	250 नग	211/- प्रति नग	201/- प्रति नग	50250	मे.एम.बी.ट्रेडिंग कं.
7)	2अ)	6 वार प्रिंटेड साडी	1075	423/- प्रति	411/- प्रति	441825	मे.एम.बी.ट्रेडिंग

नाशिक महानगरपालिका

		लांबी 5.50 मिटर (किमान पन्हा 115 सें.मी.) मेक - विम्लॉन साडी - फ्रेंच क्रॅप	नग	नग	नग		कं.
8)	2 ब)	9 वार प्रिंटेड साडी लांबी 8.25 मिटर (किमान पन्हा 115 सें.मी.) मेक - विम्लॉन साडी - सुचित्रा स्लॅब	285 नग	635/- प्रती नग	621/- प्रती नग	176985	मे.एम.बी.टॅडींग कं.
9)	3 अ)	6 वार सफेद साडी (निळी किनार) लांबी 5.50 मिटर (किमान पन्हा 115 सें.मी.) मेक - विम्लॉन साडी - फ्रेंच क्रॅप	435/- नग	423/- प्रती नग	411/- प्रती नग	178785	मे.एम.बी.टॅडींग कं.
10)	3ब)	9वार सफेद साडी (निळी किनार) लांबी 8.25 मिटर (किमान पन्हा 115 सें.मी.) मेक - विम्लॉन साडी - सुचित्रा स्लॅब	30 नग	635/- प्रती नग	621/- प्रती नग	18630	मे.एम.बी.टॅडींग कं
11)	4	6 वार खाकी - साडी काळी किनार (ब्लाऊज पिससह) लांबी 5.50 मिटर (किमान पन्हा 115 सें.मी.) मेक -लेजर सिफॉन साडीचा मेक स्पष्ट उल्लेख करून दर नमुद करावेत.	24 नग	461/- प्रती नग	--	11064	मे.एम.बी.टॅडींग कं
एकूण रक्कम रु.						5510977	

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) दिनांक 15/06/2012 रोजी गणवेश पसंत समितीची बैठक घेण्यात आली होती त्यानुसार सदर बैठकीत गणवेश कापड खरेदी बाबत मागील दि.30/12/2011 रोजीच्या महानगरपालिका गणवेश पसंत समितीत झालेल्या शिफारशी नुसार प्रथम शासनाचे मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटना मुंबई यांचे कडून शासन दर करार व गणवेश कापडाचे नमुने मिळणे बाबत पत्रव्यवहार करण्याबाबत ठरविले होते. त्यानुसार महानगरपालिकेने दिनांक 07/10/2011 व दिनांक 25/11/2011 रोजी गणवेश कापडाचे नमुने व दरपत्रके पाठविणे बाबत मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटना मंडळास पत्र व स्मरणपत्र पाठविले होते. त्यानुसार मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटना मुंबई यांनी गणवेश खरेदी शासन आरक्षित संस्था मे.महाराष्ट्र राज्य यंत्रमाग महामंडळ मुंबई यांचे कडील दर करार महानगरपालिकेस सादर केले होते. परंतु सदर संस्थेने यापुर्वी नाशिक महानगर पालिकेस विविध प्रकारचे गणवेश कापड साहित्याचा अटी व शर्ती नुसार पुरवठा न केल्याने महानगरपालिकेने मध्यवर्ती संघटनेकडे अन्य संस्थेबाबत विचारणा केली असता, उक्त कार्यालयाने काही कळविले नाही असे स्थायी आदेशात नमूद केले आहे परंतु नस्तीमध्ये उत्पादन व विक्री अधिकारी, महाराष्ट्र राज्य यंत्रमाग महामंडळ मर्यादित मुंबई यांचे संदर्भित पत्र क्रमांक 1164 दिनांक 22/10/2012 त्यासोबत मध्यवर्ती भांडार खरेदी संघटना मुंबई यांचेकडील सन 2012-2013 या वर्षा करिता शासकीय/निमशासकीय कार्यालयांना लागणा-या वेगवेगळ्या "यंत्रमाग कापड (हातमाग कापडाशिवाय)" या बाबीचे दर निश्चीत बाबतच परिपत्रक क्रमांक भांखसं/यंत्रमाग कापड (हातमाग कापडाशिवाय)/दरनिश्चिती/(20)/2012-2013/सी.7900 दिनांक 08/08/2012 ची प्रत नाशिक महानगरपालिकेस सादर केले असतांना तसेच उर्जा व कामगार विभागाचा शासन निर्णय क्रमांक भांखसं-1088/(2512)/उदयोग-6 दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद 7 परिशिष्ट पांच(अ)(1)

अनुसार शासनाचे अंगीकृत व्यवसाय महाराष्ट्र राज्य वस्त्रोदयोग महामंडळ यांचे कडून खरेदी करण्यासाठी राखीव असतांना महानगरपालिकेने गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांना विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादी साहित्याची खरेदी ही पसंत समिती ने केलेल्या शिफारशीनुसार खुल्या बाजारातून निविदा प्रक्रिया राबवून खरेदी केली आहे.

2) गणवेशपात्र स्त्री व पुरुष कर्मचा-यांना विविध प्रकारचे गणवेश कापड व साडया इत्यादी खरेदीसाठी निविदा प्रक्रिया राबविण्यापूर्वी स्थानिक विक्रेते/ वितरक यांचेकडून प्राप्त झालेले नमुने व दर यामधून खरेदी करावयाच्या साहित्याचा मेक/कंपनी यांची निवड केली आहे. निविदेमध्ये खरेदी करावयाच्या साहित्याचे स्पेसीफिकेशन, दर्जा, साईज, कलर व अन्य तांत्रिक बाबी नमूद करून निविदा मागविणे आवश्यक असतांना ठराविक कंपनीचा मेक असलेली (उदा.रेमंड, रिड अॅन्ड टेलर तसेच सियाराम इत्यादी) निविदा मागवून खरेदी केली आहे. त्यामुळे अन्य कापड उत्पादक/ विक्रेते यांना खरेदी प्रक्रियेत भाग घेता आला नाही. स्पर्धा मर्यादीत झाल्यामुळे वाजवी स्पर्धात्मक दराचा लाभ महानगरपालिकेस मिळू शकला नाही.

3) सन 2011-2012 या आर्थिक वर्षात गणवेश पात्र कर्मचा-यांना देय असलेले गणवेश व साडया इत्यादी खरेदी बाबत सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील ई-निविदा प्रक्रिया राबविण्यात आलेल्या निविदेतील दर व त्यांचे नमुने यांची दिनांक 15/06/2012 रोजीच्या गणवेश पसंत समिती अहवालानुसार नामांकित कंपन्यांचे गणवेश कापडाचे व साडयांचे नमुने पसंत करण्यात आलेल्या व शिफारस केल्या नुसारच उपरोक्त आयुक्तांचा आदेशानुसार पुरवठादारांना पुरवठा ओदश देण्यात आला होता त्यानुसार उपरोक्त साहित्य खरेदी केले आहे. नस्ती मधील तुलनात्मक तक्त्याची पडताळणी केली असता, गणवेश पसंत समितीने कशाच्या आधारे शिफारस केली याचा तपशिल नस्तीमध्ये आढळून आलेला नाही. तसेच खरेदी केलेले साहित्य हे दर्जेदार व चांगले प्रतीचे असल्याबाबत शासकीय /निमशासकीय संस्थेकडून त्याचा चाचणी अहवाल घेतलेला नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 105, Hmm No : 170)

172 जंगम मालमत्ता नोंदवही एकत्रितरित्या परीरक्षित केले नसले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

जंगममालमत्ता नोंदवहीत नोंद घेतांना चल-अचल मालमत्तेचे संपूर्ण तपशिलासह वर्णन, त्यांचे मूल्य, मॉडेल/मेक नंबर, खरेदी केल्याचा दिनांक, खरेदी केली त्याचा आदेश क्रमांक व दिनांक इ. संपूर्ण रकाना निहाय नोंद प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह घेणे आवश्यक आहे. संपूर्ण विभागाकरीता मध्यवर्ती एकत्रित जंगम

मालमत्ता नोंदवही (विहीत नमुन्यातील) परिरक्षित करणे आवश्यक आहे. तसेच नोंदवहीतील जुने साहीत्य / मालमत्ता बाबत निर्लेखनाची कोणतीच कार्यवाही केलेली नाही. कार्यालयातील जडसंग्रह साहीत्याची वार्षिक पडताळणी व इतर साहीत्याची सहामाही पडताळणी करून पडताळणीच्या निष्कर्षाचे प्रमाणपत्र विभाग प्रमुखास पाठविणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. तसेच जडसंग्रह साहीत्य व मौल्यवान यंत्रसामग्री उपकरणांवर आकारमाणासह निर्देशांक केलेले नाही.

राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता मधील नमुना क्र. GEN-30 व 31 नुसार जंगम मालमत्ता नोंदवहीचा नमुना विहीत करण्यात आलेला आहे. तथापी नाशिक महानगरपालिकेच्या भांडार विभागाने महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 144 मधील नमुना 114 मध्ये नोंदवही परीरक्षित केलेली असून जंगम मालमत्ता नोंदवहीची पडताळणी केली असता, पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) लेखा संहितेतील नियमातील तरतुदी प्रमाणे विभागाच्या मालकीच्या प्रत्येक चल-अचल साधन सामुग्रीची नोंद घेतांना मालमत्तेचे संपूर्ण तपशिलासह वर्णन, त्यांचे मूल्य, मॉडेल/मेक नंबर, खरेदी केल्याचा दिनांक, कोणत्या आदेशानुसार खरेदी केली त्याचा आदेश क्रमांक व दिनांक इत्यादी बाबतची संपूर्ण रकाना निहाय नोंद प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह घेणे आवश्यक असतांना विभागाने त्यांच्या अधिनस्त असलेल्या नोंदवहीत अशा प्रकारच्या नोंदी घेतलेल्या दिसून येत नाही तसेच भांडार विभागाने त्यांच्या अधिनस्त (विभागापुरते मर्यादीत) नोंदवही परिरक्षित केल्याचे दिसून येते. वास्तविकता, संपूर्ण विभागाकरीता मध्यवर्ती एकत्रित जंगम मालमत्ता नोंदवही (विहीत नमुन्यातील) परिरक्षित करणे आवश्यक होते.

2) मध्यवर्ती एकत्रित जंगम मालमत्ता नोंदवही परिरक्षित करण्यात आली नसल्याने विभागाच्या मालकीची साधन सामुग्री/ साहीत्य इत्यादी बाबत सदयास्थितीची पडताळणी करता आली नाही. सबब, मध्यवर्ती एकत्रित जंगम मालमत्ता नोंदवही परिरक्षित करून त्यामध्ये अदयायावत नोंदी घेऊन (विविध विभागांनी त्यांच्या विभागापुरती परिरक्षित केलेल्या नोंदवहीतील मालमत्तेसह) अदयायावत ठेवणे आवश्यक आहे.

3) जुन्या नोंदी असलेल्या नोंदवहीत, मालमत्ता/साहीत्य खरेदी केल्यानंतर, त्याची जंगम मालमत्ता नोंदवहीत नोंद घेऊन विभागा अंतर्गत असलेले इतर विभाग यांचेकडे वर्ग केल्याबाबतच्या नोंदी केलेल्या आहेत. परंतु सदरचे साहीत्य (उपरोक्त विभाग) वापरात आहे किंवा नाही याबाबतची नोंदी उपरोक्त नोंदवहीत ब-याच मालमत्ता /साहीत्याच्या नोंदी समोर आढळून आलेल्या नसल्याने सदरचे साहीत्य हे सुस्थितीत असल्याची खात्री करता आलेली नाही. तसेच इतर विभागातील परीरक्षित केलेल्या जडसंग्रह नोंदवहीत देखिल मुख्य कार्यालयातून वर्ग झालेले साहीत्याची अदयायावत नोंदी आढळून आलेली दिसून येत नाही.

4) जंगम मालमत्ता नोंदवही हे स्थायी अभिलेखे म्हणून उद्देशित आहे. प्राधिकृत अधिका-याच्या व्यक्तीगत नियंत्रणाखाली ठेवणे आवश्यक आहे. सदर नोंदवहीत महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 144(2) अन्वये निरनिराळ्या वर्णनानुसार वस्तु सरसकट एकत्र न दाखविता, प्रत्येक प्रकारच्या मालमत्तेसाठी जरूरी प्रमाणे निराळे पाने वाटून देण्यात येऊन प्रत्येक प्रकारच्या संचाच्या मध्ये पुरेशी जागा सोडावी अशा पध्दतीने नोंदी अदयायावत ठेवणे आवश्यक आहे.

5) तसेच नोंदवहीतील जुने साहीत्य / मालमत्ता जे ब-याच कालावधी पासूनच्या आहेत त्यांच्या बाबतीत निर्लेखना बाबत कोणतीच कार्यवाही केलेली नाही. वास्तविकता जे साहीत्य ब-याच (10 वर्षा पेक्षा जास्त)

कालावधीपासून पडत आहेत जे ना-दुरुस्त आहेत अशा मालमत्ता/साहित्य यांचे निर्लेखन व अंतिम विल्हेवाट सक्षम अधिकारी यांचे मंजूरीने होणे आवश्यक आहे.

6) नवीन नोंदवही परिरक्षित करतांना जुन्या नोंदवहीतील सद्याचा साठा काळजीपूर्वक पडताळणी करून (जुन्या नोंदवहीतील अखेरची शिल्लक) आरंभिची शिल्लक स्पष्टपणे दाखविण्यात येणे आवश्यक आहे.

7) सन 2012-2013 अखेर भांडार विभागाच्या ताब्यातील सर्व प्रकारच्या जंगम मालमत्तेची पडताळणी करून साहित्याच्या सद्यास्थिती बाबत नियम 144 नुसार सक्षम प्राधिकारी यांनी दयावयाचा दाखला/ प्रमाणपत्र नोंदवहीत नोंदविण्यात आलेली नाही.

8) महाराष्ट्र नगरसपालिका लेखा संहिता 1971 मधील नियम 156 तसेच महाराष्ट्र आकस्मिक खर्च नियम 1965 मधील नियम 95 ते 103 नुसार कार्यालयातील जडसंग्रह साहित्याची वार्षिक पडताळणी कार्यालय प्रमुखाने प्रत्येक वर्षी जून अखेर व जडसंग्रह साहित्या व्यतिरीक्त इतर साहित्याची सहामाही पडताळणी माहे सप्टेंबर व मार्च अखेर करून पडताळणीच्या निष्कर्षाचे प्रमाणपत्र विभाग प्रमुखास पाठविणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. तसेच जडसंग्रह साहित्य व मौल्यवान यंत्रसामग्री उपकरणांवर आकारमाणासह निर्देशांक केलेले नाही.

जंगम मालमत्ता नोंदवही बाबत उपरोक्त अनियमितता पाहता, राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता मधील नमना क्रमांक GEN-30/31 नुसार भांडार विभागाची जडसंग्रह मालमत्ता नोंदवही एकत्रित ठेवणे आवश्यक असून सदर नोंदवहीत सर्व चल-अचल, स्थावर साहित्य, यंत्र, साधन सामुग्री इत्यादींची प्रकार निहाय परिगणना करून अदयायावत नोंदी घेऊन वापर योग्य साहित्य व निरूपयोगी साहित्य यांची परिभाषा निश्चीत करून पुढील उचित कार्यवाही करून नियमानुसार यापुढे प्रत्येक जंगम मालमत्तेची रकाना निहाय नोंदी घेऊन सक्षम प्राधिका-याकडून त्या प्रमाणित करून प्रत्येक वर्षाच्या अखेरीस प्रमाणपत्र प्राप्त करून घेण्याची योग्य ती दक्षता घेण्यात यावी.

HCDMGGM7001 (Ref No : 106, Hmm No : 171)

173 विविध विभागासाठी लागणा-या फर्नीचर साहित्य खरेदी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : फर्नीचर साहित्य खरेदी महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1098184.00 /-

शासन निर्णय दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद क्रमांक पांच, परिशिष्ट क्रमांक तीन नुसार खरेदी करणे बंधन कारक असतांना निविदा प्रक्रीया राबवून खुल्या बाजारातून खरेदी केलेली आहे. साहित्याची तपासणी शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून केल्याचे दिसून येत नाही. खरेदी सन 2012-2013 या वर्षासाठी असल्यामुळे त्यास नविन प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

भांडार विभागाने महानगरपालिकेच्या विविध विभागांना लागणा-या फर्नीचरची खरेदी निविदा पध्दतीने केलेल्या वार्षिक मंजुर दराने केली असून त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	साहित्याचा तपशिल	किंमत (रुपये)	महासभा ठराव	आयुक्त यांची मंजूरी आदेश	पुरवठादाराचे नांव
1	स्टील रॅक मोठी 18 नग x रु.3790	68220/-	1729 दि.10/12/2010	2416 दि.09/01/2012	श्रीराम वुडन आर्ट, नाशिक लेखा शिर्ष "डेड स्टॉक" रिक्वीजिशन नंबर.232 / 49,50,51, दि.29/10/12
	स्टील कपाट लहान 54 x 33 x17 2 नग x रु.39.50	7900/-			
	सागवानी खुर्ची 5 नग x 1750	8750/-			
	मोलडेड प्लॅस्टीक खुर्ची 10 नग X 495	4950/-			
	संगणक टेबल 2 नग x 4275	8550/-			
	सागवानी महाराजा लाकडी खुर्ची 2 नग x 4300	8600/-			
	एकूण	107010/-			
2	स्टील रॅक स्मॉल 4x 2500	10000/-	1729 दि.10/12/2010	2416 दि.09/01/2012	ओमकार एन्टरप्राईजेस, नाशिक
	स्टील कपाट मोठे 7 x 6825	47845/-			
	स्टील ऑफीस टेबल 5x 8657	43285/-			

नाशिक महानगरपालिका

	एक्झीक्युटीव टेबल बीग 1x 15900	15900/-			
	एक्झीक्युटीव चेअर रीव्हॉल्विंग 1x 5100	5100/-			
	स्टील लॉकर (12 लॉकर) 1x 10630	10630/-			
	मल्टीसिटर बेंच (थ्री सीटर 1x3417) (फोर सीटर 1 x 4555)	7972/-			
	संगणक टेबल 6 x 2925	17550/-			
	एकूण	158282/-			
3	जकात नाक्यासाठी फर्नीचर खरदो. स्टील रॅक मोठी 18x 3790	38220/-	1729 दि.10/12/2010 वार्षिक दर मंजूरी आदेश 2416/ 09/01/2012	48 दि.21/05/2012	1) श्रीराम वुडन आर्ट, नाशिक रु.165640/- 2) मे. ओमकार एन्टरप्राईजेस, नाशिक रु.667092/-
	स्टील कपाट मोठे 14 x 6825	95550/-			
	स्टील ऑफीस टेबल मोठे 66x 8657	571362/-			
	लोखंडी फ्रेम हाताची खुर्ची 49 x 1770	86730/-			
	मोल्डेड चेअर 22x 495	10890/-			
	एकूण	832892/-			
	एकूण बेरीज	1098184/-			

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) शासन निर्णय क्रमांक भाखंस-1088/(2512)/उदयोग -6 /मंत्रालय, मुंबई, दिनांक 02/01/1992 मधील

परिच्छेद क्रमांक पांच नुसार परिशिष्ट क्रमांक तीन नुसार महाराष्ट्र लघु उद्योग विभाग महामंडळ यांचे कडून खरेदी करणे बंधन कारक असतांना असे न करता निविदा प्रक्रीया राबवून खुल्या बाजारातून खरेदी केलेली आहे.

2) खरेदी केलेले साहित्य स्पेसिफिकेशन नुसार बरोबर असल्याचे तपासणी शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून केल्याचे दिसून येत नाही.

3) सदर खरेदीची प्रशासकीय मान्यता ही महासभा ठराव क्रमांक 1729 दिनांक 10/12/2010 अशी नमूद केली आहे. परंतु उपरोक्त खरेदी ही सन 2012-2013 या वर्षासाठी असल्यामुळे त्यास नविन प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आलेली नाही.

वरील प्रमाणे प्रचलीत खरेदी पध्दतीचा अवलंब न झाल्याचे दिसून येते.

DATRMHM6501 (Ref No : 132, Hmm No : 172)

174 नाशिक महानगरपालिकेच्या छपाई विभागातील सन 2012-2013 मधील छपाई काम खर्चातील अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: छपाई सादील महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 9656635.00 /-

निविदेतील अटी व शर्तीनुसार छपाई करून घेताना कागदाचा दर्जा योग्य आहे किंवा कसे याची पडताळणी शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून करण्यात आलेली नाही. पावती पुस्तके छपाईसाठी स्पेसिफिकेशनप्रमाणे कागदाचा दर्जा शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून तपासून घेतला नाही. तसेच नगरविकास विभाग शासन निर्णय दिनांक 22.1.2010 नुसार मानधनामध्ये दुरध्वनी, टपाल, लेखनसामुग्री या बाबींवर होणाऱ्या खर्चाचा अंतर्भाव असतांना पदाधिकारी, सदस्य यांचे लेटरहेड छपाई, तसेच दिवाळी कार्ड व पाकीटे छपाई, कार्यक्रम निमंत्रण पत्रिका छपाईसाठी रक्कम खर्च केल्याचे दिसून येते.

नाशिक महानगरपालिकेच्या छपाई विभागातील सन 2012-2013 या वर्षातील नस्ती/अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता, खालील तपशिलात नमूद केल्या प्रमाणे छपाईचे काम केल्याचे दिसून येते.

अ.	छपाईचा तपशील	पुरवठादार	अदा रक्कम	आयुक्त यांचे	स्थायी समिती	शेरा

नाशिक महानगरपालिका

क्र.				आदेश क्रमांक	ठराव	
1	विविध प्रकारचे फॉर्मस व रजिष्टरे व लेखा परीक्षण अहवाल छपाई	मे.इम्प्रीट नाशिक मे.राका प्रिंटर्स मे.गणेश एन्टरप्राईजेस	14053 1443 108585	803 दि.01/11/2012	1267/7.1.2011	सन 2011-2012च्या मंजुर दराने
2	पदाधिकारी व सदस्य यांचे लेटरहेड छपाई करणे	मे.गणेश एन्टरप्राईजेस	192938	808 दि.02/11/2012	46/12.07.2012	--
3	विविध प्रकारचे फॉर्मस व रजिष्टरे व लेखा परीक्षण अहवाल छपाई	मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.सम्यक एन्टरप्राईजेस	97440 67532 142750 4415 9955	--	46/12.07.2012	--
4	विविध प्रकारचे पावती पुस्तके, संगणकीय स्टेशनरी व फॉर्मस छपाई	रविएन्टरप्राईजेस,नाशिक राका प्रिंटर्स मे.गणेश एन्टरप्राईजेस	16597 36360 79700	810 दि.02/11/2012	46/17.07.2012 65/28.04.2011	--
5	विविध प्रकारचे फॉर्मस व रजिष्टरे छपाई	मे.सम्यक प्रिंटर्स, मे.सम्यक प्रिंटर्स,	17017 39395	811/02/11/2012	46/12.07.2012	
6	सर्व विभागांना लागणारे सव प्रकारचे फॉर्मस व रजिष्टरे छपाई	मे. राका प्रिंटर्स मे. राका प्रिंटर्स मे. गणेश एन्टरप्राईजेस मे. गणेश एन्टरप्राईजेस मे.इम्प्रीट नाशिक मे.इम्प्रीट नाशिक मे.आर.एस.एन्टरप्राईजेस मे.रवि एन्टरप्राईजेस	90200 34721 71014 16467 106269 19091 2198 18000	97/01/06/2012	1267/07.01.2011	--
7	नवनिर्वाचीत सदस्यांना लेटरहेड छपाई करणे	मे.इम्प्रीट नाशिक मे.गणेश मे.इम्प्रीट नाशिक	302330 45070 10420	586/17/09/2012	1267/07.01.2011	--
8	वार्ड क्र.27 मधील उदयानात प्राणी संग्रालय निमंत्रण पत्रिका छपाई करणे बाबत.	मे.गणेश एन्टरप्राईजेस निमंत्रण पत्रिका 4000 Nos. x6538 हजारी पाकीटे 4000 x 1690 हजारी = 6760	32812	602/21.09.2012	-	--
9	जकात विभागास लागणारी संगणक प्रिंट छपाई करणे	मे.साई राकेश पेपर मे.साई राकेश पेपर मे.रवि एन्टरप्राईजेस मे.रवि एन्टरप्राईजेस मे.साई राकेश पेपर मे.रवि एन्टरप्राईजेस	160000 240000 58200 58200 2100000 58200	59/23.05.2012 रु.832800/-	65/28.04.2011	--
10	सर्व विभागास लागणारे	मे.राका प्रिंटर्स	430125	57/23.05.2012	1267/07.01.2011	--

नाशिक महानगरपालिका

	पावती पुस्तके छपाई	मे.त्रिमुर्ती फाईन आर्ट मे.राका एन्टरप्राइजेस मे.इम्प्रीट, नाशिक मे.त्रिमुर्ती फाईन आर्ट	48750 97020 19030 65000			
11	मा.महापौर, उपमहापौर, सभापती यांना लागणारी लेटरहेड छपाई करणे	मे.गणेश एन्टरप्राइजेस	70292	1368/12.02.2012	46/12.07.2012	--
12	जकात, फाळके स्मारक व इतर विभागात लागणारे फार्म, पावती पुस्तके, रजिष्टर छपाई करणे बाबत	मे.गणेश एन्टरप्राइजेस मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.सम्यक प्रिंटर्स मे.गणेश एन्टरप्राइजेस	103045 11658 21000 4270 14493	1633/13.03.2013	46/12.07.2012	--
13	नववर्षाकरीता लागणारे सर्व प्रकारचे पावती पुस्तके छपाई करणे बाबत	मे. सम्यक प्रिंटर्स मे. सम्यक प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स	12911 1207 140864 129920 48300 48300	1631/19.03.2013	46/12.07.2012	--
14	प्रभाग क्र.17 मधील जागतीक महिला दिनानिमित्त निमंत्रण पत्रिका छपाई	श्री.गणेश एन्टरप्राइजेस	15240	उप मुख्य लेखाधिकारी - 08/17.07.2013	--	--
15	विविध विभागास लागणारे नियमावली पुस्तिका व इतर प्रमाणके फॉर्म रजिष्टरे छपाई बाबत	मे.इम्प्रीट मे.गणेश एन्टरप्राइजेस मे.रवि एन्टर मे.गणेश एन्टरप्राइजेस मे.राका मे.रवि	61060 87533 132262 4575 3500 14736	802/01.11.12	1267/ 7.1.2011	--
16	घरपट्टी व वॉटर मिटर विभागास लागणारी संगणकीय स्टेशनरी छपाई बाबत	मे.साई राकेश पेपर मे.साई राकेश पेपर मे.साई राकेश पेपर मे.साई राकेश पेपर मे.साई राकेश पेपर मे.रवि एन्टरप्राइजेस मे.रवि एन्टरप्राइजेस मे.रवि एन्टरप्राइजेस मे.रवि एन्टरप्राइजेस मे.रवि एन्टरप्राइजेस	169250 78300 36000 131100 80000 31050 39037 86500 37647 3653	60/23.05.2012	65/28.04.2011	--
17	जकात मालपास बुके व एस्कॉर्ट बुके छपाई करणे बाबत.	मे. इम्प्रीट नाशिक मे.राका एन्टरप्राइजेस	194040 32400	636/08.10.2012	1267/ 7.1.2011	--
18	सर्व विभागास लागणारे	मे.गणेश एन्टरप्राइजेस	110100	56/23.05.2012	1267/07.01.2011	--

नाशिक महानगरपालिका

	रजिष्टर छपाई करणे बाबत.	मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे. त्रिमुर्ती फाईन आर्ट मे. इम्प्रीट नाशिक मे.राका एन्टरप्राईजेस	28000 163050 78750 59450			
19	जकात विभागास लागणारे डिक्लेअरेशन फॉर्म छपाई बाबत	मे.राका प्रिंटर्स मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.इम्प्रीट,नाशिक	92160 55247 115200	61/23.05.2012	1267/ 7.1.2011	--
20	विविध विभागातील फॉर्म, रजिष्टरे, पावती पुस्तके, संगणकीय स्टेशनरी छपाई करणे बाबत	मे.साई मे.त्रिमुर्ती मे.त्रिमुर्ती मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.राका प्रिंटर्स मे.रवि एन्टरप्राईजेस मे.रवि एन्टरप्राईजेस मे.रवि एन्टरप्राईजेस मे.इम्प्रीट,नाशिक मे.इम्प्रीट,नाशिक	164000 13502 121520 11295 6586 7470 6887 36925 53815 33710 3109 31450 13380 82950 29108 67200	2575/06.03.2012	1267/07.01.2011	--
21	जकात विभागास लागणारे पावतीपुस्तके छपाई करणे बाबत	मे.राका प्रिंटर्स मे.त्रिमुर्ती फाईन आर्ट	48510 145600	58/23.05.2012	1267/07.01.2011	--
22	जकात व इतर विभागास लागणारे पावती पुस्तके, रजिष्टरे व फॉर्म छपाई करणे बाबत	मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.रामा प्रिंटर्स मे.रामा प्रिंटर्स मे.सम्यक प्रिंटर्स	151159 23967 43500 6415 8700	1536/11.03.2013	46/12.07.2012	--
23	नव वर्षाकरीता लागणारे सर्व प्रकारचे रजिष्टर छपाई करणे	मे.गणेश एन्टरप्राईजेस मे.राका प्रिंटर्स मे.सम्यक प्रिंटर्स	202785 77520 118400	1632/19.03.2013	46/12.07.2012	--
24	मा.महापौर, उपमहापौर, सभापती यांना लागणारी दिवाळी भेटकार्ड छपाई करणे	मे.गणेश एन्टरप्राईजेस	689775	1183/11.01.2013	46/12.07.2012	--
		एकूण	9656635			

प्रशासकीय मान्यता - 1) महासभा ठराव क्रमांक दिनांक / /201 सन 2011-2012 साठी

2) महासभा ठराव क्रमांक 185 दिनांक 18/10/2012 सन 2012-2013 साठी

लेखा शिर्ष - छपाई सादील

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) निविदेतील अटी व शर्तीनुसार छपाई करून घेताना कागदाचा दर्जा योग्य आहे किंवा कसे याची पडताळणी शासकीय / निमशासकीय संस्थेकडून करण्यात आलेली नाही. पावती पुस्तके छपाईसाठी अे ग्रेड मिलचा पेपर रंगीत पावतीसाठी 45 जी.एस.एम. कागद व पांढऱ्या पावतीसाठी 54 जी.एस.एम. कागद व्हाईट क्रीम वेव्ह पेपर वापरावयाचा आहे. पुस्तिका छपाईसाठी 200 जी.एस.एम. कार्डशीट आतील पाने 70 जी.एस.एम., 210 जी.एस.एम. सिनाट आर्ट कार्ड आतील पाने 70 जी.एस.एम. बल्लारपूर मॅपलिथो पेपर एक रंगात छपाई लुज फॉर्मस् कागदासह छपाई साईज 23" x 36" वेस्ट कोस्ट लेजर पेपर 10 जी.एस.एम. 20" x 30" बल्लारपूर मॅपलिथो पेपर 70 जी.एस.एम. निमंत्रण पत्रिका 210 जी.एस.एम. पाकीटे छपाई 80 जी.एस.एम. बल्लारपूर मॅपलिथो टेंडर फार्म (भाग-3) कागदासह छपाई व रजिस्टर बाईंडींग बल्लारपूर मॅपलिथो पेपर 70 जी.एस.एम., वेस्ट कोस्ट लेजर पेपर 100 जी.एस.एम..

वरील स्पेसिफिकेशनप्रमाणे कागदाचा दर्जा शासकीय / निमशासकीय संस्थेकडून तपासून घेणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

2) नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्रमांक संकीर्ण-2009/प्र.क्र.148/ नवि-26/मंत्रालय, मुंबई दिनांक 22/01/2010 नुसार सदस्यांचे मानधन रुपये 7,500/- प्रमाणे देण्यात येत आहे. या मानधनामध्ये दुरध्वनी, टपाल, लेखनसामुग्री या बाबींवर होणाऱ्या खर्चाचा अंतर्भाव आहे. असे असतानाही वर नमुद विवरणपत्रातील अ.क्र.2,7,व 24 नुसार पदाधिकारी, सदस्य यांचे लेटरहेड छपाई, तसेच दिवाळी कार्ड व पाकीटे छपाई, कार्यक्रम निमंत्रण पत्रिका छपाईसाठी रुपये 12,40,533/- एवढी रक्कम खर्च केल्याचे दिसून येते. याबाबत विभागाने धोरण ठरविणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 133, Hmm No : 173)

175 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने भांडार विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 357236.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 357236.00/-

झेरॉक्स मशिनची खरेदी वगळता इतर फर्निचर व साहित्याची खरेदी महाराष्ट्र लघु उद्योग विभाग महामंडळ यांचे कडून खरेदी केले नाही. खरेदी केलेले साहित्य स्पेसिफिकेशन नुसार बरोबर असल्याची तपासणी शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून केले नाही. खरेदी केलेल्या साहित्यांची नोंद साठा/जडसंग्रह नोंदवहीत घेतलेली नाही, तसेच झेरॉक्स मशिन वगळता इतर खर्चाच्या सर्व उप प्रमाणके आढळून न आल्याने खर्च

करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता भांडार विभागा मार्फत निवडणुकीच्या अनुषंगाने लागणारे कार्यालयीन कामकाजासाठी विविध प्रकारची स्टेशनरी, फर्नीचर व इतर साहित्य जाहीर ई-निविदा मागवून मे. राका प्रिंटर्स, नाशिक यांचे दर न्युनतम असल्याने त्यांना त्यांचे दर कमी करण्याबाबत विचारणा केला असता, त्यांनी 2 टक्के दर कमी केलेले असल्याने त्यांच्या दरास मंजरी देऊन मंजूर दराने निवडणुक स्टेशनरी साहित्य खरेदी करण्याकरीता आयुक्तांचा आदेश क्र.2418 दि.18/01/2012 नुसार मंजुरी दिली आहे. तसेच झेरोक्स मशीनची खरेदी केंद्रशासनाच्या No.DCM-EB/11-3/RC-0Q000/0111/83/02589/1657 Dt.26/8/2010 नुसार मंजूर दरकरारानुसार केलेली आहे.

त्यानुसार भांडार विभागाकडून लेखा परीक्षणास उपलब्ध झालेल्या नस्तीवरून खालील तपशिलातील नमूद एकूण खर्च रक्कम रु. 357236/- इतका झालेला आसुन सदरचा खर्च निवडणुक खर्च या सदरातून केला आहे.

अ. क्र.	रक्कम रुपये	आदेश क्रमांक	कंत्राटदाराचे नाव	खर्चाचा तपशिल
1	87648	आयुक्त यांचे आदेश क्र.614 दि.18.06.2011	एस अॅन्ड एस एंटरप्राईझेस,नाशिक	निवडणुक विभागासाठी झेरोक्स मशिन, कॅनॉन आय आर 2318 एल विथ डुप्लेक्स झेरोक्स मशिन(पाठकोट छायांकित प्रतीसाठी)खरेदीचा खर्च.
2	44808	आयुक्त यांचे आदेश क्र.2242 दि.27.12.2012 कार्यात्तर मंजुरी	भुमी एंटरप्राईझेस, नाशिक	स्टील कपाट मोठे 1 नग (रु.9672/- प्रमाणे) ऑफीस टेबल मोठे 4 नग (रु.8784/-प्रमाणे) एकूण रु.35136/-)
3	12915	आयुक्त यांचे आदेश क्र.46 दि.2.05.2012 कार्यात्तर मंजुरी	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	प्लॅस्टिक टेबल ट्रे खरेदीचा खर्च
4	23572	आयुक्त यांचे आदेश क्र.27 दि.27.01.2012 कार्यात्तर मंजुरी	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मतदान केंद्रावर लागणारे खाकी पेपर व स्केच पेन पुरविणे बाबतचा खर्च
5	9885	आयुक्त यांचे आदेश क्र.45 दि.02.05.2012	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मतदान केंद्रावर लागणारे सुरी कटर,कॉटन टेप व जाड- पुढा इत्यादी बाबतचा खर्च
6	24848	आयुक्त यांचे आदेश क्र.44 दि.02.05.2012 कार्यात्तर मंजुरी	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी बॅलेट युनिट सिलींग साहित्य खरेदी नवताल गोदरेज कुलूपे, सेलो टेप, लाख कांडी व सीडी/ डीव्हीडी मार्कर पेन इत्यादी बाबतचा खर्च
7	99456	आयुक्त यांचे आदेश क्र.2504 दि.06.02.2012	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी स्टेशनरी खरेदी बाबतचा खर्च झेरोक्स पेपर 177 रिम

		कार्योत्तर मंजूरी		
8	39404	आयुक्त यांचे आदेश क्र.2596 दि.26.03.2012 कार्योत्तर मंजूरी	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मतदान केंद्रावर लागणारे बॅलेट युनीट सिलींग व सेटींग करणे साठी स्टेशनरी साहित्य खरेदी करणे बाबतचा खर्च
9	14700	आयुक्त यांचे आदेश क्र.2518 दि.10.01.2012 कार्योत्तर मंजूरी	मे.राका प्रिंटर्स, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मतदान केंद्रावर लागणारे मोठ्या आकाराचे मतदान कक्ष (पुढा) 600 नग खरेदी बाबतचा खर्च
एकूण	357236			

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) तपशिलातील विविध प्रकारच्या खरेदी केलेल्या साहित्यांची नोंद साठा/जडसंग्रह नोंदवहीत घेतल्या बाबतची नोंद नस्ती मध्ये आढळून आली नाही. साठा / जडसंग्रह नोंदवही अभावी त्याची खात्री करता आली नाही. तसेच सदयास्थितीत झेरोक्स मशिन, स्टील कपाट, ऑफीस टेबल इ. प्रकारचे खरेदी केले साहित्य वापरात आहे किंवा नाही याची तपासणी करता येत नाही.

2) तपशिलातील अ.क्र. 1 मधील झेरोक्स मशिनची खरेदी वगळता इतर फर्निचर व इतर साहित्याची खरेदी शासन निर्णय क्रमांक भाखस-1088/(2512)/उदयोग -6 /मंत्रालय, मुंबई, दिनांक 02/01/1992 मधील परिच्छेद क्रमांक पांच परिशिष्ट क्रमांक तीन नुसार महाराष्ट्र लघु उदयोग विभाग महामंडळ यांचे कडून खरेदी करणे बंधन कारक असतांना असे न करता निविदा प्रक्रीया राबवून खुल्या बाजारातून खरेदी केलेली आहे.

3) खरेदी केलेले साहित्य स्पेसिफिकेशन नुसार बरोबर असल्याची तपासणी शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून केल्याचे दिसून येत नाही.

4) अ.क्र. 1 वगळता इतर सर्व खरेदी केलेल्या साहित्यांची उप प्रमाणके हे नस्ती सोबत आढळून आले नसल्याने त्यावर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजूरीचा शेरा, (Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या केल्या आहेत किंवा कसे याची खात्री करता आली नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 179, Hmm No : 263)

176 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने छपाई विभागामार्फत करण्यात आलेल्या खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 835048.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 835048.00/-

अटी शर्तीनुसार कागदाचा दर्जा योग्य असल्याची पडताळणी शासकीय/ निमशासकीय संस्थेकडून अथवा स्थानिक पातळीवरील तांत्रिक संस्थांकडून तपासणी केली नाही. छपाई केलेले सर्व उप प्रमाणके आढळून न आल्याने खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही. तसेच छपाई कामातील सर्व साहित्याच्या नोंदी साठा नोंदवही मध्ये घेतलेल्या नाही.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता छपाई विभागा मार्फत खालील तपशिलात नमूद केल्या प्रमाणे छपाईचे काम केल्याचे दिसून येते.

अ. क्र.	छपाईचा तपशील	पुरवठादार	अदा रक्कम	आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक	स्पेसिफिकेशन्स	शेरा
1	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता 1 ते 15 प्रकारचे लिफाफे छपाई करणे	मे.इम्प्रीट नाशिक	173706	2580 दि.06/03/2012	10x5 70GSM, 13x10 70GSM 10x6 70GSM 10x5 70 GSM 15x12 70GSM	दर पत्रके मागवून खरेदी - लेखा शिर्ष निवडणुक खर्च
2	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता दुरध्वनीसुची छपाई करणे	मे.गणेश एन्टरप्राईझेस,	250248	उपा आयुक्त प्रशासन यांचे आदेशानुसार	पुिस्तीका साईज 8.5"x 11" मुख पृष्ठ 210 GSM सिनार आर्ट कार्ड 4 रंगात आतील पाने 90GSM सिनार आर्ट पेपर 4 रंगात छपाई	सन 2010- 2011 च्या मंजुर वार्षिक दराने - लेखा शिर्ष निवडणुक खर्च
3	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करिता ओळखपत्र छपाई करणे	मे.आर.एस. एन्टरप्राईझेस	97428	66 दि.23/05/2012	चार रंगात छपाई कार्ड होल्डर व लेस चिमटयासह	दर पत्रके मागवून खरेदी - लेखा शिर्ष निवडणुक खर्च

नाशिक महानगरपालिका

4	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता विविध प्रकारचे लिफाफे छपाई करणे	मे.इम्प्रीट नाशिक	143266	2477 दि.06/03/2012	10x12 70GSM, 10x5 70GSM 13x10 70GSM 15x12 70 GSM 10x5 100GSM 15x10 100GSM 9x11 250GSM	दर पत्रके मागवून खरेदी - लेखा शिर्ष निवडणुक खर्च
5	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता आक्षेपीत मताचे छपाई करणे	मे.राका प्रिंटर्स	24000	उपा आयुक्त प्रशासन यांचे आदेशानुसार	60GSM, मॅपलिथो पेपर 24 पानांचे एक पुस्तक	दर पत्रके मागवून खरेदी - लेखा शिर्ष निवडणुक खर्च
6	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता बॅलेट युनिट प्रदत्तागणेश एन्टरप्राईझेस मतपत्रिका छपाई करणे	मे.राका प्रिंटर्स	67200 79200	2505 दिनांक 06/02/2012	70GSM, मॅपलिथो पेपर 140mm x 460mm	दर पत्रके मागवून खरेदी - लेखा शिर्ष निवडणुक खर्च
		एकूण	835048			

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) मंजूरी आदेशातील व करारनाम्यातील अटी शर्तीनुसार छपाई करून घेताना कागदाचा दर्जा योग्य आहे किंवा कसे याची पडताळणी शासकीय / निमशासकीय संस्थेकडून करण्यात आलेली नाही. वरील तपशिलातील रकाना क्र 6 मध्ये नमूद केलेल्या स्पेसिफिकेशनप्रमाणे कागदाचा दर्जा शासकीय / निमशासकीय संस्थेकडून तपासून घेणे आवश्यक असताना अशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. किंवा विभागाने त्या प्रकारचा दर्जा असल्याची खात्री स्थानिक पातळीवरील तांत्रिक संस्थांकडून तपासणी केली असल्याचे दिसून येत नाही.

2) तपशिलातील विविध प्रकारच्या छपाई कामातील साहित्यांची नोंद साठा नोंदवहीत घेतल्या बाबतची नोंद नस्ती मध्ये आढळून आली नाही. व त्याचा बाबनिहाय वापराचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही.

3) छपाई केलेल्या साहित्यांची उप प्रमाणके हे नस्ती सोबत आढळून आले नसल्याने त्यावर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजूरीचा शेर, (Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या केल्या आहेत किंवा कसे याची खात्री करता आली नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 180, Hmm No : 264)

177 अग्नीशमन यंत्रणेकडून अग्नीप्रतीबंधक उपाययोजना करून घेणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

दिनांक 06/01/2008 पासून महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक व जीवरक्षक उपाययोजना अधिनियम 2006 च्या तरतुदीनुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील शासकीय कार्यालय, हॉटेल, लॉजेस, रेस्टॉरंट व्यवसायीक इमारती, 15 मिटर उंचीवरील निवासी इमारती, समिश्र वापराच्या इमारती, दवाखाने प्रसुतीगृहे (नर्सिंग होम), औदयोगिक इमारती गोदामे इत्यादी मध्ये आग प्रतीबंधक उपाययोजना करून सदरच्या उपाययोजना दुरुस्त व कार्यक्षम असल्याबाबतचे प्रमाणपत्र वर्षातून दोन वेळा मुख्य अग्नीशमन अधिकारी यांचेकडे सादर करणे बंधनकारक आहे. कायद्यातील तरतुदीनुसार इमारतीचे मालक/ भोगवटादार यांनी अग्नीशमन यंत्रणेकडून फायर ऑडीट अग्नीशमन शुल्क भरून करून घेणे आवश्यक आहे. तसेच महानगरपालिकेने देखिल अधिनियमाच्या कलम 6,7,8 नुसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. नाशिक महानगरपालिकेच्या विभागीय कार्यालये, मुख्य इमारत, दवाखाने इत्यादी मध्ये अदयापही आग प्रतीबंधक उपाययोजना केलेली नसल्याने त्याबाबत तात्काळ कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र राज्या मध्ये दिनांक 06/01/2008 पासून महाराष्ट्र आग प्रतिबंधक व जीवरक्षक उपाययोजना अधिनियम 2006 हा लागू करण्यात आला आहे. उपरोक्त अधिनियमाच्या तरतुदीनुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील शासकीय कार्यालय, हॉटेल, लॉजेस, रेस्टॉरंट व्यवसायीक इमारती, 15 मिटर उंचीवरील निवासी इमारती, समिश्र वापराच्या इमारती, दवाखाने प्रसुतीगृहे (नर्सिंग होम), औदयोगिक इमारती गोदामे इत्यादी मध्ये आग प्रतीबंधक उपाययोजना करून सदरच्या उपाययोजना दुरुस्त व कार्यक्षम असल्याबाबतचे प्रमाणपत्र वर्षातून दोन वेळा मुख्य अग्नीशमन अधिकारी यांचेकडे सादर करणे बंधनकारक आहे. कायद्यातील तरतुदीनुसार इमारतीचे मालक/ भोगवटादार यांनी अग्नीशमन यंत्रणेकडून फायर ऑडीट विहीत केलेले अग्नीशमन शुल्क भरून करणे आवश्यक आहे.

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) नाशिक महानगरपालिके हद्दीमध्ये अश्या उपाययोजना करणे बंधनकारक असणा-या इमारती, व्यवसायीक व औदयोगिक इमारती, हॉटेल व निवारा गृहे, असेम्बी हाऊस, दवाखाने व नर्सिंगहोम आहेत व त्यापैकी किती इमारत मालकांनी/ भोगवटादारांनी आग प्रतीबंधक उपाय योजना केल्या आहेत याचा तपशिल अग्नीशमन विभागाकडे उपलब्ध नाही. त्यामुळे कोणत्या इमारती मालकांनी / भोगवटादारांनी अश्या उपाययोजना केलेल्या नाहीत याची माहिती उपलब्ध झाली नाही.

नाशिक महानगरपालिका हद्दीमध्ये उदयापही ब-याच दवाखाने, नर्सिंग होम व्यावसायीक व अन्य भोगवटादारांनी अश्या उपाययोजना केलेल्या दिसून येत नाही. त्यांना या अधिनियमाच्या कलम 6,7,8 नुसार

कार्यवाही करणे अपेक्षित आहे.

2) नाशिक महानगरपालिकेच्या स्वतःच्या मालकीच्या इमारतीमध्ये उदा. विभागीय कार्यालये, मुख्य इमारत, दवाखाने इत्यादी मध्ये अदयापही आग प्रतीबंधक उपाययोजना केलेला दिसून येत नाही. अग्नीशमन उपाययोजना करणे ही नागरीकांच्या जीवीताशी निगडीत बाब असून त्याबाबत तात्काळ कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 108, Hmm No : 183)

178 महानगरपालिकेच्या हद्दीतील वाहतुक करणारे टॅक्सी व रिक्शा स्टॅन्ड फी आकारणी बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिका विभागीय कार्यालयांपैकी फक्त पश्चिम विभाग या कार्यालयाने मोटार स्टॅन्ड फी वसुलीची कार्यवाही केलेली असून इतर विभागीय कार्यालयाने अशा प्रकारची मोटार रिक्शा स्टॅन्ड फीची वसुली केलेली आढळून आलेली नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेचे दर वर्षी कमीत कमी अंदाजे रक्कम रु.1,32,120/- इतक्या रकमेचे आर्थिकनुकसान होत आहे. मोटार स्टॅन्ड फी वसुली बाबत कार्यवाही होऊन महानगरपालिकेचा आर्थिकहसुल वाढविण्यासाठी प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचे विभागीय कार्यालय, पश्चिम विभागातील मोटार स्टॅन्ड फी आकारणी बाबत नस्तीची पडताळणी केली असता, नस्तीमधील पोलीस निरीक्षक, शहर वाहतुक शाखेने मा.प्रादेशिक परिवहन अधिकारी यांना पाठविलेल्या रिक्शा व टॅक्सी करिता स्टॅन्ड देणे बाबत सविस्तर अहवाल पत्र क्रमांक शवाशा/1244/2003, दिनांक 01/08/2003 नुसार मा.प्रादेशिक परिवहन कार्यालय, नाशिक या विभागाने नाशिक महानगरपालिका हद्दीतील वाहतुक करणारी टॅक्सी व रिक्शा यांना थांबविण्यासाठी विविध ठिकाणी थांबे मंजूर केलेले आहेत. त्यानुसार महानगरपालिका हद्दीत खालील प्रमाणे पोलीस स्टेशन हद्दीनुसार रिक्शा स्टॅन्ड आहेत. त्या करिता महानगरपालिका महासभा ठरावा अन्वये मोटार स्टॅन्ड फी आकारणी बाबत खालील प्रमाणे दर निश्चित केले आहेत.

अ) रिक्शा मालकांकडून वार्षिक दर रक्कम रुपये 60/-

ब) टॅक्सी टेम्पो मालकांकडून वार्षिक दर रक्कम रुपये 120/-

क) बस दररोज रक्कम रुपये 100/-

नाशिक महानगरपालिका

त्याप्रमाणे खालील तपशिलात नमूद पोलीस स्टेशन विभागा अंतर्गत महानगरपालिका हद्दीत खालील प्रमाणे विविध ठिकाणी थांबे मंजूर केले आहेत.

अ.क्र.	पोलीस स्टेशन विभाग	एकूण मंजूर रिक्षा स्टॅन्ड	एकूण रिक्षा संख्या
1	सरकारवाडा व गंगापूर पोलीस स्टेशन विभागा अंतर्गत	56	609
2	भद्रकाली व पंचवटी विभागा अंतर्गत	56	581
3	अंबड व सातपूर विभाग	58	672
4	नाशिकरोड विभागा अंतर्गत	33	255
5	देवळाली कॅम्प व भगुर विभागा अंतर्गत	08	85
		211	2202

वरील प्रमाणे नाशिक शहर वाहतुक शाखेने मा.प्रादेशिक परिवहन अधिकारी, नाशिक यांना पाठविलेल्या पत्रानुसार फक्त रिक्षा स्टॅन्ड बाबतची माहिती असून त्यात महानगरपालिका हद्दीमध्ये 211 रिक्षा स्टॅन्ड मिळून एकूण 2202 इतक्या रिक्षा थांबण्यास परीवहन विभागाने मंजुरी दिलेली आहे. त्यानुसार फक्त रिक्षा स्टॅन्ड बाबत 2202 रिक्षांकरीता रु.60/- प्रमाणे एकूण रक्कम रु. 1,32,120/- इतकी रिक्षा स्टॅन्ड फी प्रत्येक आर्थिक वर्षात वसूल होणे आवश्यक आहे. नाशिक महानगरपालिका विभागीय कार्यालयांपैकी फक्त पश्चिम विभाग या कार्यालयाने मोटार स्टॅन्ड फी वसुलीची कार्यवाही केलेली असून सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाच्या जमा कीर्द वरून वर्षभरात एकूण रक्कम रुपये 18720/- इतकी मोटार स्टॅन्ड फीची रक्कम वसूल केली आहे. इतर विभागीय कार्यालयाने अशा प्रकारची मोटार/ रिक्षा स्टॅन्ड फीची वसुली केलेली आढळून आलेली नाही. त्यामुळे महानगरपालिकेचे दर वर्षी कमीत कमी अंदाजे रक्कम रु.1,32,120/- इतक्या रकमेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. वरील तपशिलातील माहिती सन 2003-2004 या वित्तीय वर्षाची असून ती रिक्षा वाहन थांब्यांची आहे. अशा प्रकारे टॅक्सी/टेम्पो वाहनांबाबत व बस थांब्याबाबतची माहिती विभागाकडून उपलब्ध न झाल्याने त्याबाबतची फी वसुली बाबत पडताळणी करता आली नाही. नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत विभागीय कार्यालयाने सन 2012-2013 आर्थिक वर्ष अखेरीस परीवहन विभागाकडून महानगरपालिका हद्दी मध्ये एकूण कीर्ती रिक्षा, टॅक्सी/टेम्पो व बस याकरीता (स्टॅन्ड) थांबे मंजूर केली याबाबतची माहिती उपलब्ध करून त्यानुसार महानगरपालिका विभागीय कार्यालयाने त्यांचे हद्दी मधील थांब्याच्या रिक्षा, टॅक्सी/टेम्पो व बस इ. मालकांकडून मोटार स्टॅन्ड फी वसुली बाबत कार्यवाही करून महानगरपालिकेचा आर्थिक महसूल वाढविण्यासाठी प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 116, Hmm No : 221)

179 नाशिक महानगरपालिकेच्या विभागीय कार्यालयातील विविध कर विभागतील उणिवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

विविध करांच्या डिमांड नोंदवही मधील आरंभीची शिल्लका, चालू वर्षातील मागणी व अखेरच्या शिल्लका इ. नोंदी मागील नोंदवहीवरून बरोबर असल्याचे तपासून प्रमाणीत केलेले नाही. अखेरच्या शिल्लका ह्या पेन्सीलने नमूद केलेल्या आहेत. सन 2012-2013 या वर्षामध्ये विविध कर लेखा शिर्षांतर्गत वसूल झालेल्या रकमांची दैनंदिनी व वापरलेल्या पावती पुस्तके यावरून पडताळणी केली नसल्याचे आढळून आले. तसेच वर्षभरात जमा झालेल्या रकमांचा भरणा विभागीय कोषागारात जमा झाल्या असल्याचा ताळमेळ घेतला जात नाही. विविध करांच्या जमा किर्दीतील दिवसअखेरचे लेखे बंद करतवळी प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह बंद केली जात नाहीत. वसूल झालेल्या रकमेचा मासिक व वार्षिक गोषवारे प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीने प्रमाणीत केलेले नाहीत. महानगरपालिकेच्या मालकीचे मालमत्तेवर उदा. गाळे, समाज मंदिरे, इ. यांच्या भाड्याच्या मागणी नोंदवहीतील नोंदी समोर केलेल्या भाड्याच्या आकारणीची सत्यता करारनामे, आदेश व ठरावा विना करता आली नाही. सर्व विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागात कत्तलखान्यातील कत्तल फी सन 2012-13 मध्ये रक्कम रुपये 2,90,130/- एवढी फी जमा असून शहरातील लोकसंख्या बघता सदरची फी कमी असल्याचे दिसून येते. विवाहनोंदणी विभागाची जमा असलेली विवाहनोंदणी फी शासकीय कोषागारात जमा होणे आवश्यक असतांना ती महानगरपालिका निधी मध्ये जमा केली जात आहे. विभागीय कार्यालयांनी घरपट्टी विभागातील मिळकतीचे रिव्हीजन प्रत्येक 4 वर्षांनी करून तशी नोंद रिव्हीजन रजिस्टरला घेणे आवश्यक असतांना सन 1998-99 पासून अशा मिळकतीचे रिव्हीजन करण्याबाबत कार्यवाही झालेली आढळून आलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या खालील विभागीय कार्यालयातील विविध कर विभागातील सन 2012-2013 चे लेखा परीक्षण केले असता, त्याबाबत खालील अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) इमारत गाळे व खुल्या जागा भाडे फी, जाहीरात कर यांच्या डिमांड नोंदवही मधील 31/03/2013 अखेरच्या थकीत भाडे/फी या वसूल रकमांचा वर्ष अखेरीस गोषवारा काढलेला नाही. डिमांड नोंदवही मधील आरंभीची शिल्लका, चालू वर्षातील मागणी व अखेरच्या शिल्लका इ. नोंदी विभागीय अधिकारी यांनी मागील नोंदवहीवरून बरोबर असल्याचे तपासून प्रमाणीत केलेले नाही. तसेच नाशिक पश्चिम व नविन नाशिक विभागीय कार्यालय वगळता इतर सर्व विभागीय कार्यालयांचे सन 2011-2012 व त्यापुर्वीचे डिमांड नोंदवही व अभिलेखे उपलब्ध नसल्यामुळे सन 2012-2013 डिमांड नोंदवहीमधील नोंदी बरोबर व अचुक असल्याचे तपासणी करता आली नाही. सातपूर व सिडको विभागीय कार्यालयातील डिमांड नोंदवह्यांवरील अखेरच्या शिल्लका ह्या पेन्सीलने नमूद केलेल्या आहेत.

तरी विभागीय अधिकारी यांना मागील अभिलेख्यावरून डिमांड नोंदवही मधील नोंदी बरोबर व अचुक

असल्याची खात्री करून नोंदी साक्षांकित करणे आवश्यक आहे.

2) विविध कर विभागा मध्ये विविध करांच्या रकमा वसुल केल्या जातात. त्या वसुल रकमांची दैनंदिनी व वापरलेल्या पावती पुस्तके यावरून कर अधिकाऱ्याने पडताळणी करणे आवश्यक आहे. परंतु सन 2012-2013 या वर्षामध्ये अश्या प्रकारची तपासणी केली नसल्याचे आढळून आले. तसेच विविध कर विभागामध्ये सर्व करांच्या व इतर लेखा शिर्षांतर्गत वर्षभरात जमा झालेल्या रकमांचा भरणा विभागीय कोषागारात जमा झाल्या असल्याचा ताळमेळ घेतला जात नाही. तसा ताळमेळ घेवून सर्व जमा रकमा यथोचितरित्या महानगरपालिका फंडात जमा झाल्याची खात्री विभागाने करावी.

3) तसेच विविध करांच्या जमा होणारी फीच्या नोंदी जमा किर्द मध्ये घेतांना दिवसअखेर लेखे बंद करतवळी प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीसह बंद करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही झालेली नाही. तसेच जमा किर्द मध्ये वसुल झालेल्या रकमेचा मासिक व वार्षिक गोषवारे प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीने प्रमाणीत केलेले नाहीत. त्यामुळे वर्षभरात वेगवेगळ्या लेखा शिर्षांतर्गत जमा झालेली एकूण फीचा भरणा बरोबर असल्याची तपासणी करता आली नाही. तरी विभागाने याबाबत वसुल झालेल्या रकमा बरोबर व अचूक असल्याची खात्री करून साक्षांकित करावे.

4) सातपुर विभागीय कार्यालय अंतर्गत महानगरपालिकेच्या मालकीचे 585 गाळे असून खालील गाळे सन मार्च 2013 अखेर रिक्त असल्याचे आढळून आले.

अ.क्र.	तपशिल	एकूण गाळे	वापर गाळे	रिक्त गाळे
1	छत्रपती शिवाजी महाराज, मंडई	170	169	01
2	शिवाजी नगर मिनी मार्केट	25	24	01
3	इंदिरा मार्केट सातपुर कॉलनी	80	38	42
4	आनंदवल्ली मार्केट शाळेजवळ	32	0	32
5	गंगापुरगांव मिनी मार्केट	20	0	20
	एकूण	585	489	96

एकूण 96 गाळे मागील 2 वर्षांपासून रिकामे राहिल्यामुळे त्यापासून मिळणा-या भाड्यापासून महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणात आर्थिक उत्पन्नाचे नुकसान होत आहे. तरी गाळे लिलावाने देणे आवश्यक आहे.

5) सन 2012-2013 मधील महानगरपालिकेच्या मालकीचे गाळे, समाज मंदिरे, व्यायाम शाळा, अभ्यासिका, खुल्या जागा, रसवंती गृहे, फटाके स्टॉल, वाहन तळ, यांच्या भाड्याच्या मागणी नोंदवहीला जागाधारकांच्या नोंदी असून परंतु त्यावर केलेल्या भाड्याच्या आकारणीची सत्यता ही, करारनामे, आदेश व ठराव, हस्तांतरण प्रकरणे, लिलाव खर्च इत्यादी मूळ अभिलेखे उपलब्ध न झाल्यामुळे बरोबर व अचूक असल्याची तपासणी करता आली नाही. तरी विभागीय अधिकारी यांनी मुळ अभिलेखांचे अवलोकन करून आकारणी केलेली सर्व मालमत्तांचे भाडे बरोबर व अचूक असल्याची खात्री करून नोंदवही साक्षांकित करावी.

6) सर्व विभागीय कार्यालयांनी त्यांचे कार्यालयात असलेल्या जडवस्तुंची महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता 1971 चे नियम 144 नुसार नमुना 114 मध्ये नोंदवही परीरक्षित केलेली दिसून येत नाही. त्यामुळे विभागामध्ये वेळोवेळी खरेदी केलेले व शिल्लक असलेले कार्यालयीन फर्नीचर, संगणक साहित्य, तसेच इतर जडसंग्रह साहित्य सुस्थितीत असल्याबाबत तपासणी करता आली नाही. तसेच विभागीय अधिकारी यांनी दर

वर्षी जून अखेर शिल्लक असलेल्या जडसंग्रह साहित्याची पडताळणी करून त्याबाबतचा अहवाल वरीष्ठ कार्यालयास पाठविल्याचे दिसून येत नाही, तरी जंगम मालमत्ता नोंदवही परिरक्षित करून ती अदयायावत ठेवणे आवश्यक आहे.

7) सर्व विभागीय कार्यालयातील विविधकर विभागात कत्तलखान्यातील कत्तलीसाठी आणलेल्या प्राण्यांची कत्तल फी (संगणक कोड क्र.130) सन 2012-13 मध्ये रक्कम रुपये 2,90,130/- एवढी फी जमा असून शहरातील लोकसंख्या बघता सदरची फी कमी असल्याचे दिसून येते. सातपूर, पंचवटी, नविन नाशिक, इत्यादी विभागीय कार्यालया मध्ये अशा प्रकारची फी वसूल झालेली दिसून येत नाही. नाशिक शहराची लोकसंख्या व क्षेत्रफळ विचारात घेता मोठ्या प्रमाणावर फी वसूल केली जात नसल्याचे दिसून येते. त्यामुळे महानगरपालिकेचे मोठ्या प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे. तरी याबाबतची फी वसूल होऊन महानगरपालिकेचे उत्पन्न वाढीसाठी योग्य त्या उपाय योजना होणे आवश्यक आहे.

8) जन्म-मृत्यु विभागाकडील कोरे दाखले छपाई विभागाकडून आणले जातात, परंतु त्यांची नोंद साठा नोंदवहीत घेऊन दैनंदिन वापराच्या तपशिलासह नोंदी ठेवल्या जात नाही.

9) महाराष्ट्र विवाह मंडळाचे विनियमन आणि विवाह नोंदणी नियम 1999 नुसार व नोंदणी महानिरीक्षक व मुद्रांक नियंत्रक, महाराष्ट्र राज्य, पुणे यांचे पत्र क्र. का-13/ रवका/विवाह नोंदणी दिनांक - /04/2008 नुसार विवाह नोंदणी करण्याचे काम नगरपालिका /महानगरपालिका यांना दिनांक 01/05/2008 पासून हस्तांतरीत करण्यात आले आहे. त्यानुसार नाशिक महानगरपालिकेच्या सर्व विभागीय कार्यालयातील एकूण जमा झालेली सन 2012-2013 या आर्थिक वर्षात विवाह नोंदणी करिता नोंदणी फी व शास्ती ची रक्कम म्हणून रक्कम रुपये 8,96,103/- वसूल केलेली आहे. महाराष्ट्र विवाह मंडळाचे विनियमन आणि विवाह नोंदणी नियम 1999 चे नियम 12 नुसार निबंधकाकडे आलेली सर्व फी आणि शास्ती यांची रक्कम शासकीय कोषागारात जमा करणे आवश्यक असल्याचे स्पष्ट निर्देश असतांनाही महानगरपालिकेच्या सर्व विभागीय कार्यालयांनी सन 2012-2013 मध्ये जमा केलेली विवाह नोंदणी फी व शास्ती रक्कम एकूण रुपये 8,96,103/- महानगरपालिका निधीत जमा केलेली आहे. विवाह नोंदणीचे काम दिनांक 01/05/2008 पासून महानगरपालिकेकडे हस्तांतरीत करण्यात आले असल्याने व आजपर्यंत संस्थेने विवाहनोंदणी फी व शास्ती रक्कमेचा शासकीय कोषागारात भरणा केला नसल्याने, रक्कमेची परिगणना करून रक्कम शासकीय कोषागारात जमा करणे आवश्यक आहे.

10) महाराष्ट्र विवाह मंडळाचे विनियमन आणि विवाह नोंदणी नियम 1999 मधील नियम 3 नुसार निबंधकाच्या स्थानिक अधिकार क्षेत्रातील विवाह मंडळे यांची नमुना- अ मध्ये नोंदणी व नुतणीकरणसाठी अर्ज सादर करून अर्जासोबत रु.5000/- फी प्राप्त करून घेणे आवश्यक असून नमुना- ह नोंदवहीत विवाह मंडळाची नोंद घेण्याचे स्पष्ट निर्देश देण्यात आले आहेत. तसेच नोंदणी महानिरीक्षक व मुद्रांक नियंत्रक, महाराष्ट्र राज्य, पुणे यांचे सुचने नुसार विवाह नोंदणी करण्याचे काम दिनांक 01/05/2008 पासून नगरपालिका / महानगरपालिका यांचे कडे हस्तांतरीत झाले असल्याने उपरोक्त नियमान्वये महानगरपालिका क्षेत्रातील विवाह मंडळाचे नोंदणी व नुतनीकरणाचे व फी घेण्याचे तसेच नमुना- ह नोंदवही अदयावत करण्याचे काम महानगरपालिका यांचे असतांनाही सन 2012-2013 अखेर पर्यंत विवाह मंडळाची नोंदणी व फी वसुलीची तसेच नोंदवही परिरक्षित करण्याची कार्यवाही झालेली नसल्याने शासकीय महसुलाचे कायम स्वरूपी नुकसान झाले आहे व होत आहे. तरी नियमातील तरतुदी प्रमाणे विवाह मंडळाची नोंदणी/ नुतणीकरण व फी वसुली करून शासन सदरी भरणा होणे आवश्यक आहे.

11) पंचवटी विभागांतर्गत महानगरपालिकेने सन 2009-2010 या वर्षात गणेशवाडी येथील गोदावरी झोपडपट्टीचे अतिक्रमण काढून भाजीपाला बाजाराचे बांधकाम अंदाजे रक्कम रु. 6 कोटी खर्च करून पूर्ण केलेले आहे. भाजीपाला मार्केट मध्ये 468 ओटे, दिव्यांची व्यवस्था, पार्कींग व्यवस्था असून अद्यापही गोदावरी नदीवर भरणारा भाजीपाला बाजार स्तलांतरीत केलेला नाही. भालीपाला मार्केटची इमारत मागील 4/5 वर्षांपासून वापराविना रिकामी पडून असल्यामुळे केलेल्या खर्चाचे उद्दीष्ट सफल झालेले दिसून येत नाही. तसेच वापराविना सदरची इमारत पडून व त्यावर महानगरपालिकेचे दुर्लक्ष असल्याने सदरची इमारतीच्या खिडक्या, दरवाजे, छत, तसेच विदुयत दिवे यांचे नुकसान होत आहे.

12) नाशिक महानगरपालिकेच्या विभागीय कार्यालयांनी घरपट्टी विभागातील मिळकतींवर कर आकारणी करतांना मिळकतीचे रिव्हीजन प्रत्येक 4 वर्षांनी करून तशी नोंद रिव्हीजन रजिष्टरला घेणे आवश्यक असतांना सन 1998-99 पासून अशा मिळकतींचे रिव्हीजन करण्याबाबत कार्यवाही झालेली आढळून आलेली नाही. तसेच सर्व विभागात ब-याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढली आहे. अशा मिळकतींचे सर्व्हे करून प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. परंतु रिव्हीजन न केल्याने महानगरपालिकेला मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्न कमी मिळण्याची शक्यता आहे. तरी प्रत्येक चार वर्षांनी रिव्हीजन होणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 117, Hmm No : 222)

180 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 चे निवडणुकीच्या अनुषंगाने विविध टप्प्यातील कामकाजासाठी खर्च भागविण्यासाठी पश्चिम विभागाच्या प्रभाग विभागीय अधिकारी यांना देण्यात आलेल्या अग्रीमाचे समायोजन करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 100000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 100000.00/-

अग्रीम खर्च करतांना तातडीची बाब म्हणून विक्रेत्यांकडून ठराविक दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. तसेच खर्चाचे उप प्रमाणके आढळून न आल्याने खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही. तसेच पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही. तसेच फर्नीचर व इतर खरेदी केलेले साहित्यांची नोंद साठा नोंदवहीत घेतल्याबाबतचा शेरा नाही. अग्रीमाचे समायोजन दिनांक 18/02/2012 नंतर त्वरीत किंवा जास्तीत जास्त तीन महिन्यांच्या आत होणे आवश्यक असतांना तीन महिन्यांच्या आत केले नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने निवडणुकांच्या विविध टप्प्यावरील कामकाज कार्यालयीन वेळेनंतर किंवा कार्यालयीन सुट्टीच्या दिवशी जादा तास थांबवून व निवडणुक आयोगाने आदेशित केलेल्या मुदतीत करावयाचे असल्याने वेळेप्रसंगी संबंधित अधिकारी व कर्मचारी यांनी चहापान, अल्पोपहार व भोजन इत्यादी व्यवस्थेसाठी तसेच निवडणुकीचे कामकाजासाठी कार्यालयीन वेळे व्यतिरीक्त निवडणुक विभागातील वापरात असलेले संगणकासाठी संगणकीय कारटेज, टोनर रिफलींग, स्टेशनरी साहित्य, निवडणुकी संदर्भात कायद्याची मार्गदर्शक पुस्तके खरेदी करणे इत्यादी बाबींवर तातडीचा/आकस्मिक खर्च करणे कामी रक्कम रु.50,000/- महानगरपालिका आदेश क्र.2435 दिनांक 19/01/2012 नुसार व रक्कम रु.50,000/- महानगरपालिका आदेश क्र. 2543 दिनांक 13/02/2012 अन्वये, असे एकूण रक्कम रु.1,00,000/- इतके अग्रीम श्रीमती जे.डी. सोनवणे, प्र.विभागीय अधिकारी, पश्चिम विभागीय कार्यालय, नाशिक यांना देण्यात आले होते.

त्यानुसार त्यांनी दिनांक 14/01/2012 ते 09/02/2012 या कालावधीत एकूण रक्कम रु.49,905/- व दि.08/02/2012 ते 17/02/2012 या कालावधीत रक्कम रु.49,895/- असे एकूण रु.99,800/- इतकी रक्कम खर्च केल्याबाबतची उपप्रमाणके सादर करून उर्वरीत रक्कम रु.200/- ही (रु.95/- व रु.105/- अनुक्रमे सर्वसाधारण पावती बुक नं.5588 /69 व बुक नं.5588/70 दि.11/4/2012अन्वये) मनपा खजिन्यात जमा करून एकूण रक्कम रु.1,00,000/- इतक्या रकमेचे समायोजन करणे कामी आयुक्त आदेश क्रमांक 541 व 542 दिनांक 01/06/2012 अन्वये मंजुरी नुसार प्रमाणक क्रमांक 6797 व 6798 दिनांक 28/09/2012 नुसार समायोजनाचे परत भरती केली आसून सदरचा समायोजनाचा खर्च निवडणुक खर्च या सदरातून केला आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) अग्रीम खर्च करतांना तातडीची बाब म्हणून दि.14/01/2012 ते 17/02/2012 पावेतो निवडणुकी प्रकीया कामी व निवडणुक आयोगाने आदेशित केलेल्या मुदतीत करावयाची कामे नेमुण दिलेल्या संबंधित अधिकारी व कर्मचारी यांना द्यावयाचा चहापान, अल्पोपहार व भोजन इत्यादी तसेच निवडणुकी संदर्भातील तातडीच्या प्रसंगी निवडणुक विभागातील वापरात असलेल्या संगणकासाठी कारटेज, टोनर रिफलींग व इतर स्टेशनरी साहित्य खरेदी वरील खर्च करतांना सदरच्या विक्रेत्यांकडून ठराविक दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. परंतु तसे न केल्यामुळे स्पर्धात्मक व घाऊक, किफायतीशीर दराचा लाभ महानगरपालिकेस झालेल्या दिसून येत नाही. उदा. जेवणाची थाली 400 नग x रु.125/- = रु.50000/-.

2) समायोजित केलेले उप प्रमाणके हे नस्ती सोबत आढळून आले नसल्याने त्यावर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजुरीचा शेर, (Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या केल्या आहेत किंवा कसे याची खात्री करता न आल्याने समायोजित झालेले सर्व देयके अंतिम प्रदानापूर्वी मंजुर झालेली आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही.

3) चहापान व नास्ता हा निवडणुक प्रकियेत नेमणुक केलेल्या अधिकारी/कर्मचारी यांची यादी व नावे नस्ती सोबत आढळून आलेले नाही व पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

4) निवडणुकी संदर्भातील तातडीच्या प्रसंगी निवडणुक विभागातील वापरात असलेल्या संगणकासाठी कारटेज, टोनर रिफलींग व इतर स्टेशनरी साहित्य खरेदी केलेल्याबाबतची उप प्रमाणके नस्ती सोबत आढळून न

आल्याने कोणत्या प्रकारची स्टेशनरी साहित्य खरेदी केले तसेच खरेदी केलेल्या साहित्याची नोंद साठा नोंदवहीत घेतल्याबाबतची नोंद नस्तीसोबत आढळून न आल्याने स्टेशनरी साहित्याचा वापराचा कूठलाच तपशिल उपलब्ध झालेला नाही.

5) ज्या प्रयाजनासाठी अग्रीम देण्यात आले होते ते प्रयोजन दि.14/01/2012 ते 17/02/2012 पावेतो या कालावधीत पूर्ण केले असतांना, त्याचे समायोजन दिनांक 18/02/2012 नंतर त्वरीत किंवा जास्तीत जास्त तीन महिन्यांच्या आत करणे आवश्यक असतांना मुदतीत केलेले नाही.

वरील अभिप्रायावरून असे निदर्शनास येते की, अग्रीमाची रक्कम खर्च करतांना मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 58 व 59 नुसार वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 177, Hmm No : 261)

181 नगरसचिव विभागातील हार,पुष्पगुच्छ व शाली इत्यादी बाबींवरील आकस्मित खर्च लेखाशिर्षातर्गत केलेल्या खर्चातील अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : आकस्मिक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 943140.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 943140.00/-

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मधील कलम क्रमांक 66(41) व शासन अधिसूचना क्र.1007/प्र.क्र.376/नवि-26, दिनांक 22/02/2008 नुसार वार्षिक समारंभप्रित्यर्थ खर्चाची वार्षिक मर्यादा रक्कम रु.5,00,000/- इतकी असतांना, विभागाने सदर खर्चापोटी सन 2012-2013 मध्ये रु.9,43,140/- एवढी रक्कम पुरवठादारांना प्रदान केली आहे. सदरचा खर्च करतांना विना निविदा व दर पत्रके न मागविता केलेला आहे. शासन निर्णय दिनांक 2.1.1992 मधील परिच्छेद क्रमांक 8.3) फ) अन्वये प्रत्येक बाबीसाठी वर्षभरात रु 50,000/- पेक्षा जादा खर्च असल्यास त्यासाठी जाहिर निविदा प्राप्त करून त्यानंतरच खर्च करणे आवश्यक आहे. हार, पुष्पगुच्छ व शाल इत्यादी खर्चासाठी कोणतेही कार्यादेश देण्यात आलेले संचिकेत दिसून आलेले नाहीत. पुरवठादारांच्या उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ मंजूर, व अदा करून रद्द केले असे शिरे नमूद करून स्वाक्ष-या केलेल्या नाहीत.

नगरसचिव विभागा मार्फत विविध कार्यक्रमांसाठी हार, पुष्पगुच्छ व शाली इत्यादी बाबींकरीता सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात आकस्मिक खर्च या लेखा शिर्षाखाली एकुण रक्कम रुपये 9,62,040/- इतका खर्च करण्यात आला असून त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

नाशिक महानगरपालिका

अक्र.	मा. आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक व दिनांक	खर्चाची बाब	पुरवठाकाराचे नांव	रक्कम
1	285, दिनांक 11/07/2012	हार,पुष्पगुच्छ	ग्रीन हाऊस, नाशिक	34500
		हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स, नाशिक	85000
		शाली	अशोक होजिअरी	77025
2	857, दिनांक 08/11/2012	हार, पुष्पगुच्छ	ग्रीन हाऊस, नाशिक	45300
		हार, पुष्पगुच्छ	ग्रीन हाऊस, नाशिक	79050
3	1181, दिनांक 31/12/2012	हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स	62700
		हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स	77800
		हार, पुष्पगुच्छ	ग्रीन हाऊस, नाशिक	24600
		शाली	दिपसन्स साडी,नाशिक	19140
		हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स	7700
		शाली	अशोक होजिअरी, नाशिक	21600
		शाली	अशोक होजिअरी, नाशिक	23865
		हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स	84600
4	1596 दिनांक 14/03/2013	हार, पुष्पगुच्छ	ग्रीन हाऊस, नाशिक	29070
		हार, पुष्पगुच्छ	ग्रीन हाऊस, नाशिक	35030
		शाली	अशोक होजिअरी, नाशिक	35300
		हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स, नाशिक	47000
		हार, पुष्पगुच्छ	निलेश फ्लॉवर्स, नाशिक	52000
एकुण				943140

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मधील कलम क्रमांक 66(41) व शासन अधिसूचना क्र.1007/प्र.क्र.376/नवि-26, दिनांक 22/02/2008 नुसार महानगरपालिकेतर्फे करण्यात येणा-या वार्षिक समारंभप्रित्यर्थ खर्चाची वार्षिक रक्कम रु.5,00,000/- इतकी मर्यादा असतांना, नाशिक महानगरपालिकेतील नगर सचिव विभागाने विविध कार्यक्रमांसाठी हार/पुष्पगुच्छ व शाली इत्यादीं करीता सन 2012-2013 मध्ये रु.9,43,140/- एवढी रक्कम पुरवठादारांना प्रदान केली आहे. सदर प्रदान केलेली रक्कम नियमबाह्य असून त्यास शासनाची पूर्व संमती घेण्यात आलेली नाही.

2) हार, पुष्पगुच्छ व शाली इत्यादीसाठी एकूण रु 9,43,140/- एवढा खर्च सन 2012-13 मध्ये वजावट नोंदवहीनुसार झालेला आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम सुधारणा 2013 मधील अनुसूची "ड" प्रकरण 5 (2) नुसार महानगरपालिकेने कुठलेही माल किंवा सामुग्री खरेदी करण्यासाठी 7 दिवस अगोदर स्थानिक वृत्तपत्रातील जाहीराती नोटीस देऊन अशा खरेदीसाठी निविदा मागविणे आवश्यक असतांना विना निविदा व दरपत्रके न मागविता खरेदी केलेली आहे. तसेच कोणतेही काम किंवा शासन निर्णय क्रमांक भाखस-1088/2512/उघोग-6 दिनांक 02.01.1992 मधील परिच्छेद क्रमांक 8.3 (फ) अन्वये प्रत्येक बाबीसाठी वर्षभरात रु 50,000/- पेक्षा ज्यादा खर्च असल्यास त्यासाठी जाहिर निविदा प्राप्त करून त्यानंतरच खर्च करणे आवश्यक

आहे. तथापि नाशिक महानगरपालिकेने मा. महासभा ठराव क्र 859 दिनांक 19.11.2005 अन्वये सदर खर्चाची मर्यादा शिथिल करून मा.स्थायी समिती ने ठराव क्रमांक 1174 दिनांक 20.10.2011 अन्वये कोणतीही दरपत्रके न मागविता खर्च करण्याचा ठराव पारित केलेला आहे. मात्र सदरील ठराव महानगरपालिकेच्या हिताचा नसून निविदा प्रक्रिया न राबविल्याने स्पर्धात्मक दराचा लाभ नाशिक महानगरपालिकेस झालेला नाही. परिणामी विशिष्ट पुरवठादाराकडून हार, पुष्पगुच्छ व शाली खरेदी केलेल्या असल्याने जादा खर्च झाला असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

तसेच अशा प्रकारच्या साहित्याची वारंवार आवश्यकता भासत असल्यास निविदा काढून वार्षिक दर मंजूर करणे शक्य असतांना अशी कार्यवाही झालेली दिसून आलेली नाही.

3) हार, पुष्पगुच्छ व शाल इत्यादी खरेदीची उप प्रमाणके यांची तपासणी केली असता, संबंधित पुरवठादारांना सदरील खर्चासाठी कोणतेही कार्यादेश देण्यात आलेले संचिकेत दिसून आलेले नाहीत. परिणामी पुरवठ्याचे परिमाण, दर कोणकोणत्या बाबी पुरवठाकाराने पुरविणे आवश्यक आहे, याची कोणतीही तपासणी आणि पडताळणी न करता संबंधिताना रकमा अदा करण्यात आलेल्या आहेत. संबंधित पुरवठाकारानी प्रत्यक्षात किती हार, पुष्पगुच्छ व शाली इत्यादींचा पुरवठा केलेला आहे, याची कोणतीही माहिती/ अभिलेख देण्यात आलेली नाही. परिणामी पुरवठाकारांना अतिप्रदान झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच प्रदान करण्यापूर्वी आवश्यक ती तपासणी नमूद करून व पुरवठादारांच्या उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ मंजूर, व अदा करून रद्द केले असे शेरे नमूद करून स्वाक्ष-या केलेल्या नाहीत.

4) सदरच्या देयकांच्या रकमा अदा करण्यापूर्वी या साहित्याचा वापर कोणकोणत्या अभ्यांगांसाठी केला याबाबतच्या कुठल्याही नोंदी ठेवलेल्या नाहीत.

वरील उविणांवरून असे दिसून येते की, मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील 57 मधील वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही. याबाबत सन 2011-2012 या लेखा परीक्षण अहवालामध्ये आक्षेप घेण्यात येऊनही वरील प्रमाणे पुर्नआवृत्ती झालेली आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 118, Hmm No : 223)

182 नगरसचिव विभागातील अल्पोपहार बाबींवरील आकस्मित खर्च या लेखाशिर्षातर्गत केलेल्या अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: आकस्मिक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1118244.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1118244.00/-

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमामधील कलम क्रमांक 63 ते 66 खाली ज्या खर्चाच्या बाबीसाठी खर्चाचे अधिकार दिले आहे त्यामध्ये अल्पोपहार व चहापान खर्चाचा समावेश होत नसतांना सदर खर्च करण्यात आला.

सदरचा खर्च करतांना विना निविदा व दर पत्रके न मागविता केलेला आहे. शासन निर्णय दिनांक 2.1.1992 मधील परिच्छेद क्रमांक 8.3) फ) अन्वये प्रत्येक बाबीसाठी वर्षभरात रु 50,000/- पेक्षा जादा खर्च असल्यास त्यासाठी जाहिर निविदा प्राप्त करून त्यानंतरच खर्च करणे आवश्यक आहे. अल्पोपहार व चहापान इत्यादी खर्चासाठी कोणतेही कार्यादेश देण्यात आलेले संचिकेत दिसून आलेले नाहीत. पुरवठादारांच्या उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ मंजूर, व अदा करून रद्द केले असे शिरे नमूद करून स्वाक्ष-या केलेल्या नाहीत.

नगरसचिव विभागा अंतर्गत महापौर कार्यालय, महापौर निवासस्थान (रामायण बंगला), उपमहापौर कार्यालय येथे वेळोवेळी भेट देणारे पाहुणे यांचेसाठी होणा-या अल्पोपहार व चहापान यासाठी सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात खालील प्रमाणे खर्च रु.11,18,244/- आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ) महापौर निवासस्थान व कार्यालयासाठी करयात आलेला खर्च

अक्र.	मा. आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक व दिनांक	खर्चाची बाब	पुरवठाकाराचे नांव	रक्कम
1	581, दिनांक 17/09/2012	रामायण दुध खर्च	बिलाल खतीफ	4185
		रामायण फुल हार खर्च	नितेश फ्लॉवर, नाशिक	5580
		रामायण अल्पोपहार व किरकोळ खर्च	एच.एस.कदम, नाशिक	19880
		रामायण अल्पोपहार खर्च	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	349105
			एकूण	386425
2	1178, दिनांक 31/12/2012	रामायण दुध खर्च	बिलाल खतीफ	33500
		रामायण अल्पोपहार व किरकोळ खर्च	एच.एस.कदम, नाशिक	96135
		रामायण अल्पोपहार खर्च	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	1058739
		इतर	अनिस शेख	2061
		चहा व कॉफी	राजेंद्र पांडूरंग माळेकर	70150
			एकूण	1260585
3			बिलाल खतीफ	12450
		रामायण अल्पोपहार व किरकोळ खर्च	एच.एस.कदम, नाशिक	39070
		रामायण अल्पोपहार खर्च	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	484750
		इतर	अनिस शेख	1261

नाशिक महानगरपालिका

		चहा व कॉफी	राजेंद्र पांडुरंग माळेकर	27400
			एकूण	564931
ब) उप महापौर कार्यालयासाठी अल्पोपहार व चहापान खर्च				
1	आयुक्त आदेश क्र.582/17/09/2012	अल्पोपहार व चहापान खर्च	जलाराम फरसाण, कॉलेजरोड, नाशिक	295340
2	आयुक्त आदेश क्र.1179 दि.31/12/2012	अल्पोपहार व चहापान खर्च	जलाराम फरसाण, कॉलेजरोड, नाशिक	1501028
		चहापान खर्च	राजेंद्र माळेकर	53515
3	आयुक्त आदेश क्र.285 दि.22/05/2013 (01/12/2012 ते 25/01/2013 रोजीचा खर्च)	अल्पोपहार व चहापान खर्च	राजेंद्र पांडुरंग माळेकर	31610
		अल्पोपहार व चहापान खर्च	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	256725
		अल्पोपहार व चहापान खर्च	सागर स्विटस, नाशिक	264978
एकूण				553313
एकूण एकंदर रक्कम				1118244

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमामधील कलम क्रमांक 63 ते 66 खाली ज्या खर्चाच्या बाबीसाठी खर्चाचे अधिकार दिले आहे त्यामध्ये सदरच्या खर्चाचा समावेश होत नाही. तरी सदर खर्च कोणत्या प्राधिकारान्वये करण्यात आला. या बाबत विभागाने अभिप्राय देण्यात यावे.

2) अल्पोपहार व चहापानासाठी एकूण रु.11,18,244/- एवढा खर्च सन 2012-13 मध्ये झालेला आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम मधील अनुसूची "ड" प्रकरण 5 (2) नुसार महानगरपालिकेने कुठलाही माल किंवा सामुग्री खरेदी करण्यासाठी 7 दिवस अगोदर स्थानिक वृत्तपत्रातील जाहीराती नोटीस देऊन अशा खरेदीसाठी निविदा मागविणे आवश्यक असतांना विना निविदा व दरपत्रके न मागविता वरील खरेदी केलेली आहे. तसेच शासन निर्णय क्रमांक भाखस-1088 / 2512/ उद्योग-6 दिनांक 02.01.1992 मधील परिच्छेद क्रमांक 8.3 (फ) अन्वये प्रत्येक बाबीसाठी वर्षभरात रु 50,000/- पेक्षा ज्यादा खर्च असल्यास त्यासाठी जाहिर निविदा प्राप्त करून त्यानंतरच खर्च करणे आवश्यक आहे. तथापि नाशिक महानगरपालिकेने मा. महासभा ठराव क्र 859 दिनांक 19.11.2005 अन्वये सदर खर्चाची मर्यादा शिथिल करून मा.स्थायी समिती ने ठराव क्रमांक 1174 दिनांक 20.10.2011 अन्वये कोणतीही दरपत्रके न मागविता खर्च करण्याचा ठराव पारित केलेला आहे. मात्र सदरील ठराव महानगरपालिकेच्या हिताचा नसून निविदा प्रक्रिया न राबविल्याने स्पर्धात्मक दराचा लाभ नाशिक महानगरपालिकेस झालेला नाही. परिणामी विशिष्ट पुरवठादाराकडून अल्पोपहार व चहापान करीता खरेदी केलेल्या असल्याने जादा खर्च झाला असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच अशा प्रकारच्या साहित्याची वारंवार आवश्यकता भासत असल्यास निविदा काढून वार्षिक दर मंजूर शक्य असतांना अशी कार्यवाही झालेली दिसून आलेली नाही.

3) अल्पोपहार व चहापान इत्यादी खरेदीची उप प्रमाणके यांची तपासणी केली असता, संबंधित पुरवठादारांना सदरील खर्चासाठी कोणतेही कार्यादेश देण्यात आलेले संचिकेत दिसून आलेले नाहीत. परिणामी पुरवठ्याचे परिमाण, दर कोणकोणत्या बाबी पुरवठाकाराने पुरविणे आवश्यक आहे, याची कोणतीही तपासणी आणि पडताळणी न करता संबंधिताना रकमा अदा करण्यात आलेल्या आहेत. संबंधित पुरवठाकारानी प्रत्यक्षात किती अल्पोपहार व चहापान इत्यादींचा पुरवठा केलेला आहे, याची कोणतीही माहिती/ अभिलेखे देण्यात आलेली नाही. परिणामी पुरवठाकारांना अतिप्रदान झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच प्रदान करण्यापूर्वी आवश्यक ती तपासणी नमूद करून व पुरवठादारांच्या उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ मंजूर, व अदा करून रद्द केले असे शेरे नमूद करून स्वाक्ष-या केलेल्या नाहीत.

4) सदरच्या देयकांच्या रकमा अदा करण्यापूर्वी अल्पोपहार व चहापान केल्याच्या खर्चाची तपशिल दर्शविणारी आकस्मीक खर्चाची नोंदवही व अल्पोपहार व चहापानावरील खर्च कोणकोणत्या अभ्यांगतांसाठी केला याबाबतच्या कुठल्याही नोंदी ठेवलेल्या नाहीत.

वरील उणिवांवरून असे दिसून येते की, मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील 57 मधील वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही. याबाबत सन 2011-2012 या लेखा परीक्षण अहवाला मध्ये आक्षेप घेण्यात येऊनही वरील प्रमाणे पुर्नआवृत्ती झालेली आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 119, Hmm No : 224)

183 नगरसचिव विभागातील महासभा व स्थायी समिती सभेसाठी केलेल्या अल्पोपहार व चहापान इ.बाबींवरील आकस्मित खर्च या लेखाशिर्षातर्गत केलेल्या खर्चातील अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्षः आकस्मिक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 2826098.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2826098.00/-

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमामधील कलम क्रमांक 63 ते 66 खाली ज्या खर्चाच्या बाबीसाठी खर्चाचे अधिकार दिले आहे त्यामध्ये अल्पोपहार व चहापान खर्चाचा समावेश होत नसतांना सदर खर्च करण्यात आला. शासन निर्णय वित्त विभाग, क्रमांक विअप्र-10.08/प्र.क्र.70/2008/विनियम, दिनांक 15 मे 2009 मधील तरतुदीनुसार तसेच महाराष्ट्र आकस्मीक खर्च नियम 1965, नियम 31(अ), (1) व (2) नुसार खर्च केलेला दिसून येत नाही. सदरचा खर्च करतांना विना निविदा व दर पत्रके न मागविता केलेला आहे. कोणतेही काम किंवा शासन निर्णय दिनांक 2.1.1992 मधील परिच्छेद क्रमांक 8.3) फ) अन्वये प्रत्येक बाबीसाठी वर्षभरात रु 50,000/- पेक्षा ज्यादा खर्च असल्यास त्यासाठी जाहिर निविदा प्राप्त करून त्यानंतरच खर्च करणे आवश्यक

आहे. अल्पोपहार व चहापान इत्यादी खर्चासाठी कोणतेही कार्यादेश देण्यात आलेले संचिकेत दिसून आलेले नाहित. पुरवठादारांच्या उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ मंजूर, व अदा करून रद्द केले असे शेरे नमूद करून स्वाक्ष-या केलेल्या नाहीत.

नगरसचिव विभागा मार्फत महासभा व स्थायी समिती सभांकरीता केलेल्या अल्पोपहार व चहापानासाठी सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात खालील प्रमाणे खर्च रु.28,26,098/- आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अक्र.	मा. आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक व दिनांक	पुरवठाकाराचे नांव	महासभेचा दिनांक	रक्कम
1	286 दि.11/07/2012	जलाराम फरसाण, कॉलेजरोड, नाशिक	17/12/2011	95820
			26/12/2011	85450
			एकूण	181270
2	1177, दि.31/12/2012	जलाराम फरसाण, कॉलेजरोड, नाशिक	15/03/2012	94500
			07/04/2012	92650
			13/04/2012	19040
			20/07/2012	91416
			21/07/2012	91875
			30/07/2012	87745
			09/08/2012	92880
			23/08/2012	87360
			24/08/2012	86320
			28/08/2012	95040
			04/09/2012	90950
			17/09/2012	93810
			25/09/2012	94392
			17/10/2012	89600
			18/10/2012	93195
			08/11/2012	93960
			एकूण	1464733
3	1594 दि.14/03/2013	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	27/11/2012	93150
			10/12/2012	97200
			14/12/2012	94380
			19/12/2012	98000
			03/01/2013	97500
			16/01/2013	97500

नाशिक महानगरपालिका

			17/01/2013	95140
			एकूण	672670
स्थासी समिती सभा करीता चहापान व अल्पोपहार खर्च				
1	1487 दि.11/07/2012	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	16/12/2011 ते 02/01/2012	83810
			एकूण	83810
2	1180 दि.31/12/2012	जलाराम फरसाण	21/04/2011 ते 12/11/2012	388285
		संतोष धुम	04/03/2012 ते	4056
		राजेंद्र माळेकर	09/02/2012	28194
		अनिस शेख		3080
			एकूण	423615
3	1595 दि.14/03/2013	अनिलसिंग मदनसिंग परदेशी	01/12/2012 ते 29/01/2013	173030
		राजेंद्र माळेकर		9746
		अनिस शेख		2850
			एकूण	185626
			एकूण एकंदर	2826098

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमा मधील कलम क्रमांक 63 ते 66 खाली ज्या खर्चाच्या बाबीसाठी खर्चाचे अधिकार दिले आहे. त्यामध्ये सदरच्या खर्चाचा समावेश होत नाही. तरी सदर खर्च कोणत्या प्राधिकारान्वये करण्यात आला. या बाबत विभागाने अभिप्राय देण्यात यावे.

2) शासन निर्णय वित्त विभाग, क्रमांक विअप्र-10.08/प्र.क्र.70/2008/विनियम, दिनांक 15 मे 2009 मधील (अ.क.10 नियम 31(अ) अन्वये) महाराष्ट्र आकस्मीक खर्च नियम 1965 , नियम 31(अ),(1) व (2) नुसार बैठकीकरीता व जी बैठक दोन तासांपेक्षा अधिक कालावधीकरीता चालते त्याकरीता चहापानासाठी व अल्पोपहार खर्च अनुज्ञेय आहे. परंतु अशा बैठकीचे, सभेचे कामकाज बराच वेळ चालल्याचे अपेक्षित असावे. अशा वेळी चहा, कॉफी या सारखी सौम्य पेये देण्याचे अनुज्ञेय आहे. काही प्रसंगी बैठक तीन तासांपेक्षा जास्त काळ चालण्याची शक्यता असल्यास चहाबरोबर फराळाचे पदार्थही देता येतात. अशा प्रकरणात प्रती व्यक्ती रु.50/- व शासनाच्या मंजुरीने जास्तीत जास्त प्रती व्यक्ती रु.100/-, या पेक्षा अधिक खर्च करण्याची तरतुद नसतांना विभागाने मात्र प्रती व्यक्ती रु.50/- ते रु.100/- पेक्षा जास्त खर्च केलेला आहे.

3) सन 2012-13 मध्ये महासभा व स्थायी समिती सभांकरीता करण्यात आलेला अल्पोपहार व चहापानासाठी एकूण रु.28,26,098/- एवढा खर्च झालेला आहे. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम मधील अनुसूची "ड" प्रकरण 5 (2) नुसार महानगरपालिकेने कुठलीही वस्तु/माल किंवा सामुग्री खरेदी करण्यासाठी 7

दिवस अगोदर स्थानिक वृत्तपत्रातील जाहीराती नोटीस देऊन अशा खरेदीसाठी निविदा मागविणे आवश्यक असतांना विना निविदा व दरपत्रके न मागविता खरेदी केलेली आहे. तसेच शासन निर्णय क्रमांक भाखस-1088/2512/उद्योग-6 दिनांक 02.01.1992 मधील परिच्छेद क्रमांक 8.3 (फ) अन्वये प्रत्येक बाबीसाठी वर्षभरात रु.50,000/- पेक्षा ज्यादा खर्च असल्यास त्यासाठी जाहिर निविदा प्राप्त करून त्यानंतरच खर्च करणे आवश्यक आहे. तथापि नाशिक महानगरपालिकेने मा. महासभा ठराव क्र 859 दिनांक 19.11.2005 अन्वये सदर खर्चाची मर्यादा शिथिल करून मा.स्थायी समिती ने ठराव क्रमांक 1174 दिनांक 20.10.2011 अन्वये कोणतीही दरपत्रके न मागविता खर्च करण्याचा ठराव पारित केलेला आहे. मात्र सदरील ठराव महानगरपालिकेच्या हिताचा नसून निविदा प्रक्रिया न राबविल्याने स्पर्धात्मक दराचा लाभ नाशिक महानगरपालिकेस झालेला नाही. परिणामी विशिष्ट पुरवठादाराकडून अल्पोपहार व चहापान करिता खरेदी केलेल्या असल्याने जादा खर्च झाला असण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच अशा प्रकारच्या साहित्यांची वारंवार आवश्यकता भासत असल्यास निविदा काढून वार्षिक दर मंजूर करणे शक्य असतांना अशी कार्यवाही झालेली दिसून आलेली नाही.

4) सन 2012-13 मधील महासभा व स्थायीसमिती सभांच्या वेळी करण्यात आलेल्या अल्पोपहार व चहापान इत्यादी खरेदीची उप प्रमाणके यांची तपासणी केली असता, संबंधित पुरवठादारांना यासाठी कोणतेही कार्यदेश देण्यात आलेले दिसून आलेले नाहीत. परिणामी पुरवठ्याचे परिमाण, दर, प्रत्येक कोणकोणत्या बाबी पुरवठाकाराने पुरविणे आवश्यक आहे, याची कोणतीही तपासणी आणि पडताळणी न करता संबंधितांना रकमा अदा करण्यात आलेल्या आहेत. संबंधित पुरवठाकारानी प्रत्यक्षात किती अल्पोपहार व चहापान इत्यादींचा पुरवठा केलेला आहे, याबाबत कोणतीही माहिती/ अभिलेखे आकस्मिक खर्चाची नोंदवही ठेवलेली नाही. परिणामी पुरवठाकारांना अतिप्रदान झाल्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच प्रदान करण्यापूर्वी आवश्यक ती तपासणी न करता व पुरवठादारांच्या उपप्रमाणकांवर प्रदानार्थ मंजूर, व अदा करून रद्द केले असे शेरे नमूद करून स्वाक्ष-या केलेल्या नाहीत.

वरील उणिवांवरून असे दिसून येते की, मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील 57 मधील वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही. याबाबत सन 2011-2012 या लेखा परीक्षण अहवालामध्ये आक्षेप घेण्यात येऊनही वरील प्रमाणे पुर्नआवृत्ती झालेली आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 120, Hmm No : 225)

184 नगरसचिव विभागातील मा. महापौर यांचे स्वीय सचिव तसेच नगरसचिव विभागातील कर्मचाऱ्यांना दूसरा व चौथा शनिवार व रविवार तसेच सार्वजनिक सुट्टीचे दिवशी अतिरिक्त काम केल्या बाबत अतिरिक्त कामाचा मोबदला (O.T) प्रदान करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 274051.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 274051.00/-

केंद्र तसेच राज्य शासनाने कार्यालयीन कामकाजासाठी फक्त वाहनचालक आणि शिपाई यांच्यासाठी त्यांच्या वेतनाच 50% च्या मर्यादेत अतिरिक्त कामाचा मोबदला अनुज्ञेय असतांना महानगरपालिकेने नगरसचिव विभागातील स्विय सचिव, लिपीक यांना मोठ्या प्रमाणात अतिरिक्त कामाकरीता रकमा अदा केल्या आहेत

नगरसचिव विभागाचे खर्चाचे लेखापरिक्षण करीत असतांना सन 2012-13 मध्ये मा. महापौर यांचे स्वीय सचिव तसेच नगरसचिव विभागातील कर्मचाऱ्यांना दुसरा व चौथा शनिवार, रविवार तसेच सार्वजनिक सुट्टीचे दिवशी अतिरिक्त काम केल्याबाबत अतिरिक्त कामाचा मोबदला (O.T Amount) रक्कम रु 2,74,051/- अदा करण्यात आल्याचे दिसून आले सदर प्रकरणी उपलब्ध कागदपत्रांची तपासणी केली असता खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) नाशिक महानगरपालिकेने महासभा ठराव क्र.1823 दिनांक 18.3.2011 अन्वये वरील प्रमाणे अतिरिक्त कामाचा मोबदला अदा करण्यासाठी ठराव पारित केलेला आहे. त्या प्रमाणे मा. आयुक्त यांनी आदेश क्र.888 दि. 25.10.2012 अन्वये मंजूरी आदेश निर्गमित केलेले आहेत. तथापी केंद्र तसेच राज्य शासनाने कार्यालयीन कामकाजासाठी कर्मचाऱ्यांना अतिरिक्त मोबदला देण्याचे सन 1980 पासून बंद केलेले आहे. सार्वजनिक सुट्टी दिवशी काम केल्यास त्यासाठी बदली रजा (compensatory holiday) संबंधितांना मंजूर करता येते मात्र अशा प्रकारे कार्यालयीन काम करण्यासाठी अतिरिक्त मोबदला अदा करण्याची कार्यवाही प्रचलित नाही. असे असतांना नाशिक महानगरपालिकेने सन 2012-13 मध्ये सदर उद्दीष्टाखाली रक्कम रु.2,74,051/- चा खर्च केलेला आहे.

2) महानगरपालिका आयुक्त नाशिक यांचे आदेश क्रमांक 888 दि.25.10.2012 मध्ये सुट्टीच्या दिवशी कर्मचाऱ्यांना कामावर बोलविण्यापूर्वी संबंधित विभागप्रमुखांनी मा आयुक्त यांची पुर्व मंजूरी घेऊन आदेश निर्गमित केल्यानंतरच सदर कर्मचाऱ्यांना अतिरिक्त कामाचा मेहनताना अदा करण्याची कार्यवाही करावयाची आहे. मात्र अशा प्रकारे मा. आयुक्त यांची पुर्व मंजूरी आणि आदेश निर्गमित न करता संबंधित कर्मचाऱ्यांना अतिरिक्त मेहनताना अदा केलेला आहे. त्यामुळे केवळ वरील ठरावाचा आधार घेऊन कोणत्याही विहित कार्यपद्धतीचा अवलंब न करता व आयुक्तांच्या आदेशाचे उल्लंघन करून संबंधितांना रक्कम अदा केलेल्या आहेत.

3. प्रचलित शासन आदेशानुसार राज्य शासकीय कर्मचाऱ्यांना अतिरिक्त कामाचा मोबदला (वाहनचालक आणि शिपाई केवळ यांच्यासाठी(त्यांच्या वेतनाच 50% पेक्षा जास्त अनुज्ञेय नाही.) अनुज्ञेय आहे. नगरसचिव विभागातील श्री.बी.एम.शिंदे, स्विय सचिव, उप महापौर, श्री. अ.अ. शिरसाठ, स्विय सचिव, सभापती स्थायी समिती, श्री. बी.एस. शिंदे, लिपीक, श्री.बी.एम.शिंदे, स्विय सचिव तसेच श्री.व्ही.आर कोळी, व श्री. निशांत सावंत, वरीष्ठ लिपीक या कर्मचाऱ्यांना अनुक्रमे रु 27,453/- रु.36,823/- रु.1,30,416/- रु.50,359/- व रु.29000/- मोठ्या प्रमाणात रकमा अदा केल्या आहेत.

तरी सदरील खर्च केंद्र तसेच राज्य शासनाने आपआपल्या आस्थापना मध्ये बंद केलेला असतांना असा खर्च कोणत्या प्राधिकारान्वये करण्यात येत आहे. याबाबत विभागाने अभिप्राय नमुद करावेत. याबाबत सन 2011-2012 या लेखा परीक्षण अहवालामध्ये आक्षेप घेण्यात येऊनही वरील प्रमाणे पुर्नआवृत्ती झालेली आहे.

185 नाशिक महानगरपालिका अंतर्गत संगणक यंत्रणेसाठी वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती (AMC) करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : संगणक साहित्य खरेदी महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

करारनाम्यातील अट क्र.11 नुसार हार्डवेअर साहित्याची दुरुस्तीबाबतची नोंदवही ठेवलेली नाही. तसेच प्रत्येक संगणकाचे/ मशिनरीचे हिस्ट्रीशिट (इतिहास पुस्तक) ठेवलेले नाही. करारनाम्यातील अटी व शर्तीनुसार मक्तेदारास दंडात्मक कार्यवाही झाल्या बाबत विभागाने तक्रारीची नोंदवही ठेवलेली नसून कामगार नुकसान भरपाई कायदा, किमान वेतन अधिनियम 1948 नुसार किमान वेतन देणे याबाबतच्या तरतुदींचे पालन केल्याचे दिसून येत नाही. तसेच संगणकाचे स्पेअर्स व पार्ट्स बदलल्यानंतर अट क्र.9 नुसार नोंदवही (Stock Register) ठेवलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेतील राजीव गांधी भवन मुख्यालय, उपविभागीय कार्यालय, तसेच जकात नाके व घरपट्टी विभागातील संगणक हार्डवेअरचा मागील वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करार (AMC) फेब्रुवारी 2012 रोजी संपुष्टात आल्याने पुढील तीन वर्षासाठीचा नविन करार निविदा प्रक्रियेव्दारे तीन वर्षासाठी करण्यात आला आहे. याबाबतचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	तपशिल	राजीव गांधी भवन व विभागीय कार्यालयातील संगणक देखभाल व दुरुस्तीचे काम	उप विभागीय कार्यालय, नाशिक	नाशिक महानगरपालिकेतील जकात नाके व घरपट्टी विभागातील हार्डवेअर व सॉफ्टवेअर देखभाल व दुरुस्तीचे काम
1	प्रशासकीय मंजूरी	महासभा ठराव क्रमांक 302 दिनांक 20.6.2007	महासभा ठराव क्रमांक 302 दिनांक 20.6.2007	महासभा ठराव क्रमांक 302 दिनांक 20.6.2007
2	आयुक्त यांचे मंजूरी आदेश	आदेश क्रमांक 2591 दिनांक 22.3.2012 रुपये 13,85,000/- मे.आर.डी.डाटा सिस्टीम,नाशिक	आदेश क्रमांक 2590 दिनांक 22.3.2012 रुपये 12,73,999/- मे.आर.डी.डाटा सिस्टीम,नाशिक	आदेश क्रमांक 11 दिनांक 27.2.2009 रुपये 908700/- मे. आर.डी.डाटा सिस्टिम, नाशिक
3	कालावधी	तीन वर्ष (दि.02/04/2012 ते 01/04/2015 पावेतो.)	तीन वर्ष (दि.02/04/2012 ते 01/04/2015 पावेतो.)	तीन वर्ष

नाशिक महानगरपालिका

4	कामाचा आदेश	No/NMC/C-Cell/2/ 2012 Dt. 2.04.2012	No/NMC/C-Cell/1/ 2012 Dt. 2.04.2012	No/NMC/C-Cell/14/2009 Dt. 2.3.2009
5	प्रदान रक्कम	9th RA Bill Rs.115370x9=10,38,330/-	1st to 4th RA Bill Rs.106124x4=424496/-	प्रदान रक्कम Rs.109052/-
6	निविदा प्रक्रिया	09/01/2012 ते 19/01/2012	09/01/2012 ते 19/01/2012	15/02/2009 रोजी प्रसिध्दी
7	प्राप्त निविदा	4 निविदा पात्र निविदा 3	4 निविदा पात्र निविदा 3	7 निविदा पात्र निविदा 4
8	लेखा शिर्ष	संगणक साहित्य खरेदी	संगणक साहित्य खरेदी	संगणक साहित्य खरेदी
8	न्यूनतम दर	मे.आर.डी.डाटा सिस्टीम, नाशिक रुपये 1410000/- वाटाघाटी 25000/- इतके दर कमी करून दिले. रु.1385000/-	मे.मल्टीप्लेक्स टेक्नोलॉजीस, नाशिक- 3 वर्षासाठी रुपये 12,73,999/-	मे. आर.डी. डाटा सिस्टिम, नाशिक

9 कामाची व्याप्ती खालीलप्रमाणे आहे.				
अ.क्र.	तपशिल	राजीव गांधी भवन मुख्यालय, महानगरपालिका, नाशिक	उप विभागीय कार्यालये, नाशिक	जकाते नाके व घरपट्टी
1	Server	7	9	11
2	Desktop P.C.	234	210	90
3	Laptop	7	--	99
4	80 col. Printer (D.M.)	34	107	-
5	132 com printer (dot mat)	102	107	34
6	Laser printer	92	33	-
7	Desk jet printer	14	--	-
8	Plotter printer	1	--	-
9	Line printer	5	7	6
10	UPS 500/600 VA	280	78	13
11	UPS 1VA	6	--	15
12	UPS 5 KVA	3	--	7
13	Scanner AG size	3	--	-
14	Scanner A-O size	1	--	-
15	Operating software and application software for octroi & property tax	-	--	90
16	Wireless local land network	-	--	Lumsum

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) करारनाम्यातील अट क्र.11 नुसार एजन्सीने ज्या हार्डवेअर साहित्याची दुरुस्तीसाठी ताब्यात घेतले व दुरुस्त करून महानगरपालिकेस परत केले आहे. याबाबतची नोंदवही संबंधीत महानगरपालिका अधिकारी/लिपीक यांच्या स्वाक्षरीने ठेवणे आवश्यक असतांना अशी नोंदवही ठेवल्याचे दिसून येत नाही.

2) प्रत्येक संगणकाचे / मशिनरीचे हिस्ट्रीशिट (इतिहास पुस्तक) ठेऊन त्यात केलेल्या सर्व देखभाल दुरुस्ती बाबतच्या नोंदी घेणे आवश्यक आहे. परंतु अशा नोंदी ठेवल्या नसल्यामुळे कंत्राटदाराने

केलेली देखभाल व दुरुस्तीची कामे, नवीन बसविण्यात आलेले स्पेअर्स व पार्टस् इत्यादी कामे अचुक व बरोबर असल्याची खात्री कशी केली, याचा बोध होत नाही.

3) करारनाम्यातील नुकसान भरपाईच्या अटी व शर्तीनुसार मक्तेदारास विभागाने कॉल केल्यास त्याने दोन तासाच्या आंत तक्रारीची दखल घेतली नाही तर मक्तेदारासरू.500/- प्रमाणे दंड आहे. परंतु अशा दंडात्मक कार्यवाही झाल्याचे नस्तीवरून दिसून येत नाही व त्याबाबत विभागाने तक्रारीची नोंदवही ठेवणे आवश्यक होते. परंतु अशी नोंदवही ठेवलेली नाही.

4) करारनाम्यातील अट क्रमांक 18, 19 नुसार कामगार नुकसान भरपाई कायदा, किमान वेतन अधिनियम 1948 नुसार किमान वेतन देणे याबाबतच्या तरतुदींचे पालन केल्याबाबतची पडताळणी केलेली दिसून येत नाही. व तसे हजेरीपट व वेतनपट ठेवलेले दिसून येत नाही.

5) संगणकाचे स्पेअर्स व पार्टस बदलल्यानंतर कोणता पार्ट बदलला त्याची नोंद अटी शर्ती मधील अट क्र.9 नुसार नोंदवही (Stock Register) ठेवली नसल्याने कोणता पार्टस बदलला याबाबत बोध होत नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 123, Hmm No : 229)

186 आरोग्य विभागाकडील घंटा गाडयांवर जीपीएस यंत्रणेची जोडणी करणे बाबत.

जवाहरलाल नेहरू पुनर्निर्माण अभियानांतर्गत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : संगणकीकरण महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 3052500.00 /-

प्राकलन व प्रत्यक्ष मंजूर निविदा यामध्ये रु.9332500/- एवढ्या रकमेची तफावती बाबत कारणमिमांसा केलेली दिसून येत नाही तसेच साहित्याची दर्जाविषयक तपासणी शासकीय व निमशासकीय यंत्रणे कडून केलेली दिसून येत नाही कंत्राटी कामांचा विमा शासकीय विमा निधी कडे किमान एक टक्का रक्कम कामगार विमा म्हणून विमा निधी संचालनालयाकडे भरणा केली नाही. तसेच जीपीएस प्रणालीवरून आरोग्य विभागाने घंटागाडयांचे अहवाल प्राप्त करून कचरा वाहतुकीची देयके प्रदान करणे आवश्यक होते. तसे केल्याचे दिसून येत नाही व नस्तीसोबत कामाचा पूर्णत्वाचा दाखला आढळून आला नाही.

जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पूर्णनिर्माण अभियाना अंतर्गत नाशिक महानगरपालिकेस वैकल्पीक व

नाशिक महानगरपालिका

बंधनकारक सुधारणा करणे आवश्यक असल्यामुळे नाशिक महानगरपालिकेच्या घंटा गाडयांवर जीपीएस यंत्रणेची जोडणी करून नियंत्रण ठेवण्यासाठी 130 वाहनांवर जोडणी करण्याबाबत महासभा ठराव क्रमांक 302 दिनांक 20/06/2007 अन्वये प्रशासकीय मान्यता मिळाली असून निविदा प्रक्रीयेव्दा रे मक्तेदाराची निवड केली आहे. याबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	तपशिल	शेरा
1	निविदा विक्री कालावधी	01/01/2010 ते 09/01/2010 प्राप्त 8 पात्र - 4 स्थायी समिती ठराव क्रमांक 195 दि.17/06/2010 नुसार फेरनिविदा मागविण्याचा ठराव पारीत केला.
2	प्राकलन रक्कम	रु.1,22,85,000/-
3	व्दितीय फेर निविदा कालावधी	02/08/2010 ते 07/08/2010 प्राप्त निविदा 4 अपात्र निविदा 4
4	त्रितीय फेर निविदा कालावधी	30/08/2010 ते 04/09/2010 प्राप्त निविदा 4 अपात्र निविदा 3 1) मे. ट्रान्सवल्ड कांम्प्रेसर टेक्नॉलॉजी लि. पुणे, रु.30,52,500/- 2) मे. मायक्रो टेक्नॉलॉजी इंडिया लि. नवी मुंबई रु.42,47,850/- 3) मे.आर.डी.डेटा सिस्टीमस, नाशिक रु.59,99,240/-
5	मंजुर निविदा	मे. ट्रान्सवल्ड कांम्प्रेसर टेक्नॉलॉजी लि. पुणे,
6	मंजूरी आदेश क्रमांक	1) स्थायी समिती ठराव क्रमांक 723 दि.21/10/2010
7	कामाचा कार्यादेश क्रमांक	NMC/C-C/ell/2/2010 दि.25/10/2010
8	प्रदान रक्कम	पहिले धावते देयक रु.940950/- दुसरे धावते दयेक रु.315560/- एकूण रक्कम रूपये 1256510/-
9	कामाचे स्वरूप	Part A - Cost of Device & Software Unit 130 = Rs.2922500/- Part B - Facility Management(after expiry of operational Support period of 1 Year) Unit 130 = Rs. 130000/- Total Amount Rs.3052500/-

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) प्राकलन रु.1,22,85,000/- असतांना प्रत्यक्ष निविदा रु.30,52,500/- इतक्या कमी रकमेचे मंजूर केले आहे. यावरून रक्कम रुपये 9332500/- एवढ्या तफावतीची कारणमिमांसा केलेली दिसून येत नाही. प्राकलनात दर्शविलेले साहित्याचे स्पेसिफिकेशन,मेक,दर्जा व प्रत्यक्ष मक्तेदाराने पुरवठा केलेले साहित्याची दर्जाविषयक तपासणी शासकीय व निमशासकीय यंत्रणे कडून केलेली दिसून येत नाही.

2) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक विकास/1098/प्र.क्र./2889/शासन हमी, दिनांक 19/08/1998 नुसार कंत्राटी कामांचा विमा शासकीय विमा निधी कडे कामाच्या आदेशापूर्वी संबंधीत मक्तेदाराकडून विहीत दराने उतरविणे बाबत स्पष्ट निर्देश असून तशी कार्यवाही झाली नसल्याने त्या कामाचे प्रत्येक अदा देयकातून किमान एक टक्का रक्कम रुपये 30525/- या दराने कामगार विमा म्हणून रक्कम विमा निधी संचालनालयाकडे भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) सदर जीपीएस प्रणालीवरून महानगरपालिका घंटागाड्यांचे खालील अहवाल प्राप्त होणार असून त्यावरून घंटागाडी कामकाजाचे पर्यवेक्षण होणे आवश्यक आहे. उदा. Start Stop report, Beging end day report, Detailed Activity report, Speed report, Fleet Summary, Fleet Status, Alerts, Distance report, Date wise performance report, Garbage collection points report, Disposal of garbage to the Khat Prkalpa of NMC - Time & Stoppage report, Route deviation report, and Consolidated customize report. परंतु आरोग्य विभागाचे लेखापरीक्षण करतांना संबंधीत घंटा गाडी कचरा वाहतुकीची देयके प्रदान करतांना व दैनंदिन पर्यवेक्षण करतांना वरील अहवालांचे अवलोकन केल्याचे दिसून येत नाही. त्यामुळे ज्या उद्दिष्टासाठी ही प्रणाली कार्यान्वीत केली आहे ते उद्दिष्ट साध्य झालेला दिसून येत नाही. त्यामुळे झालेला खर्च रु.3052500/- व्यर्थ होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

4) कामाचा कार्यादेश दिनांक 25/10/2010 रोजी दिलेला असून काम पूर्णत्वाचा दाखला नस्तीसोबत आढळून आलेला नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 124, Hmm No : 230)

187 इंटीग्रेटेड ॲप्लीकेशन पध्दतीच्या संगणक कार्यप्रणाली पूर्णपणे कार्यान्वित करण्यातील विलंबाबाबत.

जवाहरलाल नेहरू पुनर्निर्माण अभियानांतर्गत
लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : संगणकीकरण महानगरपालिका निधी
अनियमितता कलम : 9ड

इंटीग्रेटेड ॲप्लीकेशन कार्यप्रणाली विकसित करण्याचे काम नियोजित वेळापत्रकानुसार Part-I दिनांक 30.9.2011 व Part-II दिनांक 31.12.2011 रोजी पूर्ण होणे आवश्यक असतांना पूर्ण झालेली नाहीत. काम

नियोजित वेळेपेक्षा अडीच वर्षे मागे राहिले आहे. विलंबाबाबत कार्यवाही केली नाही. तसेच कामाचा विमा काढणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केली नाही.

जवाहरलाल नेहरू पुनर्निर्माण अभियानांतर्गत नाशिक महानगरपालिकेस ई-गव्हर्नसमध्ये बंधनकारक सुधारणा करण्यासाठी आस्थापना विषयक बाबी, मटेरियल मॅनेजमेंट (भांडार) यांचा लेखा विभागाशी संलग्नता करणे या तीन मोड्यूलसचे संगणकीकरण करण्यासाठी इंटिग्रेटेड ॲप्लीकेशन कार्यप्रणाली विकसित करण्यासाठी जाहिर ई-निविदा मागविण्यात आली असून याबाबतचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.

1	कामाचे नाव	Designing, development, implementation of Bilingual web base software as per detailed scope of work i) multiuser accounting software u 1 no. ii) multiuser application software u 1 no. iii) multiuser application software for inventory management u 1 no. iv) Data entry for double entry v) Facility management, service book, inventory
2	प्रशासकीय मंजूरी	महासभा ठराव क्रमांक 302, दिनांक 26.6.2007 मास्टर प्लॅन रुपये 8.53 कोटी
3	स्थायी समिती मंजूरी	स्थायी समिती ठराव क्रमांक 1225 दि.28.12.2010
4	निविदा विक्री	दिनांक 6.9.2010 ते 15.9.2010 अंतिम स्विकृतीची तारीख 12.10.2010 निविदा पूर्व बैठक दिनांक 21.9.2010
5	प्राप्त निविदा	1) मे. सि.एम.सी. लि. मुंबई 2) मे. झेंसार टेक्नॉलॉजी, पुणे 3) मे. टाटा कन्सल्टेन्सी सर्व्हिसेस, मुंबई

6	पात्र निविदाकार व दिलेला दर	1) मे. झेंसार टेक्नॉलॉजी, पुणे रुपये 6,55,56,400/- 2) मे. सी.एम.सी. लि. मुंबई रुपये 7,94,49,263/-												
7	न्युनतम दर	1) मे. झेंसार टेक्नॉलॉजी, पुणे Part A i) Designing, development, implementation of Bilingual web base software as per details scope of work												
		Multiple accounting 1 no.	Rs.10253800											
		Application software for H.R. Department 1 no.	Rs.10253800											
		Application software for inventory management u 1 no.	Rs.10253800											
		Data entry for double entry, Employee Record, Service book, Asset Details, Stock Inventory 1 no.	Rs.10253800											
		Part B Facility management period appoint 6 expert on daily basis 216 man x 87,500 = 1,89,00,000												
		Part C <table><tr><td>Blade server as per detail specification 1 no.</td><td>1800000</td></tr><tr><td>Network enabled bio-metric devices with all the accessories 100 no. 100 x 60000/-</td><td>6000000</td></tr><tr><td>Thermal printed smart cards along with photograph of employee 10000 no. 10000 x 150</td><td>1500000</td></tr><tr><td>Inbuilt double battery backup 100 no. 100 x 5700/-</td><td>570000</td></tr><tr><td>Sql server 2008 enterprise edition single processor 1 no. 1 x 1100000/-</td><td>1100000</td></tr><tr><td>Total</td><td>65556400</td></tr></table>		Blade server as per detail specification 1 no.	1800000	Network enabled bio-metric devices with all the accessories 100 no. 100 x 60000/-	6000000	Thermal printed smart cards along with photograph of employee 10000 no. 10000 x 150	1500000	Inbuilt double battery backup 100 no. 100 x 5700/-	570000	Sql server 2008 enterprise edition single processor 1 no. 1 x 1100000/-	1100000	Total
Blade server as per detail specification 1 no.	1800000													
Network enabled bio-metric devices with all the accessories 100 no. 100 x 60000/-	6000000													
Thermal printed smart cards along with photograph of employee 10000 no. 10000 x 150	1500000													
Inbuilt double battery backup 100 no. 100 x 5700/-	570000													
Sql server 2008 enterprise edition single processor 1 no. 1 x 1100000/-	1100000													
Total	65556400													

8	मंजूर दर	वाटाघाटी करून रुपये 64956400/- सुधारीत ठेकेदारास मंजूरी प्राप्त कामाचा आदेश no./NMC/C-Cell/21/2010 Dt.30.12.2010 कार्यकारी अभियंता (नियोजन) यांचे स्वाक्षरीने
9	प्रदान केलेली रक्कम	5th R.A.bill Rs. 1,70,43,959/- मापन पुस्तक क्रमांक 2051 पृष्ठ क्रमांक 15
10	लेखाशिर्ष	संगणकीकरण

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय आहेत.

1) मक्तेदाराशी केलेला करारनामा व कामाच्या आदेशामध्ये नमूद केल्याप्रमाणे खालीलप्रमाणे संगणकीकरणाचे काम पूर्ण करावे, असे नमूद केले आहे.

Part I - Design, Development Implementation & Data Entry Work u within 9 months from the date of work order.

Part II - Implementation of application module within 3 months after completion of part u I works

Part III - Maintainance & updatation period copperation support & facility management 48 months after completion of part I & II

वरील नियोजित वेळापत्रकानुसार Part-I दिनांक 30.9.2011 व Part-II दिनांक 31.12.2011 रोजी पूर्ण होणे आवश्यक असतांना अद्यापपर्यंत Part-I व II मधील कामे पूर्ण झालेली नाहीत. काम नियोजित वेळेपेक्षा अडीच वर्षे मागे राहिले आहे. Part-I मधील कर्मचारी सेवा अभिलेखे, मालमत्ता विषयक अभिलेखे, भांडारातील स्टॉक रजिस्टर (Inventory), वैद्यकीय विभागातील औषधी साठा नोंदवही लेखा विभागाकडील गुंतवणूक नोंदवही, अग्रिम नोंदवही, द्विनोंद उपार्जित अंतिम लेखे (Final Accounts), बांधकाम विभागाकडील अभिलेखे, रस्ता नोंदवही इत्यादिसाठी या संगणकीय प्रणालीचा वापर अद्याप पावेतो वापर सुरु झालेला नाही. सदर कार्यप्रणाली पूर्णपणे कार्यान्वित न झाल्यास JNNURM अंतर्गत समाविष्ट असलेल्या अन्य योजनांचे अनुदान महानगरपालिकेस प्राप्त होणार नाही. सदर संगणकीय कार्यप्रणाली कार्यान्वित होण्यास उशीर झाल्यास त्यासाठी झालेला खर्च व्यर्थ होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तसेच अद्याप पर्यंत कार्यप्रणाली कार्यान्वीत होण्यास झालेल्या विलंबाबाबतची कारणे नमूद करून मक्तेदाराकडून विलंब झाला असल्यास करारनाम्यातील अटी शर्ती नुसार कार्यवाही करणे अपेक्षित आहे.

2) निविदेतील अट क्रमांक 11 नुसार कामाचा विमा काढणे आवश्यक असतांना अशी कार्यवाही केल्याचे दिसून येत नाही.

याबाबत मागील सन 2011-2012 च्या लेखापरीक्षण अहवालामध्ये आक्षेप घेऊनही अद्याप पावेतो संगणकीय कार्यप्रणालीचा वापर विभागांतर्गत झालेला दिसून येत नाही.

188 वेब जि.आय.एस. कार्यप्रणाली विकसीत करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष:संगणकीकरण महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 195000.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 195000.00/-

जी.आय.एस. कार्यप्रणाली विकसीत करण्याचे काम कार्यादेश निर्गमित झाल्यानंतर 4 महिन्यात पूर्ण करावयाचे असतांना अद्याप पर्यंत काम वेळेत पूर्ण झाल्याचे दिसून येत नाही. मक्तेदारा कडून विलंब झाला असल्यास करारनाम्यातील अट क्रमांक 6 नुसार कार्यवाही करणे अपेक्षित आहे.

नाशिक महानगरपालिकेने सन 2006 मध्ये उपग्रहीय छायाचित्र MRSAC नागपूर येथून घेतले होते, सदर उपग्रहीय छायाचित्र डिजीटलाईझ झाल्या नंतर त्यामध्ये सर्व जि.आय.एस. च्या लेयर्स अंतर्भूत करण्यात आल्या होत्या, तथापी सदर जि.आय.एस. सिस्टीम वापरणेकामी स्वतंत्र सॉफ्टवेअरची गरज असल्याने त्याचा वापर करणे कामी लायसन्सची आवश्यकता होती. सदर लायसन्स खरेदी करणेसाठी जास्तीसचा खर्च असल्याने तसेच सदर कार्यप्रणाली केवळ लायसन्स धारकास वापरता येणार होती, सदर जि.आय.एस. कार्यप्रणाली प्रत्येकाला उपलब्ध व्हावी या अनुषंगाने नविन तंत्रज्ञान विकसित करण्याकरीता वेब जि.आय.एस. या तंत्रज्ञानाव्दारे इंटरनेटच्या माध्यमातून सर्व जि.आय.एस. लेयर्स सर्वांच्या वापरा करीता उपलब्ध होण्यासाठी या प्रकारची जि.आय.एस. कार्यप्रणाली विकसित करणे गरजेचे होते. त्यासाठी वेब जि.आय.एस.कार्यप्रणाली विकसित करणेकरीता विभागाने त्याबाबत महानगरपालिकेच्या वेबसाईटवर कोटेशन नोटीस प्रसिध्द करून कोटेशन मागविले असता, एकूण 4 सिलबंद कोटेशन प्राप्त झाले ते खालील प्रमाणे.

- 1) मे.शितल खिंवसारा, नाशिक रक्कम रुपये 1,95,000/-
- 2) मे.राज टेक्नोलॉजी, नाशिक रक्कम रुपये 2,25,000/-
- 3) मे.एंटायरप्लोह आय.टी. सर्विसेस प्रा.लि., नाशिक रक्कम रुपये 2,50,000/-
- 4) मे. भुलेख सोल्युशन प्रा.लि., नाशिक रक्कम रुपये 3,00,000/-

वरील प्राप्त कोटेशना पैकी मे.शितल खिंवसारा, नाशिक यांचे दर सर्वात कमी असल्याने विभागाने सदर पुरवठादारास 5 टक्के दर कमी करण्याबाबत विचारणा केली असता, मक्तेदाराने असमर्थता दर्शविली मे.शितल खिंवसारा, यांनी सादर केलेले दरात काम करून घेण्यास, व त्यांचे सोबत करारनामा करण्यास व कार्यादेश देण्यास आयुक्त आदेश क्र.388 दि.03/08/2012 अन्वये संगणक विभाग प्रमुख यांना वित्तीय मंजूरी देण्यात आली त्याप्रमाणे संगणक विभागाचा कार्यादेश क्रमांक NMC/C-Cell /7/2012 दि.06/08/2012 देण्यात येऊन

सदरचे काम 4 महिन्यात पूर्ण करण्याबाबत आदेश देण्यात आले. सदर कामास महासभा ठराव क्रमांक 302 दि. 20/06/2007 अन्वये प्रशासकीय मान्यता देण्यात आली आहे. तसेच सदरचा खर्च संगणकीकरण या लेखा शिर्षातून करण्यात आला असून खर्चाचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

अ.क्र.	मा. आयुक्त यांचे आदेश क्रमांक व दिनांक	खर्चाची बाब	पुरवठाकाराचे नांव	रक्कम
1	388 दि.03/08/2012	Development of Web GIS software	मे.शितल खिंवसारा, नाशिक	1,95,000/-
			एकूण	1,95,000/-

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

करारनाम्या अंतर्गत अटी व शर्ती मधील (Terms of Reference- TOR) Annexure - A मधील Payment Structure नुसार 85 टक्के रक्कम पहिले धावते देयकानुसार एकूण रक्कम 146250/- ही दिनांक 31/01/2013 रोजी अदा केली आहे. म्हणजेच जी.आय.एस. कार्यप्रणाली विकसीत करण्याचे काम कार्यादेश निर्गमित झाल्यानंतर म्हणजेच दि.06/08/2012 पासून पृष्ठे 4 महिन्यात पूर्ण करावयाचे असतांना अद्याप पर्यंत काम वेळेत पूर्ण झाल्याचेदिसून येत नाही. कामाच्याविलंबा बाबतची कारणे नमूद करून मकतेदारा कडून विलंब झाला असल्यास करारनाम्यातील अट क्रमांक 6 नुसार कार्यवाही करणे अपेक्षित आहे. व कामाचा पूर्णत्वाचा दाखला नस्ती सोबत आढळून आला नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 126, Hmm No : 232)

189 झोपडपट्टी (स्लम) विभागाकडील थकीत सेवाशुल्का बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिके अंतर्गत एकूण 6 विभागात झोपडपट्ट्यांची संख्या 80 एवढी असून त्यांची एकत्रीत सेवाशुल्काची मागणी रु.51129629/- पैकी सन 2012-2013 मध्ये रु.3674761/- एवढी रक्कम वसूल केली आहे. वसुलीचे प्रमाण फार कमी (7.18 टक्के) आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे नुकसान होत आहे.

शासननिर्णय क्रमांक गवसु-1220/प्र.क्र.364/(2)/झोपसु-1 दिनांक 03/05/2003 अन्वये झोपडपट्टी मध्ये

राहणा-या रहिवाश्यांकडून एकत्रीत सेवाशुल्काची रक्कम महानगरपालिकेने वसूल करणे आवश्यक आहे. एकत्रीत सेवाशुल्कामध्ये सेवा शुल्क 40 टक्के + प्रशासकीय आकार 20 टक्के + भुईभाडे 40 टक्के यांचा अंतर्भाव आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या अंतर्गत एकूण 6 विभागात झोपडपट्ट्यांची संख्या 80 एवढी असून सन 2012-2013 मध्ये एकत्रीत सेवाशुल्काची मागणी रु.51129629/- एवढी असून त्यापैकी सन 2012-2013 मध्ये रु.3674761/- एवढी रक्कम वसूल केली आहे. एकूण थकबाकी रु.47454968/- एवढी आहे. वसुलीचे प्रमाण फार कमी (7.18 टक्के) आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेचे नुकसान होत आहे.

सन 2012-2013 मध्ये वसूल केलेल्या एकत्रीत सेवा शुल्काच्या रकमेतून (रु.3674761/-) शासनाच्या मालकीचे भुईभाडे (40 टक्के) रक्कम 1469904/- चलनाने शासनजमा केलेले नाही.

DATRMHM6501 (Ref No : 130, Hmm No : 168)

190 महानगरपालिकेने दिलेल्या अग्रिमाच्या रकमेचे समायोजन किंवा वसुली न करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 58371016.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 58371016.00/-

सन 1940-41 पासून (तत्कालीन नगरपालिकेपासून) ते 2012-2013 या कालावधीतील अधिकारी व कर्मचारी, संस्था, कंत्राटदार इत्यादी कडे 1221 प्रकरणी रु.5,83,71,016/- एवढी अग्रिमाची रक्कम समायोजनाअभावी प्रलंबित असून ते संबंधितांकडून वसूल अथवा समायोजन होणे आवश्यक आहे.

सन 2012-2013 ची अग्रिम नोंदवहीची तपासणी केली असता, सन 1940-41 पासून (तत्कालीन नगरपालिकेपासून) ते 2012-2013 या कालावधीतील अधिकारी व कर्मचारी, संस्था, कंत्राटदार इत्यादी कडे 1221 प्रकरणी रु.5,83,71,016/- एवढी अग्रिमाची रक्कम समायोजनाअभावी प्रलंबित दिसत असून त्याबाबतचा वर्ष निहाय तपशिल या अहवाला सोबत जोडलेल्या परीशिष्ट क्रमांक 2 मध्ये आहे.

याबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता 1971 चे नियम 140 व 141 नुसार अधिकारी व कर्मचारी यांना कर्तव्यपालनासाठी आवश्यक व न टाळता येणारा खर्च करण्यासाठी स्थायी अग्रीम रकमा घेणे व त्याची प्रतिपूर्ती करणे बाबत तरतुदी नमूद आहेत. मात्र लेखासंहिता व महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमामध्ये संस्था, अधिकारी व कर्मचारी कंत्राटदार यांना अग्रीम रकमा देणेबाबत कोणतेही तरतुद केलेली नाही असे असतांना अग्रीमाचे दिलेले प्रदान हे नियम बाह्य ठरते.

2) सोबत जोडलेल्या अग्रीमाचा तपशील पाहता रकमा संबंधितांना प्रदान होवून फार मोठा कालावधी जावूनही आजपर्यंत (मार्च 2013) अखेर अग्रीम रकमेचे समायोजन होत नसल्यामुळे विनाकारण लेख्याबाहेर राहीलेली अग्रीमाची एकूण रक्कम रु.5,83,71,016/- संबंधितांकडून वसूल होणे आवश्यक आहे.

याबाबत सन 2011-2012 च्या लेखापरीक्षण अहवालामध्ये अग्रीम समायोजनाबाबत परिच्छेद घेवूनही अदयापही सर्व रकमेचे समायोजन झालेले नाही. वरील सर्व अग्रीम रक्कम रु.5,83,71,016/- समायोजन किंवा वसुली होणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 139, Hmm No : 93)

191 घसारा निधी मध्ये पुरेशी तरतुद करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिकेने सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षात रक्कम रु.10 लक्ष इतकी रक्कम सर्व मालमत्तांची घसारा म्हणून घसारा निधीत वर्ग केली असून ती कोणत्या मालमत्तेवर किती दराने परीगणित केलेली आहे. याचा तपशील उपलब्ध झाला नाही. नाशिक महानगरपालिकेच्या मालमत्तेचे स्वरूप बघता ती फार पुरेशी नसल्याचे दिसून येते. तरी महानगरपालिकेकडे असलेल्या एकूण मालमत्तेचे खरेदी मुल्य विचारात घेऊन घसारा तरतुद करणे आवश्यक आहे.

रस्ते, पुल, इमारती, वाहने, कार्यालयीन फर्निचर इत्यादीची नित्यनियमाने देखभाल दुरुस्तीसाठी दरवर्षी

आर्थिक तरतुद करणे आवश्यक आहे. मुदतीनंतर आयुमर्यादा संपते त्यानंतर नवीन प्रकल्प उभारणेस किंवा मालमत्त विकत घेणेस निधी उपलब्ध नसतो. त्यासाठी दरवर्षी नियमाप्रमाणे घसारा निधी स्वतंत्रपणे तयार करून त्यामध्ये पुरेशी तरतुद करणे गरजेचे आहे. उदा. वाहन खरेदी नंतर ठराविक वर्षे किंवा किलो मीटर फिरती झाल्यानंतर वाहन निर्लेखित करावे लागते. परंतु अशा वेळेस निधी उपलब्ध नसेल तर अडचण निर्माण होते. म्हणून मालमत्तेच्या खरेदी मुल्यांवर निश्चित प्रतीशत घसा-याची तरतुद करून रक्कम घसारा निधी मध्ये आवश्यक आहे. मालमत्तेची किंमत, मालमत्तेचे आयुष्य, मालमत्तेच्या नुतणीकरणावर झालेला खर्च, निरोपयोगी ठरलेल्या मालमत्तेच्या लिलावा पासून मिळणारी विक्रीची रक्कम इत्यादींवर घसारा रक्कम अवलंबून असून त्याच्या वेगवेगळ्यापद्धती अवलंबविण्यात येतात. उदा. स्थायी हप्ता पद्धती, -हासमान पद्धत, वार्षिक वृद्धी पद्धती इत्यादी.

नाशिक महानगरपालिकेने सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षात रक्कम रु.10 लक्ष इतकी रक्कम सर्व मालमत्तांची घसारा म्हणून घसारा निधीत वर्ग केली आहे. सदरील घसारा रक्कम ही कोणत्या मालमत्तेवर किती दराने परीगणित केलेली आहे. याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. नाशिक महानगरपालिकेच्या मालमत्तेचे स्वरूप बघता ती फार पुरेशी नसल्याचे दिसून येते. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका 1984 नियम 415 प्रमाणे घसारा निधीत मध्ये खाली नमुद केलेल्या दरानुसार रक्कम जमा करणे आवश्यक आहे.

- 1) संयंत्र व यंत्र सामुग्री - यंत्राच्या प्रकारानुसार 10 ते 20 टक्के
- 2) हत्यारे - 20 टक्के
- 3) फर्निचर - 6 टक्के
- 4) वाहने - 15 टक्के
- 5) विद्युत मोटारी व संयंत्रे - 5 टक्के

घसारा निधीत मध्ये एकूण रु.5284687/-एवढी रक्कम शिल्लक असून ती बँकांच्या ठेवी मध्ये गुंतविण्यात आलेली आहे.

तरी महानगरपालिकेकडे असलेल्या एकूण मालमत्तेचे खरेदी मुल्य विचारात घेऊन घसारा तरतुद करणे आवश्यक आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 184, Hmm No : 268)

192 भविष्य निर्वाह निधी मधील अनियमितते बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

भविष्य निर्वाह निधीचे बृहतपत्रकात मार्च 2013 अखेर गोषवारे काढलेले नाहीत. तसेच काही कर्मचा-यांच्या वेतनातून कोणतीच वर्गणी कपात करण्यात आलेली नाही. सहाय्या वेतन आयोगाच्या फरकाचे पांचही हप्ते हे भविष्य निर्वाह निधी खात्यात जमा होणे आवश्यक असतांना ते रोखीने अदा केले आहे. पूर्वीचे अग्रीमाचे किमान 12 हप्ते कपात होणे आवश्यक असतांना त्यापेक्षा कमी हप्ते कपातीनंतर देखील रकमा मंजूर करून त्यांना अदा केलेले आहेत. नाशिक महानगरपालिकेतील मानधनावर काम करणारे कर्मचा-यांचे पारिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन वर्गणी कपात केलेली आहे.

सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधीचे लेखे पडताळता, नाशिक महानगरपालिकेत मार्च 2013 अखेर पर्यंत एकूण भविष्यनिर्वाह निधीचे 5069 इतके कर्मचारी असून माहे जानेवारी 2015 अखेर 5455 इतके कर्मचारी आहेत.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) भविष्य निर्वाह निधीची रोखवही व बृहतपत्रक यांची पडताळणी केली असता, मार्च 2013 अखेर बृहतपत्रकातील वार्षिक गोषवारे काढलेले नसल्याने बृहतपत्रकातील सर्व भविष्य निर्वाह निधी खात्यामधील एकूण शिल्लक रक्कम उपलब्ध झालेली नाही. त्यामुळे कॅश बुक मधील एकूण शिल्लक व बृहतपत्रकानुसार एकूण शिल्लक यामधील तफावतीचा मेळ (कमी जादा रकमेचा) घेता आला नाही. तरी गोषवारे पूर्ण करून बृहतपत्रकातील शिल्लक व कॅश बुक मधील शिल्लक यांचा मेळ होणे आवश्यक आहे.

2) भविष्य निर्वाह निधी खात्यांचे बृहतपत्रकाचे व लेजर यांचे अवलोकन केले असता, उदाहरणादाखल खालील तपशिलात नमूद असलेल्या कर्मचा-यांकडून त्यांच्या वेतनाच्या वित्तलब्धीच्या कमीत कमी 6% इतकी रक्कम वर्गणी म्हणून कपात होणे आवश्यक असतांना त्यांचे वेतनातून कोणतीच वर्गणी कपात करण्यात आलेली दिसत नाही.

कर्मचारी खाते क्रमांक	अधिकारी / कर्मचाऱ्याचे नांव व पदनाम	वित्तलब्धी	वसुल करावयाची वर्गणी	त्यांच्या खात्यात शिल्लक रक्कम
4202	श्रीमती आर.एम. केतकर, वैद्यकीय अधिकारी	0	0	700
4212	श्रीमती एस.एन. शहा	0	0	-2562
4213	श्री. अ.एम. पठारे	0	0	836

4223	श्री.एस.एम.निंबाळकर, वैद्यकीय अधिकारी एकूण जमा रु.105942/- मधून ना-परतावा अग्रीम रु.79338/- इतक अग्रीम घेऊन मार्च- 2013 अखेर रु.26604/- शिल्लक आहे	0	0	26604
4224	श्री. पी.एन. चौरीया, फुड इन्स्पेक्टर	0	0	5716
4225	श्री. के.जी. शेख, अॅम्ब्युलंस ड्रायव्हर	0	0	6106
4289	श्री.डी.डी. लिलके, मॅकेनिक	0	0	8679
4301	श्री.पी.एल.पाटील,	0	0	-661
4386	श्री.डी.एम. चव्हाण, सहायक अधीक्षक	0	0	-112
4619	श्रीमती के.व्ही. माळवतकर	0	0	5524

उदाहरणादाखल वरील कर्मचारी हे महानगरपालिकेतील आस्थापनाअंतर्गत असल्याने त्यांची सेवा खंडीत झाली की, ते असाधारण रजेवर आहेत किंवा सेवा निवृत्त झाले, याबाबत कोणताच तपशिल बृहपत्रक व लेजरवर नमूद नसल्याने त्यांची वर्गणी वसुल का झाली नाही, याबाबत तपासणी करता आलेली नाही. तरी अशा प्रकारच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षातील असलेल्या नोंदी बाबत विभागाने खात्री करून त्यांची वर्गणी वसुली बाबत कार्यवाही करावी.

3) महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, शासन अधिसूचना क्रमांक वेपूर-1209/प्र.क्र.27/सेवा-9, दिनांक 22 एप्रिल, 2009 नुसार पात्र कर्मचा-यांच्या सहावा वेतन आयोगानुसार सुधारित वेतनश्रेणीतील वेतनाच्या फरकातील थकबाकी रक्कम प्रदानाची पद्धत विषद करण्यात आलेली असून सदर फरकाच्या एकूण रक्कमेचे पांच समान भाग (हप्ते) करून प्रत्येक वर्षाच्या मे पेड जून चे वेतना सोबत हप्ता रक्कम संबंधित कर्मचारी/अधिकारी यांचे भविष्य निर्वाह निधी खाती जमा करण्याचे स्पष्ट निर्देश देण्यात आले आहेत. तथापि, सन 2012-2013 चे भविष्य निर्वाह निधी खाते नोंदवही पडताळता संबंधितांच्या खाती हप्ता जमा केल्याचे दिसून आले नाही.

4) बृहत्पत्रकाचे अवलोकन केले असता, सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम 1998 मधील नियम 14 मधील तरतुदी नुसार भविष्य निर्वाह निधी खातेधारकांनी पूर्वी घेतलेल्या अग्रीमाची पूर्ण फेड अथवा किमान 12 हप्त्यांची परतफेड झाल्यानंतरच दुसरे (सर्वसाधारण कारणांसाठी) अग्रीम मंजूर होणे आवश्यक होते. परंतु विभागाने खातेधारकांना त्यांनी पूर्वी घेतलेल्या अग्रीमाची पूर्णफेड किंवा किमान 12 हप्त्यांची परतफेड न होता फक्त तीन/चार हप्ते कपात झाल्यानंतर परत दुसरे अग्रीम मंजूर करून त्यांना अदा केलेले आहेत. अशा काही उदाहरणादाखल खातेधारकांना अशा प्रकारे एकापेक्षा जास्त वेळेस परतावा/ ना-परतावा अग्रीम अदा केले बाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	कर्जदाराचे नांव व पदनाम	सन 2012-2013 मधील मंजूर केलेले अग्रीचा प्रकार	सन 2012-2013 मधील मंजूर केलेले व अदा केलेले अग्रीमाचा प्रमाणक क्रमांक व दिनांक	अदा केलेली अग्रीमाची रक्कम	शेरा (सन 2012-13 या वित्तीय वर्षात पुर्वी घेतलेले अग्रीमाचे किमान 12 परतफेडीचे हप्ते किंवा पूर्ण फेड न करता अग्रीम मंजूर केल्याचा तपशिल.)
1	श्रीमती लीलाबाई आर. रबडिया, स्वीपर	परतावा अग्रीम	18 / माहे जून 2012	26750	एकूण 3 वेळा
			53 / माहे ऑक्टोबर 2012	25600	
			80 / माहे फेब्रुवारी 2013	23800	
2	श्रीमती आय.बी. कागडा, स्वीपर	परतावा	10/ माहे मे 2012	20000	एकूण 4 वेळा
			36/ माहे ऑगस्ट 2012	20000	
			59/ नोव्हेंबर 2012	23750	
			86/ माहे मार्च 2013	30200	
3	सुरेश आर चव्हाण, स्वीपर	परतावा	18/ माहे जून 2012	35800	एकूण 3 वेळा
			59/ नोव्हेंबर 2012	39750	
			80/ माहे जून 2013	30350	
4	श्री.एम.एस. जाधव, निरीक्षक (Inspector)	परतावा	19/ माहे जून 2012	51550	एकूण 4 वेळा
			43 / सप्टेंबर 2012	50800	
			65/ माहे डिसेंबर 2012	49550	
			86/ माहे मार्च 2013	42650	

5	श्रीमती एम एफ. वाज, इनचार्ज सिस्टर	ना-परतावा	53/ ऑक्टोबर 2012	50000	2 वेळा
			86/ माहे मार्च 2013	50000	
6	श्रीमती एन.व्ही. जाधव, Welder	ना-परतावा	3/ माहे एप्रिल 2012	300000	2 वेळा
			86/ माहे मार्च 2013	200000	
7	श्री.के.बी. दायमा, मॅकेनीक	परतावा	29/ माहे जूलै 2012	100400	2 वेळा
			65/ माहे डिसेंबर 2012	106750	
8	श्री.पी.एस. भोईर, मॅकेनीक	परतावा	19/ माहे जून 2012	45600	4 वेळा
			45/ माहे सप्टेंबर 2012	45300	
			65/ डिसेंबर 2012	50050	
			60/ माहे फेब्रुवारी	19950	
9	श्री.जी.एम.पाटील, लिपीक	ना-परतावा	10/ माहे मे 2012	140000	3 वेळा
			35/ माहे जुलै 2012	50000	
			56/ माहे ऑक्टोबर 2012	45340	
10	श्री.वाय.पी. दवंडे, रोड मुकादम	परतावा	19/ माहे जुन 2012	9440	3 वेळा
			53/ माहे ऑक्टोबर 2012	9400	
			80/ माहे फेब्रुवारी 2013	19600	

वरील उदाहरणांवरून आर्थिक वर्षातील मंजूर अग्रिम अदा केलेली प्रकरणांची पडताळली केली असता, त्यात खालील प्रमाणे प्रमुख अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

अ) सर्वसाधारण परिस्थितीत परतावा अग्रिम मंजूर करतांना नियम 13(2) मुळ वेतनाच्या 3 पट किंवा खात्यात जमा असलेली शिल्लक रकमेच्या निम्मी, दोन्ही पेकी जी कमी असेल तेवढी रक्कम मंजूर करता येते तसेच नियम क्र.13(3) खातेधारकाने मागील घेतलेले अग्रिमाचे किमान 12 मासिक हप्ते किंवा शेवटचा हप्ता यापैकी जो आधि असेल तो त्याची परतफेड करेपर्यंत सर्वसाधारण परिस्थितीत कर्माचा-यास कमाल मर्यादेपेक्षा

जादा अग्रीम मंजूर करता येत नाही.

तसेच ना-परतावा अग्रीम काढण्याबाबत सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम 1998 मधील नियम क्रमांक 16 ते 20 मधील तरतुदीनुसार वर्गणीदाराच्या सहा महिन्यांच्या वेतनाच्या एवढी रक्कम किंवा निधीतील शिल्लक रक्कमेच्या 50 टक्के यापैकी जी कमी असेल ती रक्कम किंवा वर्गणीदाराच्या खात्यात शिल्लक असणारी एकूण रक्कम व वर्गणादाराच्या अग्रीमाचे प्रयोजन पहाता सक्षम प्राधिकारी त्यास शिल्लक रक्कमेच्या जास्तीत जास्त 75 टक्के (3/4) एवढी रक्कम मंजूर करता येते,

परंतु वरील तपशीलातील नमूद प्रकरणे पाहता परतावा/ ना-परतावा अग्रीम मंजूर करतांना कर्मचा-याच्या खातेवरील शिल्लक रक्कम किती आहे. व त्यानुसार अग्रीम मंजूरीस किती पात्र आहे याबाबत कोणतीच शहानिशा न करता अग्रीम मंजूर करून अदा केलेले असल्याने त्यावर विभागाचे प्रभावी नियंत्रणचा अभाव दिसून येतो आणि त्याचा परिणाम निधीच्या तूटीत वाढ होण्यास होतो.

ब) सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम 1998 नुसार संबंधित वर्गणीदारांनी परतावा/ना-परतावा अग्रीमाची मागणी विहीत नमुन्यातील (परतावा व ना-परतावा या करिता स्वतंत्र अर्ज नमुना 1 व नमुना तीन) अर्जाव्दारे सादर केलेली नाही.

क) सादर केलेल्या अर्जासोबत वर्गणीदाराने मागील वर्षाचे खाते शिल्लक विवरणपत्र (खाते चिठ्ठी) सादर केलेले नाही. यामुळे अग्रीम रक्कम मंजूर करतांना संबंधितांनी खातेदारांच्या खाती शिल्लकेशी उचित पडताळणी न करता प्रकरणे मंजूर केलेली आहेत. वर्गणीदारांना खातेचिठ्ठी देऊन त्या बरोबर असल्याचे स्वाक्षरीसह पोच घेतलेली दिसून येत नाही.

ड) मंजूर प्रकरणांसोबत विहीत नमुन्यातील सक्षम प्राधिका-याचे मंजूरी आदेश देयकासोबत पहावयास मिळालेले नाहीत. यामुळे प्रदान अग्रीमाचा प्रकारास प्रत्यक्षात मान्यता होती किंवा कसे याची सत्यता पडताळता आलेली नाही.

इ) नियम क्रमांक 13 व 16 मधील अटी व शर्ती नुसार नमूद केलेल्या कारणांसाठी परतावा व नापरतावा अग्रीम मंजूरी होत असल्याची विभागाने योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे. त्यात ज्या प्रयोजनासाठी अग्रीम मंजूर करावयाचे आहे. त्या प्रयोजनासाठी खातेदाराने त्यांच्या अर्जा सोबत रकमेच्या विनियोजनाबाबत खर्चाचा तपशिल उदा. वैद्यकीय कारणासाठी डॉक्टरांचे वैद्यकीय प्रमाणपत्र, अथवा धार्मिक कारणासाठी किंवा लग्नकार्यासाठी, घरबांधणीकरीता अग्रीम पाहिजे असल्यास लग्न पत्रिका, घरबांधणी किंवा दुरुस्तीस येणा-या खर्चाचे प्राकलन वै. इत्यादी बाबी त्याच्या अर्जासोबत जोडणे आवश्यक आहे. किंवा विभागप्रमुखाने अर्जदाराने केलेल्या अग्रीमाची आवश्यकता खरोखर असल्याबाबत खात्री करून घेणे आवश्यक आहे. तसेच ना-परतावा अग्रीम घेतल्या नंतर भविष्य निर्वाह निधी नियम 1998 मधील तरतुदी नुसार खर्चाचे विनियोजन प्रमाणपत्र घेणे आवश्यक आहे. ते घेतल्याचे दिसून येत नाही. तसेच प्रामुख्याने कुटूंबाची व्याख्या, नाते इत्यादी महत्वपूर्ण बाबी खात्री होणे आवश्यक आहे. संबंधित खातेदारांच्या खाती उपलब्ध शिल्लक रक्कम पहाता देय असलेल्या

अग्रीम रकमेपेक्षा जादा रक्कम मंजूर केल्याने नियमबाह्य प्रदान झालेले दिसून येते. सदरची प्रकरणे परतावा व ना-परतावा अशा दोन्ही प्रकारची अग्रीम रकमेची असून ना-परतावा बाबतीतील प्रकरणी निधीतून रकमा कायमस्वरूपी कमी होऊन आर्थिकस्थैर्यावर परिणाम होतो. व वर्गणीदाराच्या सेवा निवृत्ती नंतरचा भविष्य निवार्ह निधीचा बचती बाबतचा मूळ उद्देश सफल झालेला दिसून येत नाही.

5) तसेच जे दिनांक 01 नोव्हेंबर 2005 नंतर महानगरपालिकेच्या सेवेत नियुक्त झाले किंवा होतील त्यांना महाराष्ट्र शासना, वित्त विभागचा शासन निर्णय क्रमांक अंनियो/1005/126/सेवा-4, दिनांक 31 ऑक्टोबर 2005, व शासन निर्णय क्रमांक अंनियो/1007/18/सेवा-4, दिनांक 07 जुलै, 2007 व शासन निर्णय दिनांक 12/01/2007 नुसार त्यांच्या नियुक्तीच्या पुढील महिन्याच्या त्यांच्या पदाच्या वेतनश्रेणीतील मुळ वेतन, ग्रेडवेतन व महागाई भत्ता इत्यादी यांच्या एकत्रित वेतनाच्या 10 टक्के इतकी रक्कम पारिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन म्हणून कपात करणे आवश्यक आहे. व तेवढीच रक्कम शासनाच्या धोरणानुसार नाशिक महानगरपालिका दरमहा त्यांच्या खात्यांत जमा करून दरवर्षी आर्थिक वर्ष संपल्यानंतर व्याजासह जमा होणा-या रकमेचे विवरणपत्र प्रत्येक अंशदान निवृत्तीवेतन धारकास देणे आवश्यक आहे.

परंतु नाशिक महानगरपालिकेतील आस्थापना अंतर्गत असलेल्या कर्मचा-यांव्यतिरीक्ता मानधनावर काम करणारे एकूण 315 कर्मचारी हे Pay Fix (मानधन) मध्ये काम करीत असून त्यांना वेतनश्रेणी मंजूर नाही. त्यांना दिलेल्या मानधना मधून त्यांच्या पे फिक्स वेतनाच्या 10 टक्के इतकी पारिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन (D.C.P.S.) वर्गणी कपात केलेली आहे. व नाशिक महानगरपालिका शासनाच्या धोरणानुसार तेवढीच रक्कम दरमहा त्यांच्या खाती जमा करत आहे. सबब, महानगरपालिकेस दरमहा अंशदानाच्या रकमेचे अतिरीक्त दायित्व सहन करावा लागत आहे. उपरोक्त शासन निर्णयामध्ये अशा मानधनावर काम करीत असलेल्या कर्मचा-यांचे वेतनातून अंशदानाची रक्कम कपात करणे बाबत तरतुद दिसून येत नाही. शासनाच्या धोरणानुसार जे कर्मचारी दिनांक 01/11/2005 नंतर महानगरपालिकेच्या आस्थापनेवर कायम सेवेत वेतनश्रेणीवर नियुक्त झाले असतील त्याच कर्मचा-यांच्या वेतन, ग्रेड पे व महागाई भत्ता इ.वरील 10 टक्के इतकी रक्कम पारिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन म्हणून कपात होणे आवश्यक असून तेवढीच रक्कम महानगरपालिकेने त्यांच्या खात्यात जमा करणे आवश्यक आहे. तरी याबाबत महानगरपालिकेने शासनाचे मार्गदर्शन घेणे आवश्यक असून त्यानुसार योग्य ते धोरण ठरविणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 193, Hmm No : 281)

193 परीरक्षित केलेल्या गुंतवणूक नोंदवही बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2012-2013 मधील गुंतवणूक नोंदवही अदयायावत नाही. काही गुंतवणूकी या सन 2012-2013 मध्ये मुदत संपल्यानंतरही पुर्नगुंतवणूक करण्यात आलेल्या दिसून येत नाही. गुंतवणूक नोंदवहीतील रकाने पूर्णपणे भरण्यात आलेले नाही. तसेच गुंतवणूक केलेल्या ठेवींची निधी निहाय व बँक निहाय एकूण रक्कम नमूद केलेली नाही. नोंदी प्राधीकृत अधिका-यांनी तपासुण बरोबर असल्याचे प्रमाणित केलेल्या नाहीत. बँकेमध्ये मुदतठेवींची गुंतवणूक करण्यापूर्वी तुलनात्मक तक्ता न करता बँकांमध्ये ठेवी ठेवण्यात आलेल्या आहेत. राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता मधील प्रकरण 20.30 नुसार कार्यवाही झाल्याची दिसून येत नाही.

राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता प्रकरण 20 मध्ये नमुना क्र. IN-1 (पृष्ठ क्र. 20.19) गुंतवणूक नोंदवहीचा नमुना विहित करण्यात आलेला आहे. तथापी नाशिक महानगरपालिकेतील लेखा विभागाने गुंतवणूक नोंदवही महाराष्ट्र लेखा संहिता 1971 मधील नियम 187 (नमुना क्र.142) नुसार परीरक्षित केलेली असून सन 2012-2013 मधील गुंतवणूक नोंदवहीचे अवलोकन केले असता, उपरोक्त नोंदवहीत एकूण गुंतवणूकीचा गोषवारा नमूद केलेला नसल्याने सन 2012-2013 मध्ये महानगरपालिकेने एकूण किती रकमेच्या, कुठल्या निधीच्या किती मुदतठेवी गुंतवलेल्या आहेत. याबाबतची माहिती अर्धसमास पत्रानुसार मागणी केली असता, माहिती उपलब्ध झाली नाही.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) सन 2012-2013 मधील गुंतवणूक नोंदवहीची पडताळणी केली असता, ती अदयायावत नसल्याचे दिसून येते. उदाहरणार्थ खालील नमूद केलेल्या काही गुंतवणूकी या सन 2012-2013 मध्ये मुदत संपल्यानंतरही पुर्नगुंतवणूक करण्यात आलेल्या दिसून येत नाही किंवा त्या मुदत संपल्यानंतर पुर्नगुंतवणूक करण्यात आलेली नसेल तर प्राप्त रक्कम संबंधित निधीच्या कुठल्या बँक खात्या मध्ये व केंव्हा जमा करण्यात आली त्याचा तपशिल नमूद करण्यात आलेला नाही. उदाहरणादाखल मुदत पुर्ण झालेल्या ठेवींचा निवडक बँकातील पुर्नगुंतवणूक न केलेल्या ठेवींचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

ज्या बँकेत गुंतवणूक केली त्या बँकेचे नांव	गुंतवणूकीची तारीख	गुंतवलेली रक्कम (रु.)	मुदतठेवीची पावती क्रमांक	व्याज दर टक्केवारी	मुदत संपल्याची तारीख	व्याजासह देय असेलेली रक्कम (रु.)	शेरा
बँक ऑफ महाराष्ट्र,	18/08/2010	3007722	649342	7	18/08/2012	3455517	भ.नि.नि.
	06/01/2010	1769250	462026	7.75	06/01/2013	2227393	--"--

नाशिक महानगरपालिका

	25/08/2010	2745195	951107	7	25/11/2011	2993955	--"
	29/08/2010	2798919	951104	7	29/11/2011	3052547	--"
	04/05/2010	2744701	951106	--	04/12/2011	2993416	--"
	09/08/2010	2731659	951105	6.50	09/11/2011	2960938	--"
	30/09/2010	1646057	951108	7	30/12/2011	1795217	--"
	18/01/2010	6431912	251873	6.5	18/01/2012	7317194	--"
	18/01/2010	6431912	251874	6.50	18/01/2012	7317194	--"
	04/02/2011	5000000	908873	8.55	04/02/2012	5441403	--"
	30/06/2011	5000000	468909	9.25	16/09/2012	5587092	--"
	30/06/2011	5000000	468910	9.25	16/09/2012	5587092	--"
कॅनरा बँक	29/07/2010	1528547	1368401002785	7	28/07/2012	1756122	--"
	31/03/2011	5000000	871246	8.75	31/03/2012	5452066	--"
युनियन बँक ऑफ इंडिया	28/11/2010	947361	749956	7.25	28/10/2012	1093766	--"
	29/11/2010	947361	107304	7.25	29/11/2012	1093766	--"
	03/10/2010	1946554	107305	7	03/10/2012	2236360	--"
	29/11/2010	938671	725650	7.75	12/04/2012	1042631	--"
बँक ऑफ इंडिया	25/04/2011	2257019	0000454/ 008838377/ 9219808	9.25	31/10/2012	2592700	--"
	04/02/2011	3209531.79	080745110002984	8	04/02/2013	3760478	--"
युनियन बँक	24/07/2010	121309	107302	7	24/07/2012	139370	कर्ज निवारण

नाशिक महानगरपालिका

ऑफ इंडिया							निधी
	24/05/20 08	1954585	268166	--	24/07/2012	139370	--"
बँक ऑफ बडोदा	21/06/20 08	978696	731899	7	21/06/2012	1124406	--"
कार्पोरेश न बँक	27/05/20 10	3621607	721037	6.75	27/05/2012	4140395	--"
श्रीरामस ह बँक	12/05/20 05	792838	43949	6	12/05/2006	840408	इमारत वाहन घसारा
युनियन बँक	03/10/20 09	2500000	552304	6.75	03/10/2011	2858121	जनरल डिपॉझिट
ऑफ इंडिया	16/11/20 09	10000000	601010	5.25	16/11/2011	1109952 2	--"
	02/03/20 10	5000000	601239	7	02/03/2013	6157197	अनामत
	02/03/20 10	5000000	601240	7	02/03/2013	9157197	--"
स्टेट बँक	22/01/20 11	5000000	60512	7.75	22/07/2011	5195627	आग कर
ऑफ इंडिया	18/04/20 11	8500000	60644	8.25	16/04/2012	9220692	--"
	30/01/20 12	7000000	60942	9.25	30/01/2013	7670308	--"
	05/01/20 12	5000000	60925	9.25	05/01/2013	5478792	राजीव आवास योजना
	05/01/20 12	25000000	60926	9.25	05/01/2013	2739395 9	अनुसूची, नवबौध्द घरकुल योजना
	20/01/20 11	7500000	60591	9	28/07/2012	8588098	घनकचरा व्यवस्थाप न(घंटा गाडी)

2) गुंतवणूक नोंदवहीतील सर्व रकाने उदा. रकाना क्रमांक-9 देय व्याजी रक्कम, रकाना क्रमांक-10 व 14 मुख्य अधिका-याची अदयाक्षरी, रकाना क्रमांक-11 लेख्यातील समायोजन, रकाना-12 रोजकीर्दीची जमा रक्कम

तसेच रकाना क्रमांक-13 अंतिम विल्हेवाट संबंधित शेरा इत्यादी मध्ये नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. नोंदवहीत प्रत्येक ठेवीच्या स्वरूपातील गुंतवणूकी मुदतीनंतर पुर्नगुंतवणूक, देय व्याज, प्राप्त व्याज इत्यादी तपशिल नमूद करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही. तसेच गुंतवणूक केलेल्या ठेवींची निधी निहाय व बँक निहाय एकूण रक्कम नमूद केलेली नाही. नोंदी प्राधीकृत अधिका-यांनी तपासुण बरोबर असल्याचे प्रमाणित केलेल्या नाहीत.

3) बँकेमध्ये मुदतठेवींची गुंतवणूक करण्यापूर्वी प्रत्येक वेळी कार्यरत असलेल्या राष्ट्रीयकृत किंवा शासनमान्य बँकांकडून व्याजदरांचे दरप्राप्त करून व त्यांची तुलना करून जास्त व्याज देणा-या बँकांमध्ये ठेव ठेवणे आवश्यक असतांना तुलनात्मक तक्ता न करता बँकांमध्ये ठेवी ठेवण्यात आलेल्या आहेत. त्यामुळे व्याज दराची खात्री करता आली नाही.

4) नोंदवहीतील रकाना क्रमांक 4 मधील नमूद असलेल्या ठेवी ह्या कोणत्या स्थायी समितीच्या ठरावाच्या मंजूरीने ठेवण्यात आलेल्या आहेत, त्याचा प्राधीकार नमूद केलेला नाही.

5) राष्ट्रीय नगरपालिका लेखा संहिता मधील प्रकरण 20.30 नुसार विभाग प्रमुखाने प्रत्येक महिन्याच्या शेवटी गुंतवणूक नोंदवही मध्ये गुंतवलेल्या रकमा व प्रत्यक्ष निधीच्या रकमा यांचा ताळमेळ घेणे आवश्यक आहे. तसेच मुदत ठेव प्रमाणपत्रामध्ये गुंतवलेली रक्कम व गुंतवणूक नोंदवहीमधील रक्कम बरोबर असल्याचे तपासणी होणे आवश्यक आहे. परंतु अशा प्रकारची कार्यवाही झाल्याची दिसून येत नाही.

वरील प्रमाणे नोंदवही अदयायावत नसल्यामुळे गुंतवणूक नोंदवही मधील माहे 31 मार्च 2013 अखेर शिल्लक असलेल्या गुंतवणूकीच्या रकमा बरोबर व अचूक असल्याची तपासणी करता आली नाही. तरी याबाबत विभागाने नोंदवही अदयायावत ठेवण्याकरीता योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

DATDTBM7001 (Ref No : 198, Hmm No : 243)

194 सेवापुस्तकातील सर्वसाधारण उणीवांबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षणात आस्थापना विभागाकडील निवडक सेवापुस्तकांची पडताळणी केली असता, त्यामध्ये सेवापुस्तकातील पहिले पानावर परिपूर्ण तपशील नमूद केलेला नाही. तसेच काही सेवापुस्तकात वैद्यकीय प्रमाणपत्राची नोंद घेण्यात आलेली नाही, नियुक्ती केलेले पद, नियुक्ती दिनांक, नियुक्तीची माध्यमे इ. परिपूर्ण उल्लेख सेवापुस्तकाच्या आतील प्रथम पृष्ठावर नोंदविण्यात आलेला नाही, सेवापुस्तकातील रजा लेख्यातून वजा केलेल्या रजांबाबत मंजूरीच्या आदेशांच्या परिपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत., स्थायी अग्नीमे जसे घरबांधणी, वाहन खरेदी अग्नीमे, संगणक खरेदी

अग्रीम इ.च्या नोंदी सेवापुस्तकात घेण्यात आलेल्या नाहीत, स्वीयेतर सेवेतील कर्मचाऱ्यांच्या नियुक्ती आदेश, रजा व निवृत्तीवेतन अंशदान इ.बाबत नोंदी सेवापुस्तकात घेणे आवश्यक आहे. तशा परिपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत. इ. सर्वसाधारण उणीवा आढळून आल्या आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षणात आस्थापना विभागाकडील निवडक सेवापुस्तकांची पडताळणी केली असता त्यामध्ये खालील नमूद केल्याप्रमाणे सर्वसाधारण उणीवा आढळून आल्या आहेत.

1. सेवापुस्तकातील पहिले पानावर परिपूर्ण तपशील नमूद केलेला नाही. तसेच काही सेवापुस्तकात वैद्यकीय प्रमाणपत्राची नोंद घेण्यात आलेली नाही.
2. नियुक्ती केलेले पद, नियुक्ती दिनांक, नियुक्तीची माध्यमे इ. परिपूर्ण उल्लेख सेवापुस्तकाच्या आतील प्रथम पृष्ठावर नोंदविण्यात आलेला नाही.
3. सेवापुस्तकातील रजा लेख्यातून वजा केलेल्या रजांबाबत मंजूरीच्या आदेशांच्या परिपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.
4. काही कर्मचाऱ्यांच्या विशेषतः कार्यालयातील कर्मचाऱ्यांचा अपवाद वगळता इतरांचे भविष्य निर्वाह निधी, गटविमा, सेवा उपदान इ. साठीचे नामनिर्देशन प्राप्त केलेले नाहीत.
5. दर 10 वर्षांनी वेतन आयोगानुसार केलेल्या वेतन निश्चितीची तपासणी करून मुख्य लेखा परीक्षक यांचे प्रमाणपत्र सेवापुस्तकात घेण्यात आलेले नाही.
6. स्थायी अग्रीमे जसे घरबांधणी, वाहन खरेदी अग्रीम, संगणक खरेदी अग्रीम इ.च्या नोंदी सेवापुस्तकात घेण्यात आलेल्या नाहीत.
7. रजा प्रवास सवलत, स्वग्राम इ.साठी कर्मचाऱ्यांनी स्वग्राम घोषित करणे व त्याची नोंद सेवापुस्तकात घेणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केलेली नाही.
8. स्वीयेतर सेवेतील कर्मचाऱ्यांच्या नियुक्ती आदेश, रजा व निवृत्तीवेतन अंशदान इ.बाबत नोंदी सेवापुस्तकात घेणे आवश्यक आहे. तशा परिपूर्ण नोंदी घेण्यात आलेल्या नाहीत.

195 नगरविकास/लेखा/बांधकाम विभागात लघुलेखक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या कर्मचा-यांच्या 6 व्या वेतन आयोगानुसार वेतन निश्चिती करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नगरविकास/लेखा/बांधकाम विभागात लघुलेखक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या कर्मचा-यांच्या 6 व्या वेतन आयोगानुसार वेतन निश्चिती करतांना शासन निर्णय क्र. वेतन 2000/प्र.क्र.10/सेवा-3, दि. 3/8/2001 तसेच महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, मंत्रालय, मुंबई अधिसूचना वेपुर 1209/प्र.क्र. 27/सेवा 9, दि. 22/04/2009 मधील तरतुदींचे पालन न झालेबाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नगरविकास/ लेखा/ बांधकाम विभागात लघुलेखक या एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या कर्मचा-यांची माहे फेब्रुवारी 2013 देय मार्च 2013 या महिन्यात प्रदान केलेल्या वेतन देयके व सेवापुस्तके यांची पडताळणी केली असता, खालील प्रकरणी अनियमितता / त्रुटी निदर्शनास आलेल्या आहेत.

नगरविकास/लेखा/बांधकाम विभागात लघुलेखक संवर्गातील एकाकी पदावर कार्यरत असलेल्या व एकाच पदावर 12 वर्षे सेवा झालेल्या खालील नमुद कर्मचा-यांना शासन निर्णय क्र. वेतन 2000/प्र.क्र.10/सेवा-3, दि. 3/8/2001 तसेच नाशिक महानगरपालिका, नाशिक जा.क्र. आस्था/वशि/2529/2006, दि. 4/12/2006 अन्वये कालबद्ध/सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत त्यांच्या नावासमोर दर्शविलेल्या दिनांकापासुन वे.श्रे. 6500-200-10500 अधिक रक्कम रु. 400/- विशेष वेतन दरमहा लागु करुन मंजुरी देण्यात आलेली आहे.

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नाव	संवर्गात आल्याचा दिनांक	लाभाचा दिनांक
1	सौ. स्मिता मुकुंद रामदासी	10.01.1985	09.01.1997
2	कु.अनिता तबाजी पाटोळे	21.11.1992	20.11.2004
3	श्री. यशवंत नारायण बच्छाव	05.01.1985	04.01.1997

महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, मंत्रालय, मुंबई अधिसूचना वेपुर 1209/प्र.क्र. 27/सेवा 9, दि. 22/04/2009

मधील परिच्छेद क्र. 14 (3) (क) अन्वये दि. 1/1/2006 पुर्वी कालबद्ध पदोन्नती अथवा सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेचा लाभ मिळालेल्या व पदोन्नतीच्या संधी नसलेल्या कर्मचा-यांना या योजनेचा लाभ मिळण्यापूर्वीच्या विद्यमान वेतनश्रेणीस अनुज्ञेय वेतन बँड व ग्रेड वेतन मंजूर करून विद्यमान वेतनश्रेणीस अनुज्ञेय ग्रेड वेतन रु. 4000 पेक्षा जास्त व 5000 पेक्षा कमी असल्यास अतिरीक्त ग्रेड वेतन रु.400/- लागू करणे बाबत नमुद केलेले आहे.

महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, शासन निर्णय क्र. 1109/प्र.क्र. 41/सेवा 3, दि. 5/7/2010 अन्वये सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत दुसरा लाभ 1/10/2006 पासून लागू करण्यात येवून प्रत्यक्ष लाभ 1/4/2010 पासून पहील्या लाभांतरचे ग्रेड वेतन रु. 4000 पेक्षा जास्त व 5000 पेक्षा कमी असल्यास दुस-या लाभांतर्गत अनुज्ञेय अतिरीक्त ग्रेड वेतन रु. 600/- लागू करणे बाबत नमुद केलेले आहे.

तथापी उपरोक्त नमुद कर्मचा-यांची 6 व्या वेतन आयोगानुसार 9300-35400 + ग्रेड वेतन रु. 4400/-वर वेतन निश्चिती करण्यात आलेली असून त्यांची खालीलप्रमाणे वेतननिश्चिती करणे आवश्यक आहे.

अ.क्र.	कर्मचा-याचे नाव	संवर्गात आल्याचा दिनांक	पहिल्या लाभाचा दिनांक	6 व्या वेतन आयोगानुसार दि. 1/1/2006 रोजी	
				देय ग्रेड वेतन	दिलेले ग्रेड वेतन
1	सौ. स्मिता मुकुंद रामदासी	10.01.1985	09.01.1997	4800	4400
2	कु. अनिता तबाजी पाटोळे	21.11.1992	20.11.2004	4800	4400
3	श्री. यशवंत नारायण बच्छाव	05.01.1985	04.01.1997	4800	4400

तसेच उपरोक्त नमुद कर्मचा-यांना महाराष्ट्र शासन, वित्त विभाग, शासन निर्णय क्र. 1109/प्र.क्र. 41/सेवा 3, दि. 5/7/2010 अन्वये सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत दुस-या लाभासाठी पात्रतेच्या अटी व शर्तीच्या अधीन राहून सेवांतर्गत आश्वासीत प्रगती योजनेतर्गत दुसरा लाभ मंजूर करतांना मूळ पदाचे ग्रेड वेतन रु. 4400+ पहील्या लाभांतर्गत अनुज्ञेय करावयाचे ग्रेड वेतन रु. 400 = 4800+ दुस-या लाभांतर्गत अनुज्ञेय अतिरीक्त ग्रेड वेतन रु. 600/- अशी वेतन निश्चिती करणे आवश्यक आहे.

तसेच अशा स्वरूपाच्या इतर प्रकरणांचा आढावा घेवून आवश्यक तेथे फेरवेतननिश्चिती करणे आवश्यक आहे.

196 सर्वीस लेव्हल बेंच मार्कींग बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

13 व्या केंद्रीय वित्त आयोगाच्या सन 2010 च्या अहवालानुसार विशीष्ट कार्यक्षमतेच्या आधारे स्थानिक स्वराज्य संस्थांना अनुदान देणेबाबत शिफारस करण्यांत आलेली आहे. त्याबाबतचे निर्देशांक (Indicators) व नाशिक महापालिकेने त्यास अनुषंगाने ठरविलेले उद्दीष्ट व केलेली उद्दीष्ट पूर्ती याबाबतची माहिती संकलीत केलेली नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

13 व्या केंद्रीय वित्त आयोगाच्या सन 2010 च्या अहवालानुसार विशीष्ट कार्यक्षमतेच्या आधारे स्थानिक स्वराज्य संस्थांना अनुदान देणेबाबत शिफारस करण्यांत आलेली आहे.

त्यास अनुसरून राज्य शासनाने पाणीपुरवठा, जलनिःसारण, मलनिःसारण, सांडपाणी, घनकचरा व्यवस्थापन बाबत काढलेल्या अधीसूचनेनुसार गुणात्मक सेवा हे नागरी स्वराज्य संस्थेचे ध्येय असणेबाबत नमूद केलेले आहे. त्याबाबतचे निर्देशांक (Indicators) व नाशिक महापालिकेने त्यास अनुषंगाने ठरविलेले उद्दीष्ट व केलेली उद्दीष्ट पूर्ती याबाबतची माहिती मुख्य निर्धारण व कर संकलन विभागाकडून प्राप्त करून घेतली असता, सन 2012-13 करिता नाशिक महापालिकेस ठरवून दिलेले निर्देशांक (Indicators), ठरविलेले उद्दीष्ट व केलेली उद्दीष्ट पूर्ती याबाबतची माहिती संकलीत केलेली नसल्याचे आढळून आलेले आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेने केलेली उद्दीष्ट पूर्ती बाबत पडताळणी करता आलेली नाही. उपरोक्त उद्दीष्ट पूर्ती न केल्यास महानगरपालिकेस अनुदान वितरीत केले जाणार नसल्याने महापालिकेस ठरवून दिलेले निर्देशांक (Indicators),ची पूर्तता करणे आवश्यक आहे.

DATDTBM7001 (Ref No : 235, Hmm No : 279)

197 नाशिक महानगरपालिका सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या अनुषंगाने जनसंपर्क विभागा मार्फत करण्यात आलेल्या खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: निवडणुक खर्च महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 566748.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 566748.00/-

खर्च करतांना तातडीची बाब म्हणून विक्रेत्यांकडून ठराविक दिवसांसाठी खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. तसेच खर्चाचे उप प्रमाणके नस्तीसोबत आढळून न आल्याने उप प्रमाणांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी व Paid and Cancelled चा स्वाक्षरीसह शेरा आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही. तसेच पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

नाशिक महानगरपालिका, सार्वत्रिक निवडणुक 2012 करीता निवडणुकीच्या अनुषंगाने निवडणुक विभागात नेमणुक केलेल्या सर्व कर्मचारी अधिकारी तसेच निवडणुक आयुक्त कार्यालयातील अधिकारी, मार्गदर्शक याचे स्वागत व त्यांची राहणेची व चहापान, अल्पोपहार व भोजन व्यवस्था तसेच इतर निवडुकीच्यादृष्टीने विविध प्रकारची तातडीची बाब म्हणून असणारी कामे इत्यादी करीता लागणारा खर्च जनसंपर्क कार्यालयामार्फत करण्यात आला.

त्यानुसार जनसंपर्क विभागा मार्फत लेखा परीक्षणास उपलब्ध झालेल्या नस्तीवरून खालील तपशिलातील नमूद एकूण खर्च रक्कम रु. 566748/- इतका झालेला असुन सदरचा खर्च निवडणुक खर्च या सदरातुन केला आहे.

अ. क्र.	रक्कम रुपये	आदेश क्रमांक	मक्तेदाराचे नाव	खर्चाचा तपशिल
1	21310	आयुक्त यांचे आदेश क्र.50 दि.03.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	चहापाना वरील खर्च	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 च्या प्राथमिक तयारी बाबत दि. 17/05/2011 रोजी निवडणुक आयोगाची बैठकीकरीता चहापान स्वागत खर्च.
2	28700	आयुक्त यांचे आदेश क्र.40 दि.10.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	शासकीय विश्रामगृह, नाशिक	सार्विक निवडणुक 2012 च्या संदर्भात निवडणुक आयोगातील अधिकारी तसेच नियुक्त करण्यात आलेल्या अधिकारी यांची निवासाची व्यवस्थे बाबतचा खर्च
3	9516	आयुक्त यांचे आदेश क्र.57 दि.07.05.2012	चहापान खर्च	प्रभाग आरक्षण सोडतीस आलेले अधिकारी यांचे स्वागत व चहापान इ. वरील खर्च
4	24650	आयुक्त यांचे आदेश क्र.41 दि.30.04.2012 कार्योत्तर मंजूरी	चहापान व जेवण इ.खर्च	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मा.राज्य निवडणुक आयुक्त यांची सुनावणी वेळी आयोगाचे अधिकारी यांचे स्वागत, जेवण इ. चा खर्च
5	8924	आयुक्त यांचे आदेश	श्री.विसपुते प्रेस	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 निवडणुकी

नाशिक महानगरपालिका

		क्र.36 दि.10.04.2012 कार्योत्तर मंजूरी	फोटो ग्राफर, नाशिक	संदर्भातील फोटो व व्हीडीओ चित्रीकरणा बाबतचा खर्च
6	24670	आयुक्त यांचे आदेश क्र.54 दि.02.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	शासकीय विश्रामगृह, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी प्रभाग रचना हरकतीस सुनावणीस उपस्थित असलेले अधिकारी यांचे स्वागत व चहापान व निवासाची व्यवस्था बाबतचा खर्च
7	134050	आयुक्त यांचे आदेश क्र.47 दि.15.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी स्थायी समिती ठराव क्र.1371 दि.13/1/2011	ओमश्रीसाई अॅडव्हर्टाईझिंग, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मतदान जनजागृती बाबत वृत्तवाहीन्यांवरून केलेल्या जाहीराती बाबतचा खर्च.
8	9012	आयुक्त यांचे आदेश क्र.60 दि.22.05.2012 कार्योत्तर मंजूरी	अॅन अहिरराव आर्ट, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी सोडत निमित्त लावलेले होर्डिंग बाबतचा खर्च
9	22540	आयुक्त यांचे आदेश क्र.82 दि.24.09.2012 कार्योत्तर मंजूरी	अॅन अहिरराव आर्ट, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी प्रारूप मतदार यादीच्या डीव्हीडी राईट करून दिले बाबतचा खर्च
10	13800	आयुक्त यांचे आदेश क्र. नस्तीसोबत नाही.	अॅन अहिरराव आर्ट, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी प्रारूप मतदार यादीच्या डीव्हीडी राईट करून दिले बाबतचा खर्च
11	48068	आयुक्त यांचे आदेश क्र.2407 दि.02.01.2012 कार्योत्तर मंजूरी	अॅन अहिरराव आर्ट, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी सोडत कार्यक्रमात सर्व प्रभाग नकाशे करून दिले बाबतचा खर्च
12	44010	आयुक्त यांचे आदेश क्र.2406 दि.02.01.2012 कार्योत्तर मंजूरी	अॅन अहिरराव आर्ट, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी आरक्षणाचे सोडत कार्यक्रमात प्रभाग निहाय पुस्तीका तयार करणे, त्यांचे बाईंडिंग करणे व सहा विभागाचे नकाशे,स्टीकर पेपरवर प्रिंटींग करणे बाबतचा खर्च
13	145498	आयुक्त यांचे आदेश क्र.412 दि.07.08.2012 कार्योत्तर मंजूरी	अॅन अहिरराव आर्ट, नाशिक	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी मतदार जागृती बाबत जाहीरात फलके लावणे बाबतचा खर्च
14	32000	आयुक्त यांचे आदेश	अॅन अहिरराव	सार्वत्रिक निवडणुक 2012 कामी निवडणुक

		क्र.688 दि.18.10.2012 कार्योत्तर मंजूरी	आर्ट, नाशिक	प्रभाग नकाशाचे पुस्तीका बनविणे, फोटो पेपर प्रिंटींग करणे बाबतचा खर्च
एकूण	566748			

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) वरील तपशिलातील खर्च तातडीची बाब म्हणून निवडणुक प्रकीया कामी व निवडणुक आयोगाने आदेशीत केलेल्या मुदतीत करावयाची असल्याने त्याकरीता कामे नेमुण दिलेल्या संबंधित अधिकारी व कर्मचारी तसेच निवडणुक आयोगातील संबंधित अधिकारी यांच्या निवडणुकी संदर्भात प्रभाग निहाय आरक्षणाचे सोडत करणे कामी व इतर सुचना देण्याकरीता व मार्गदर्शन करण्याकरीता दौ-याच्या वेळी त्यांचे स्वागत, त्यांची राहण्याची व्यवस्था करणे इ. प्रसंगी त्यांना दयावयाचा चहापान, अल्पोपहार व भोजन इत्यादी तसेच इतर तातडीच्या प्रसंगी करण्यात येणा-या खर्च करतांना उपरोक्त मागणीदार अथवा पुरवठादाराकडून काही ठराविक दिवसांसाठीचा खर्च हा एकत्रीतरित्या भाव ठरवून घाऊक दरानुसार किंवा दर पत्रके मागवून होणे आवश्यक होते. परंतु तसे न केल्यामुळे स्पर्धात्मक व घाऊक, किफायतीशीर दराचा लाभ महानगरपालिकेस झालेल्या दिसून येत नाही.

2) शासकीय विश्रामगृहा व्यतिरीक्त वरील खर्चाची सर्व उप प्रमाणके हे नस्ती सोबत आढळून आले नसल्याने त्यावर सक्षम प्राधिकारी यांचे मंजुरीचा शेरा, (Paid and Cancelled) तसेच प्रत्येक उपप्रमाणकांवर खर्च करणा-या अधिकारी यांचा पेड बाय मी च्या स्वाक्ष-या केल्या आहेत किंवा कसे याची खात्री करता न आल्याने झालेले सर्व देयके अंतिम प्रदानापूर्वी मंजुर झालेली आहे किंवा नाही याची तपासणी करता आली नाही.

3) चहापान, नास्ता व भोजन हा निवडणुक प्रकियेत नेमणुक केलेल्या अधिकारी/कर्मचारी यांची यादी व नावे नस्ती सोबत आढळून आले नाही व पुरवठा बाबतच्या नोंदी आकस्मिक खर्चाच्या नोंदवही मध्ये घेतलेल्या दिसून येत नाही.

4) निवडणुकी संदर्भातील तातडीच्या प्रसंगी निवडणुक विभागातील करीता फोटो, प्रिंटींग, फोटो पुस्तीका तयार करणे, प्रभाग निहाय नकाशे तयार करणे, जाहीरात देणे, जाहीरात फलक तयार करणे इत्यादीवरील करण्यात आलेल्या खर्चाची उप प्रमाणके नस्ती सोबत आढळून न आल्याने तसेच त्याबाबतची नोंदी नोंदवहीत घेतलेल्या नाहीत.

वरील अभिप्रायावरून असे निदर्शनास येते की, उपरोक्त तपशिलातील बाबींवरील खर्च करतांना मुंबई वित्तीय नियम 1959 मधील नियम 58 व 59 नुसार वित्तीय औचित्याच्या सुत्रांचे पालन झालेले दिसून येत नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 181, Hmm No : 265)

198 माहिती व जनसंपर्क विभागातील सेवानिवृत्त माहिती व जनसंपर्क अधिकारी श्री मधुकर यादव झेंडे यांना सेवानिवृत्ती नंतर कार्यासन , मानद अधिकारी म्हणुन मानधनावर ठेवणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: जाहिरात जनसंपर्क मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

माहिती व जनसंपर्क विभागातील सेवानिवृत्त माहिती व जनसंपर्क अधिकारी श्री मधुकर यादव झेंडे (सेवानिवृत्त माहिती व जनसंपर्क अधिकारी) हे दिनांक 30/11/1994 रोजी नियतवयोमानाने सेवानिवृत्ती नंतर कार्यासन , मानद अधिकारी म्हणुन मानधनावर ठेवणे बाबत

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात माहिती व जनसंपर्क विभागाचे संचिकांचे लेखापरीक्षण केले असता, माहिती व जनसंपर्क विभागातील श्री मधुकर यादव झेंडे (सेवानिवृत्त माहिती व जनसंपर्क अधिकारी) हे दिनांक 30/11/1994 रोजी नियतवयोमानाने सेवानिवृत्त झाले असुन त्यांना सेवानिवृत्ती नंतर कार्यासन अधिकारी , मानद अधिकारी म्हणुन मानधनावर लेखापरीक्षण दिनाका पावेतो ठेवण्यात आले आहे . यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात.

1. महाराष्ट्र महानगर पालिका अधिनियम (सुधारित) चे प्रकरण 4 (महानगर पालिकेचे अधिकारी व कर्मचारी – त्यांची नेमणुक व सेवेच्या शर्ती) मधील कलम 53 (3) प्रमाणे या अधिनियमात अन्यथा तरतुद केली असेल त्याव्यतिरिक्त नगरपालिका अधिकारी व कर्मचारी मग ते कायम असोत किवा तात्पुरते असोत यांची नेमणूक करण्याचा अधिकारी आयुक्ताकडे निहित असेल ; परंतु कायम नेमणुकांच्या बाबतीत असा अधिकार कलम 51 अन्वये तयार केलेल्या व मंजुर केलेल्या, त्या वेळी अंमलात असलेल्या विवरणपत्राच्या अधीन असेल : आणखी असे की, आयुक्तास स्थायी समितीच्या पूर्व मंजुरीवाचून कोणतीही तात्पुरती नेमणुक सहा महिन्यांहून अधिक असेल अशा कोणत्याही कालावधीसाठी करता येणार नाही आणि (लिपिक या पदाशी समतुल्य असलेल्या किंवा त्यापेक्षा उच्च दर्जाच्या पदाच्या वेतनाएवढे अथवा त्याहून अधिक वेतन असलेल्या) कोणत्याही नेमणुकीचे उक्त सहा महिन्यांच्या कालावधी संपल्यानंतर नवीकरण करता येणार नाही . असे स्पष्ट नमुद असतांना मनपा महासभा नाशिकने संबंधितास सेवानिवृत्तीनंतर ठराव क्रमांक 268 दिनांक 17/11/1994 अन्वये एक वर्ष ते घेत असलेल्या मूळ वेतनावर मुदतवाढ देण्यात आली याबाबत मा. आयुक्त यांचा संचिका पृष्ठ क्र. 2 दिनांक 04/12/1996 च्या टीप्पानीवरील नमुद शेरु नुसार पद भरण्याठी प्रयत्न करावेत प्रत्यक्षात त्याबाबत कोणतीच कार्यवाही प्रशासनाने न करता लेखापरीक्षण दिनांकापवेतो 20 वर्षांपर्यंत प्रत्येक सहा महिन्यांच्या कालावधी

संपल्यानंतर नविनीकरण करून मनपा नगरसेवक , माजीमहापौर , महापौर , उपमहापौर यांनी वेळोवेळी केलेल्या शिफारसीनुसार मनपाच्या स्थायी समितीत व मनपाच्या महासभेची वेळोवेळी ठराव मंजूर करून घेवून त्यांचा मानधनावर ठेवण्याचा कालावधी 20 वर्षांपर्यंत वाढविण्यात आला आहे. सदरील कालावधी मध्ये संबंधीताने नियुक्ती आदेशाप्रमाणे केलेल्या कामाचे लेखे लेखापरीक्षणास पहावयास मिळाले नाही. त्याच प्रमाणे सेवानिवृत्तीनंतर सांबंधीतास किती रक्कम मार्च 2013 अखेर पावेतो मानधन रूपाने प्रदान केली त्याबाबत ची माहिती लेखापरीक्षणास उपलब्ध न केल्यामुळे सदर कालावधीतील झालेले प्रदान आक्षेपाधीन ठेवण्यात येते..

DATNKSM7101 (Ref No : 228, Hmm No : 102)

199 वकील फी/ मानधन कायदेशीर सल्लागारास केलेल्या प्रदाना बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : दावे खटले महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 3982291.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3982291.00/-

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण 5 अनुसूची ड नुसार दरपत्रके/ निविदा अथवा अभिस्वारस्य प्रस्ताव (Expression of interest) मागवून संबंधीतां कडून देकार (कॉल) मागविले नसल्याने स्पर्धात्मक दराचा लाभ झालेला नाही. फी अदा केल्यानंतर मुद्रांकीत पोच घेतलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिके करीता नाशिक येथील दिवाणी, फौजदारी, औदयोगिक व कामगार विषयक न्यायालये, अन्य स्थानिक न्यायालये, लवाद इ. ठिकाणी बाजु मांडणेसाठी व कायदेशीर सल्ला मसलतीसाठी पुढील प्रमाणे स्थानिक वकीलांचे पॅनल आयुक्त आदेश क्रमांक विधी/वाशि/16/2009 दि.26/02/2009 नुसार दि. 01/04/2009 पासून पुढील पांच वर्षांचे कालावधीसाठी आदेशात नमूद अटीशर्तीनुसार मंजूर मानधनावर नेमण्यात आले असून स्थानिक वकीलांचे पॅनल व्यतिरीक्त इतर वकीलांचे मानधन/फी बाबत तपशिलातील नमुद आयुक्तांचे आदेशानुसार आकारण्यात आलेली आहे. ते खालील प्रमाणे आहे.

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	वकीलांचे नांव	मानधन/वकील फी बाबत तपशिल	फी/मानधन दर रक्कम रु.	अदा केलेली एकूण रक्कम रु.	आयुक्त आदेश क्रमांक व दिनांक
1	अॅड व्ही.व्ही.पारख	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	6000	24000	16 दि.26/02/2009
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	6000	24000	1618 दि.06/11/06
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	6000	24000	
		मे.ऑफशेअर इन्फ्रा.मुंबई व ICICI बँक मुलूंड यांचे विरुद्ध रु.21 लक्ष वसुली कामी दावा दाखल करणे कामी (पाणीपुरवठा विभाग)	45000	45000	168 दि.21/06/12
		निकाली 59 दाव्यांची वकील फी	150500	150500	1605 दि.15/03/13
2	अॅड एस.एस.कोतवाल	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	6000	24000	-"
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	6000	24000	-"
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	6000	24000	-"
		स्पे.मु.नं.111/08 या दाव्यातील भागशः वकील फी	100000	100000	434 दि.7/08/12
		निकाली 53 दाव्यांची वकील फी	179926	179926	443 दि.7/08/12
3	अॅड एस.एन.कर्निक	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	4000	16000	16 दि.26/02/2009

नाशिक महानगरपालिका

		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	4000	16000	-"
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	4000	16000	-"
		दावा नं.1/05 घंटागाडी ठेकेदार याचिमा निकाली वकील फी	138500	138500	901 दि.12/11/12
4	अॅड एस.व्ही.पारख	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	4000	16000	16 दि.12/11/12
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	4000	16000	1616 दि.06/11/06
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	4000	16000	-"
		क्रिमीनल केसेस एकूण 174 वकील फी	26100	16100	466 दि.10/08/12
5	अॅड सौ.आर.एम.कोतवाल	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	3000	12000	16 दि.12/11/12
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	3000	12000	-"--
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	3000	12000	-"
		46 दावे निकाली व 13 कॅव्हेट वकील फी	122200	122200	899 दि.12/11/12
6	अॅड आर.सी.पगार	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	3000	12000	16 दि.12/11/12
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	3000	12000	1618 दि.06/11/06

		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	3000	12000	-"
		भु.संदर्भ क्र.305 ते 317/2003 ची निकाली केसेस वकील फी	24375	24375	-
7	अॅड जे.शेखर अॅड कं.	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	2000	8000	1618 दि.06/11/06
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	2000	8000	1618 दि.06/11/11
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	2000	8000	-"
8	अॅड एम.एस.पाटील	01/12/11 ते 31/03/12 एकूण 4 म.	6500	26000	1618 दि.06/11/06
		01/04/12 ते 31/07/12 एकूण 4 म.	6500	26000	1618 दि.06/11/11
		01/08/12 ते 30/11/12 एकूण 4 म.	6500	26000	-"
		याचिका क्र.819/2012, सिध्दांत वि. NMC	13640	13640	14 दि.7/06/12
		याचिका1147/12 विनायक पांडे वि.NMC	6820	6820	15 दि.7/06/12
		याचिका क्र.5250/09 या दाव्यांची 9 तारखंची वकील फी	52140	52140	126 दि.08/06/12
		याचिका क्र.10110/10 या दाव्यांची 8 तारखंची वकील फी	53240	53240	127 दि.08/06/12
		याचिका क्र.10247/10 या दाव्यांची 6 तारखंची वकील फी	33000	33000	128 दि.08/06/12

	याचिका क्र.10279/10 या दाव्यांची 7 तारखंची वकील फी	38500	38500	145 दि.08/06/12
	याचिका क्र.9876/10 या दाव्यांची 6 तारखंची वकील फी	38920	38920	146 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10271/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	147 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10273/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	148 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10276/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	149 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10280/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	150 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10284/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	151 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10281/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	152 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10277/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	153 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10274/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	154 दि.08/06/12
	याचिका क्र.10275/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	178 दि.25/06/12
	याचिका क्र.10266/10 या दाव्यांची 5 तारखंची वकील फी	27500	27500	179 दि.25/06/12
	याचिका क्र.10270/10 या दाव्यांची 6 तारखंची वकील फी	34320	34320	442 दि.7/08/12

	याचिका क्र.10278/10 या दाव्यांची 6 तारखांची वकील फी	34320	34320	605 दि.24/09/12
	याचिका क्र.10286/10 या दाव्यांची 6 तारखांची वकील फी	34320	34320	606 दि.24/09/12
	याचिका क्र.10283/10 या दाव्यांची 6 तारखांची वकील फी	34320	34320	607 दि.24/09/12
	याचिका क्र.7799/11 या दाव्याची वकील फी	6820	6820	19 दि.22/11/12
	याचिका क्र.903 ते 918/12 या दाव्याची 16 निकाली दाव्यांची फी	109120	109120	1001 दि.03/12/12
	याचिका क्र.1718/2011 या दाव्याची 7 तारखांची वकील फी	53240	53240	1002 दि.31/12/12
	याचिका क्र.776 ते 785/12 या दाव्याची 1 तारखेची एकूण 10 अपीलांची वकील फी	68200	68200	1003 दि.03/12/12
	5717/2011 मधील निकाली झालेल्या 5 तारखांची वकील फी	39600	39600	1004 दि.03/12/12
	7716/2011 मधील निकाली झालेल्या 5 तारखांची वकील फी	39600	39600	1005 दि.03/12/12
	10285/2010 मधील निकाली झालेल्या 6 तारखांची वकील फी	34320	34320	1012 दि.03/12/12
	सिव्हील अर्ज 2452 ते 2462 व 2464 ते 2469/11 17 केसेसची वकील फी	115940	115940	1013 दि.03/12/12
	रिट याचिका क्र.10269 मधील एकूण 5 तारखेची वकील फी	34320	34320	1302 दि.19/01/13

		प्रथम अपिल			
		776 ते 785 एकूण 10 अपीलांची 1 तारखेची वकील फी	68200	68200	1303 दि.19/01/13
		अपील याचिका क्र.1374 ते 1392/12 मधील एका तारखेची वकील फी	129580	129580	1606 दि.15/03/13
9	अॅड.रामचंद्र एस.आपटे	पहिले अपिल नं.1199/02 मा.श्री.अर्जुनसींग बग्गा यांनी नाशिक कोर्टात दावा क्र.335/85 चे निकाल विरुद्ध अपील वकील फी	25000	25000	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र 08 दि.30/04/12
10	अॅड.श्रीमती चैत्राली आनंद देशमुख	याचिका क्र.3152/11 अक्षरा परवीन महमद यांना मालेगांव मनपा शिक्षण मंडळास उपशिक्षिका या पदावर सामावून घेणे कामी वकील फी	9570	9570	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.7 दि.30/04/12
11	अॅड.वैभव पी. पाटणकर	याचिका क्र.7699/11 श्री.बडगुजर यांनी मा.शासनाचे याचिका कर्डे यांना सभागृह नेते पदावरून हटविणे कामी वकील फी अदा	23870	23870	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.8 दि.30/04/12
		याचिका क्र.8413/10 श्री संजय चव्हाण यांनी श्री बडगुजर सभागृह नेते पदी केलेली निवड बेकायदेशी ठरविणे बाबत	18600	18600	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.9 दि.30/04/12
		याचिका क्र.9467/10 मधील निकाली झालेल्या याचिकेची वकील फी	2500	2500	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.17 दि.20/11/12
12	अॅड.सौ.स्वप्ना सातपुरकर	3 निकाली दाव्यांची फी	8000	8000	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.10

					दि.30/04/12
13	अॅड.एस.जी. कुलकर्णी	8 निकाली दाव्यांची फी	20000	20000	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.11 दि.30/04/12
		8 निकाली दाव्यांची फी	23500	23500	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.20 दि.18/03/13
14	अॅड. पी.एम.पाटील	3 निकाली दाव्यांची फी	17500	17500	विधी विभाग प्रमुख आदेश क्र.13 दि.18/03/13
15	अॅड.व्ही.ए.गांगल	याचिका क्र.3043/11 दाव्यातील 10 तारखाची वकील फी	75020	75020	129 दि.08/6/12
		याचिका क्र.3044/11 दाव्यातील 10 तारखाची वकील फी	75020	75020	130 दि.08/6/12
		याचिका क्र.473/11 दाव्यातील 14 तारखाची वकील फी	121440	121440	131 दि.08/6/12
		याचिका क्र.2279/11 वकील फी	11660	11660	18 दि.22/11/12
		याचिका क्र.10296/10 मधील 13 तारखाची वकील फी	107250	107250	1006 दि.3/12/12
		याचिका क्र.154/11 मधील 8 तारखाची व कॉन्फरन्स वकील फी	70510	70510	1007 दि.03/12/12
		याचिका क्र.3051/10 दाव्यातील 10 तारखाची वकील फी	75020	75020	1008 दि.31/12/12
		याचिका क्र.3045/10 दाव्यातील 10 तारखाची वकील फी	75020	75020	1010 दि.31/12/12

		याचिका क्र.3049/10 दाव्यातील 10 तारखाची वकील फी	75020	75020	1011 दि.31/12/12
16	अॅड.आर.टी.जगताप	एकूण 15 निकाली दाव्यांची वकील फी	130950	130950	900 दि.12/11/12
18	अॅड.एम.एस.आचार्य	याचिका क्र.3044/11 मधील 26 तारखाची वकील फी	177820	177820	1007 दि.15/3/13
		याचिका क्र.5509/12 मधील 5 तारखाची वकील फी	34100	34100	1608 दि.15/03/12
		याचिका क्र.10323/11 मधील 5 तारखाची वकील फी	34100	34100	1609 दि.15/03/12
		याचिका क्र.1860/12 मधील 4 तारखाची वकील फी	27210	27210	1610 दि.15/03/12
		पी.एल.आय. क्र.28/92 मधील 6 तारखाची वकील फी	43420	43420	1611 दि.15/03/12
		याचिका क्र.6414 मधील 7 तारखाची वकील फी	47740	47740	1612 दि.15/03/12
		पी.एल.आय. क्र.148/11 मधील 12 तारखाची वकील फी	84340	84340	1613 दि.15/03/12
		याचिका क्र.5252/12 मधील 4 व 9 कॉव्हेट तारखाची वकील फी	30030	30030	1614 दि.15/03/12
			एकूण	3982291	

सन 2012-2013 मध्ये एकूण रु.3982291/- इतकी रक्कम वकील फी/मानधन म्हणून अदा केलेली असून सदरचा खर्च दावे खटले या लेखा शिर्षातून करणेत आलेला आहे.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण 5 अनुसूची ड नुसार दरपत्रके / निविदा अथवा

अभिस्वारस्य प्रस्ताव (Expression of interest) मागवून संबंधीत कायदेतज्ञाकडून देकार (कॉल) मागविणे आवश्यक होते. तरी नियमाप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही. त्यामुळे स्पर्धात्मक दराचा महापालिकेस लाभ झालेला दिसून येत नाही.

2) वकीलांचे मानधन/ वकील फी अदा केल्यानंतर फी मिळाल्याबाबतची मुद्रांकीत पोच घेतलेली नाही.

3) प्रत्येक दाव्यासाठी शुल्क ठरवितांना कोणते निकष लावलेत, मंजूर दराचे निर्धारण कोणत्या पद्धतीने केले याबतचा तपशिल नस्तीमध्ये उपलब्ध न झाल्याने सदरचे मंजूर दर हे वाजवी व किफायतीशीर असल्याची तपासणी करता आली नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 185, Hmm No : 245)

200 नाशिक महानगरपालिका संचलित 10 माध्यमिक विद्यालयांसाठी सन 2012-2013 मध्ये लागणारे विविध प्रकारचे प्रयोगशाळा साहित्य ई-निविदा मागवून खरेदी केले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : संगणक व प्रयोगशाळा स महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 723232.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 723232.00/-

शासन निर्णय दिनांक 2.1.1992 नुसार शासनाच्या दरकराराची खात्री न करता साहित्यांचे ई निविदेद्वारे खुल्या बाजारातून मागवून खरेदी केली आहे. निविदा अटी शर्ती मधील अट क्र.8 नुसार निविदाधारकांनी विज्ञान साहित्य पुरवठा व्यवसायातील किमान तीन वर्षांचा अनुभवा बाबतचे प्रमाणपत्र सादर केलेले नाही. प्रस्तावीत शाळेच्या मुख्यध्यापकांनी यापुर्वीचे किती साहित्य शिल्लक आहे. याची खात्री न करता विज्ञान साहित्याची खरेदी केलेली आहे खरेदी केलेले साहित्य शासकीय/निमशासकीय संस्थेकडून तपासणी केले नाही.

नाशिक महानगरपालिका संचलित 4 अनुदानीत व 6 विनाअनुदानीत असे एकूण 10 माध्यमिक विद्यालयांसाठी इयत्ता 5 ते 10 वी शिकत असणा-या विद्यार्थ्यांना विज्ञान-1 व विज्ञान-2 हया विषयांचे प्रात्यक्षिक (प्रयोग) करण्यासाठी संबंधित शाळेचे मुख्यध्यापकांच्या मागणीनुसार खालील विविध प्रकारचे प्रयोगशाळा साहित्य (विज्ञान-1 व विज्ञान-2) सन 2012-2013 या वर्षात "संगणक व प्रयोगशाळा सहित्य" या सदरातून ई-निविदा मागवून खरेदी करण्यात आली आहे. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे

अ.नं.	तपशिल	10 विद्यालयांसाठी एकूण नग संख्या	खर्च रक्कम रु.
1	प्रयोगशाळा साहित्य विज्ञान-1	2051 नग	3,52,811
2	प्रयोगशाळा साहित्य विज्ञान-2	1499 नग	3,70,421
	एकूण विज्ञान 1 व 2 नग संख्या	3550 नग	7,23,232

उपरोक्त प्रयोगशाळा साहित्य खरेदीस महासभा ठराव क्रमांक 82 दिनांक 23/08/2012 नुसार प्रशासकीय मान्यता घेण्यात आली असून ई-निविदा व्दारे खरेदी करण्याची मंजूरी दिली आहे. त्यानुसार दि.25/10/2012 ते 08/11/2012 या कालावधीत दैनिक लोकमत व दैनिक सामना या वृत्तपत्रात प्रसिध्दी देऊन एकूण तीन निविदा प्राप्त झाल्या होत्या

- 1) प्रकाश इलेक्ट्रीकल्स वर्क्स, शरणपुर रोड, नाशिक
- 2) मायरा सेल्यु कॉर्पोरेशन, शरणपुर रोड, नाशिक व
- 3) मॉडर्न सायन्स अपार्टस प्रा.लि. नाशिक.

यापैकी श्री.मायरा सेल्स कॉर्पोरेशन, नाशिक यांचे दर सर्वात कमी असल्याने त्यांचे दरास मंजूरी देऊन, आयुक्त आदेश क्रमांक 1304 दिनांक 21/01/2013 अन्वये एकूण रक्कम रुपये 7,23,232/- इतक्या रकमेस वित्तीय मान्यता घेऊन श्री.मायरा सेल्स कॉर्पोरेशन, नाशिक यांना नाशिक महानगरपालिका पुरवठा आदेश क्रमांक 6 दिनांक 30/01/2013 अन्वये पुरवठा आदेश देण्यात आला. याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग क्र.भाखंस-1088/(2522)/उद्योग -6, मंत्रालय, मुंबई दिनांक 2.1.1992 नुसार शासनाच्या दरकराराची खात्री न करता प्रयोगशाळे करीता लागणा-या साहित्याची ई-निविदेव्दारे निविदा मागवून खुल्या बाजारातून खरेदी केली आहे. शासनाचा दरकराराची खात्री होणे आवश्यक होते.

2) निविदा अटी शर्तीमधील अट क्र.8 नुसार निविदाधारकांकडून विज्ञान साहित्य पुरवठा व्यवसायातील किमान तीन वर्षांचा अनुभव असल्याबाबतचा दाखला निविदे सोबत घेणे आवश्यक असतांना तसा दाखला तीन्हीही निविदाधारकांकडून प्राप्त न करताच सदोष निविदा प्रक्रिया राबवून निविदा मंजूर केलेली आहे. त्यामुळे तिन्ही निविदाकार हे विज्ञान साहित्याबाबतचे अधिकृत विक्रेते किंवा उत्पादक आहेत किंवा नाही याबाबतची शहनिशा न करताच विभागाने न्युनतम दराची निविदा मंजूर करून विज्ञान साहित्याची खरेदी केली आहे. त्यामुळे पुरवठादाराने पूर्वीलेले विज्ञान साहित्य हे चांगल्या प्रतीचे व दर्जेदार असल्याची खात्री होत नाही.

3) खरेदी केलेले विज्ञान साहित्य हे दर्जेदार व चांगले प्रतीचे असल्याबाबत शासकीय /निमशासकीय संस्थेकडून चाचणी अहवाल घेतलेला नस्तीवरून दिसून येत नाही.

4) माध्यमिक शाळांकडून मागणी घेताना मागील शिल्लक साठा किती आहे व त्यानुसार किती साहित्याची आवश्यकता आहे. या बाबत पडताळणी न करताच नविन विज्ञान साहित्य-(विज्ञान-1 व विज्ञान- 2) ची मागणी करून त्यानुसार प्राकलन तयार करून ई-निविदेव्दारे प्रयोगशाळे करीता विज्ञान साहित्याची खरेदी केलेली आहे. परंतु जुने साहित्याबाबत साठानोंदवही अभावी सुस्थितीत आहे किंवा कसे किंवा त्याची विल्हेवाट कशा प्रकारे केली याची नस्तीवरून तपासणी करता आली नाही.

201 नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, बडी दर्गाह, पिंजार घाटरोड, नाशिक या शाळेचे अपूर्ण अभिलेखे लेखपरीक्षास सादर केले बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

सन 2012-2013 ची माहे जानेवारी 2013 या महिन्या पासूनचेच अभिलेखे लेखापरीक्षास उपलब्ध केले सन 2008-2009 ते 2011-2012 या कालावधीचे सर्व अभिलेखे या पूर्वीचे सेवानिवृत्त मुख्याध्यापक श्री अन्सारी अनीस अहमद गुलाम मुस्तफा हयांनी ताब्यात ठेवले असून ते अपूर्ण आहेत. तसेच त्यांचे सनदी लेखापालाकडून लेखापरीक्षण केलेले नाही. तसेच बी.डी. भालेकर माध्यमिक विद्यालयाचे सन 2012-2013 मधील रोखवही,(कॅश बुक) ठेवलेले नसून त्याचे लेखापरीक्षण सनदी लेखापालामार्फत करण्यात आलेले नाही.

अ) नाशिक महानगरपालिका संचलित उर्दु माध्यमिक विद्यालय, बडी दर्गाह, पिंजार घाटरोड, नाशिक या शाळेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखा परीक्षा कामी, वेतन देयके, अनुदान वजावट नोंदवही, किर्द, खतावणी, बँक पासबुक व इतर तत्संबंधी अभिलेखे यांची मागणी केली असता, असे निर्देशनास आले की, श्री. असिफखान नबियाखान, उपशिक्षक हयांना दि.01/01/2013 पासून आयुक्त आदेश क्र. 52 दि. 26/12/2012 अन्वये प्रभारी मुख्याध्यापक म्हणून नेमणुक करण्यात आलेली असून त्यांनी सन 2012-2013 ची पूर्ण अभिलेखे लेखा परीक्षास उपलब्ध न करता माहे जानेवारी 2013 या महिन्या पासूनचेच जमा किर्द व खतावणी व इतर अभिलेखे इ. उपलब्ध केले व मागील माहे डिसेंबर 2012 पूर्वीचे अभिलेखे हे या पूर्वीचे सेवानिवृत्त मुख्याध्यापक श्री अन्सारी अनीस अहमद गुलाम मुस्तफा हयांनी त्यांच्या (कार्यकाळातील सन 2008-2009 ते 2011-2012 या कालावधीचे सर्व अभिलेखे) ताब्यात ठेवले असून ते पूर्ण लिहीले नसून अपूर्ण आहेत. तसेच त्यांचे सनदी लेखापालाकडून लेखापरीक्षण केलेले नाही. सदरचे लेखे पूर्ण करून शाळेच्या दफ्तरी जमा करणे बाबत त्यांना वेळोवेळी दुरध्वनीव्दारे, लेखी पत्रान्वये कळविले असता, त्यांनी सदर पत्रांना दाद देत नसल्याने त्यासंदर्भात मा.आयुक्त, महानगरपालिका, नाशिक यांना शाळेचे पत्र क्र.348/2013-14, दिनांक 01/02/2014 रोजी कळविले आहे.

सन 2012-2013 मधील जमा किर्द व खतावणीशी कोणताच ताळमेळ बसत नसल्याने व शाळेच्या राष्ट्रीय माध्यमिक शिक्षा अभियानाच्या बँके खात्यातील शिल्लकेचा विनियोग जूळत नसल्याने मागील सर्व अपूर्ण असलेले लेखे संबंधी मुख्याध्यापकांकडून पूर्ण करणेची कार्यवाही होऊन सन 2012-2013 पावेतो सर्व किर्दनिहाय खतावणी व बँक पासबुकांची ताळमेळ घेऊन ती बरोबर असल्याची पडताळणी होणे आवश्यक आहे. तसेच माध्यमिक शाळेचे जमा व खर्चाचे अभिलेखे हेतुपुरस्कर अपूर्ण ठेवणे किंवा तयार न करणे म्हणजे अफरातफर होण्यास वाव निर्माण होणे असे होय. तरी या बाबत विभाग प्रमुखांनी सखोल लेखा तपासणी करून जमा व

खर्चाचे नोंदीचे सर्व व्यवहार अचुक व बरोबर असल्याची खात्री करणे आवश्यक आहे.

ब) मुख्याध्यापक, बी.डी. भालेकर माध्यमिक विद्यालय, नाशिक यांनी सन 2012-2013 मधील रोखवही,(कॅश बुक) ठेवलेले नाही. सन 2012-2013 मध्ये रु.1264683/- एवढी रक्कम संस्थेस प्राप्त झाली असून रु.1253383/- एवढा खर्च झालेला आहे. सदर विद्यालयाचे रोजकिर्द व खतावणी ठेवलेली नसून त्याचे लेखापरीक्षण सनदी लेखापालामार्फत करण्यात आलेले नाही.

HCDMGGM7001 (Ref No : 188, Hmm No : 250)

202 सन 2012-2013 शिक्षण मंडळास महानगरपालिकेने दिलेले बंधनात्मक 50 टक्के वेतन व भत्ते यावरील अनुदानाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिका शिक्षण मंडळाच्या प्राथमिक शिक्षकांचे वेतन व भत्ते यावरील 50 टक्के प्रदान महानगरपालिकेस व 50 टक्के अनुदान शासनाकडून प्राप्त होते. असे असतांना 50 टक्के पेक्षा जास्त/ जादा अनुदान महानगरपालिकेने दिल्याचे दिसते. महानगरपालिका आस्थापनेवरील कामाटी या पदावरील 86 कर्मचारी शिक्षण मंडळाच्या प्राथमिक शाळेमध्ये काम करीत आहेत. परंतु वेतन मात्र महानगरपालिकेकडून अदा केले जात आहे. शिक्षण मंडळाकडे शिपाई पदे मंजूर असतांना महानगरपालिकेकडील कर्मचा-यांच्या सेवा का घेतल्या जातात याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही.

अ) नाशिक महानगरपालिका शिक्षण मंडळाच्या आवर्ती खर्चामधील प्राथमिक शिक्षकांचे वेतन व भत्ते यावरील 50 टक्के खर्चाचे बंधनात्मक प्रदान महानगरपालिकेस करावे लागते व 50 टक्के अनुदान शासनाकडून प्राप्त होते. सन 2012-2013 मध्ये खालील प्रमाणे महानगरपालिका अनुदान व शासन अनुदान दिल्याचे दिसून येते.

अ.क्र.	महानगरपालिका अनुदान	शासन अनुदान	महानगरपालिकेने जादा दिलेले अनुदान
1	368567000	192876000	175691000

शिक्षण मंडळास 50 टक्के शासन अनुदान व 50 टक्के महानगरपालिका अनुदान देय असतांना रु.175691000/- एवढे जादा अनुदान का दिले याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही.

ब) महानगरपालिका आस्थापनेवरील कामाटी या पदावरील 86 कर्मचा-यांचा वेतन व भत्ते महानगरपालिका

शहरी गरीब विद्यार्थ्यांना शैक्षणिक सुविधा पुरविणे (संगणक कोड क्र.516) या लेखा शिर्षातून अदा करीत आहे.

वरील सर्व कामाटी पदावरील कर्मचारी शिक्षण मंडळाच्या प्राथमिक शाळेमध्ये काम करीत आहेत. परंतु वेतन मात्र महानगरपालिकेकडून अदा केले जात आहे. सन 2012-2013 या वर्षामध्ये रक्कम रु.1,80,00,000/- एवढा वेतनावर अंदाजे खर्च महानगरपालिकेने केला आहे.

शिक्षण मंडळाकडे शिपाई पदे मंजूर असतांना महानगरपालिकेकडील कर्मचा-यांच्या सेवा का घेतल्या जातात याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. पदे मंजूर नसतील तर ती शासन धोरणानुसार मंजूर का करून घेतली नाहीत याबाबत तपशिल उपलब्ध झाला नाही.

शिक्षण मंडळास 86 कामाटी या पदावरील कर्मचा-यांच्या सेवा उपलब्ध करून दिल्यामुळे 50 टक्के अनुदानापेक्षा जास्त खर्चाचा बोजा महानगरपालिकेवर पडत आहे.

DATRMHM6501 (Ref No : 191, Hmm No : 247)

203 नाशिक महानगरपालिका संचलित अनुदानीत व विनाअनुदानीत माध्यमिक विद्यालयातील शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचा-यांना अदा होत असलेले वेतन व भत्ते तसेच त्यांचे परीरक्षित केलेल्या सेवा पुस्तकां बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिका संचलित असलेल्या अनुदानीत माध्यमिक विद्यालयातील शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचा-यांची वेतननिश्चीती ही महासभा व मा.उच्च न्यायालयाच्या निर्णया मधील मुळ वेतनात 10 टक्के वाढ करून वेतन निश्चीती करणे अपेक्षित असतांना वरची वेतन श्रेणीत वेतन निश्चीती केलेली आहे. तसेच त्यांचे प्रत्येकी दोन सेवापुस्तके परीरक्षित करण्यात आलेली असून दोन प्रकारचे सेवानिवृत्ती वेतन दिले जाते. महानगरपालिका स्तरावरील अदा होणारे वेतन शासनाच्या धोरणानुसार धनादेशाव्दारे जमा न करता रोखीने अदा होत आहे. तसेच मुळ सेवापुस्तकात वेतननिश्चीतीची पडताळणी अनुक्रमे जिल्हा परीषद स्तरावरून वेतनपडताळणी विभागाकडून व महानगरपालिका स्तरावर मुख्य लेखाधिकारी यांचे कडून केलेली नाही. तसेच घर बांधणी अग्नीमाची महत्वाची नोंद व सेवा पुस्तकातील शेवटच्या पानावरील सेवा पडताळणी नोंद मुळ सेवापुस्तकात घेण्यात आलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका संचलित असलेल्या अनुदानीत माध्यमिक विद्यालयांचे वेतन देयके व मुळ

सेवापुस्तकांचे अवलोकन केले असता असे निदर्शनास आले की, महानगरपालिका कर्मचा-यां प्रमाणेच महासभा ठराव क्रमांक 35 दिनांक 16/06/1987 नुसार दिनांक 31/12/1985 चे मुळ वेतनात 10 टक्के वेतनवाढ देऊन सुधारित वेतनश्रेणीत वेतन निश्चीती करून वेतन यापुढेही नियमितपणे देण्यांत येत आहे.

परंतु नाशिक महानगरपालिका संचलित असलेल्या अनुदानीत माध्यमिक विद्यालयातील सर्व शिक्षक व शिक्षकेतर कर्मचारी हे शासन मान्य अनुदान प्राप्त माध्यमिक शाळेत काम करीत असल्याने व ते महानगरपालिकेचे कर्मचारी नाहीत म्हणून नाकारण्यात आले असल्याने त्यांना महासभेच्या ठरावातील तरतुदीच्या लाभापासून वंचित रहावे लागल्याने महानगरपालिका संचलित अनुदानीत माध्यमिक विद्यालयातील शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचारी यांनी मुंबई उच्च न्यायालयात याचिका क्रमांक 1706/1997 दाखल केली होती.

मा. मुंबई उच्च न्यायालयाने उपरोक्त याचिकेचा निकाल शिक्षकांच्या बाजूने दिला असल्याने न्यायालयाच्या न्यायनिवाड्यानुसार महानगरपालिका आयुक्त आदेश क्रमांक 274 दिनांक 24/02/1999 अन्वये महानगरपालिका संचलित असलेल्या पुढील अनुदानीत माध्यमिक शाळेतील 1) मनपा भालेकर माध्यमिक विद्यालय, 2) मनपा सिडको माध्यमिक विद्यालय तसेच 3) मनपा उर्दु माध्यमिक विद्यालय या विद्यालयातील शिक्षक व शिक्षकेतर कर्मचा-यांना मुळ वेतनाच्या 10 टक्के वेतनवाढ देऊन महासभा ठराव क्रमांक 335 दिनांक 20/12/1994 अन्वये दिनांक 01/01/1986 पासून सुधारित वेतन अदा केले जाते.

त्यानुसार मा.आयुक्तांचा आदेश क्रमांक 274 दि. 24/02/1999 निर्गमित होण्यापुर्वी उपशिक्षकांना चौथ्या वेतन आयोगानुसार वेतनश्रेणी रु.1400-2600 ही लागू होती, मात्र सदर आदेशानुसार महानगरपालिका कर्मचा-यांप्रमाणे वेतन देणे बाबत उपशिक्षकांची मागणी मान्य झाल्याने रु.1400-2600 ची वरीष्ठ वेतन श्रेणी रु.1600-2660 ही निश्चीत करून त्या वेतन श्रेणीस पांचव्या वेतनश्रेणीत रु.5500-9000 ही अनुज्ञेय आहे. त्यानुसार पांचव्या वेतन आयोगानुसार वेतन निश्चीती करतांना शासनाकडील रु.5500-9000 या वेतनश्रेणीचा आधार घेऊन रु.6500-10500 ही वेतन श्रेणी मंजूर करणेत आलेली असून त्याप्रमाणे 12 वर्षे सेवा पूर्ण झाल्यानंतर 7450-11500 ही वेतनश्रेणी मंजूर केलेली आहे.

त्याअन्वये दिनांक 01/01/1986 ते दिनांक 31/03/1999 पर्यंतचा वेतननिश्चीतीनुसार होणारा फरक रोख अदा करून दिनांक 01/04/1999 पासून सुधारित वेतन निश्चीती नुसार देय होणारे 10 टक्के दराचे जादा वेतनाची स्वतंत्र देयके दरमहा तयार करून त्यानुसार वेतन अदा केली जातात व सहाव्या वेतन आयोगानुसार जादा 10 टक्के वेतन म्हणून लगतच्या वेतन श्रेणीत वेतन अदा केले जाते. उदाहरणार्थ सिडको माध्यमिक विद्यालय, गणेश चौक नाशिक या शाळेतील उपशिक्षिका श्री.एस.अ. तांदळे यांचे खालील प्रमाणे वेतन अदा होते. त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे.

दिनांक	विद्यमान वेतनश्रेणी	प्रत्यक्ष महानगरपालिकेने	वेतनातील जादा

नाशिक महानगरपालिका

		दिलेली वेतन श्रेणी	प्रदान
नियुक्त तारीख 14/06/1982 (तीसरा वेतन आयोगानुसार)	365-15-500--20-660-EB- 20-760 दि.14/06/1982 रोजी मुळ वेतन रु.365/-	365-15-500--20-660-EB- 20-760 (दि.14/06/1982 रोजी मुळ वेतन रु.365/-)	0
चौथा वेतन आयोग वेतन श्रेणी 1/1/1986	1400-40-1600-50-2300- EB-60-2600 (दि.01/01/1986 रोजी मुळ वेतन रु.1400/-)	1400-40-1600-50-2300- EB-60-2600 (दि.01/01/1986 रोजी मूळ वेतन रु.1400/-)	0
वरीष्ठ वेतन श्रेणी लागू दि.14/06/1994 पासून 12 वर्षे पूर्ण झाल्यानंतर	1640-2900 (दि.14/06/1994 रोजी मुळ वेतन रु.1820/-)	1640-2900 (दि.14/06/1994 रोजी मूळ वेतन रु.1820/-)	0
पाचवे वेतन आयोग दि.01/01/1996	6500-200-10500 (दि.01/01/1996 रोजी मुळ वेतन रु.6700/-)	7450-225-11500 (दि.01/01/1996 रोजी मुळ वेतन रु.7450/-)	750
सहावा वेतन आयोग दि.01/01/2006	9300-34800 + ग्रे.वे.4400 (दि.01/01/2006 रोजी मुळ वेतन रु.16190+ ग्रे.वे.4400=20590)	9300-34800 + ग्रे.वे.4600 (दि.01/01/2006 रोजी मूळ वेतन रु.18050+ ग्रे.वे.4600=22650)	2060
श्रीमती.स.वि. निर्मळकर, उपशिक्षिका, गणेश चौक, सिडको माध्यमिक विद्यालय, नाशिक			
दिनांक	विद्यमान वेतनश्रेणी	प्रत्यक्ष महानगरपालिकेने दिलेली वेतन श्रेणी	वेतनातील तफावत
नियुक्त तारीख 02/01/1986 (तीसरा वेतन आयोगानुसार)	365-15-500--20-660-EB- 20-760 (दि.02/01/1986 रोजी मुळ वेतन रु.365/-)	365-15-500--20-660-EB- 20-760 (दि.02/01/1986 रोजी मुळ वेतन रु.365/-)	0
चौथा वेतन आयोग वेतन	1400-40-1600-50-2300-	1400-40-1600-50-2300-	0

श्रेणी 2/1/1986	EB-60-2600 (दि.02/01/1986 रोजी मुळ वेतन रु.1400/-)	EB-60-2600 (दि.02/01/1986 रोजी मुळ वेतन रु.1400/-)	
पाचवे वेतन आयोग दि.01/01/1996	5500-175-9000 (दि.01/01/1996 रोजी मुळ वेतन रु.6025/-)	6500-200-10500 (दि.01/01/1996 रोजी मुळ वेतन रु.6500/-)	475
वरीष्ठ वेतन श्रेणी लागू दि.01/06/1998 पासून 12 वर्षे पूर्ण झाल्यानंतर	6500-200-9000 (दि.01/06/1998 रोजी मुळ वेतन रु.6500/-)	7450-225-11500 (दि.01/06/1998 रोजी मूळ वेतन रु.7450/-)	950
सहावा वेतन आयोग दि.01/01/2006	9300-34800 + ग्रे.वे.4400 (दि.01/01/2006 रोजी मुळ वेतन रु.14700+ ग्रे.वे.4400= 19100)	9300-34800 + ग्रे.वे.4600 (दि.01/01/2006 रोजी मूळ वेतन रु.16790+ ग्रे.वे.4600=21390)	2290

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

1) वरील प्रमाणे दिनांक 01/01/1985 च्या विद्यमान वेतनश्रेणीतील मुळ वेतनामध्ये 10 टक्के वेतन वाढ करून दि.01/01/1986 रोजी चौथ्या वेतन आयोगात सुधारीत वेतनश्रेणीत वेतन निश्चीती करणे आवश्यक होते. परंतु तसे न करता अनुदानीत माध्यमिक विद्यालयातील शिक्षक/शिक्षकेत्तर कर्मचा-यांनी पाचव्या वेतन आयोगामध्ये रु.6500-200-10500 या वेतन श्रेणी ऐवजी वरची वेतन श्रेणी रु.7450-225-11500 व सहाव्या वेतन आयोगात रु.9300-34800+ ग्रेड वेतन रु.4400 या ऐवजी वरची वरीष्ठ वेतन श्रेणी रु.9300-34800 ग्रेड वेतन रु.4600/- मध्ये वेतन दिले जात आहे. महासभा व न्यायालयाच्या निर्णयामध्ये मुळ वेतनात 10 टक्के वाढ करून वेतन निश्चीती करणे अपेक्षित असतांना 10 टक्के वाढीचा अर्थ वरची वेतन श्रेणी असे गृहीत धरून वेतन निश्चीती केलेली आहे. त्यासाठी उपरोक्त कर्मचा-यांना शासनाचे वेतनश्रेणीचे एक सेवा पुस्तक व महानगरपालिकेच्या वेतनश्रेणीचे दुसरे सेवा पुस्तक असे दोन सेवापुस्तके परीरक्षित करण्यात आलेली असून दोन प्रकारचे सेवानिवृत्ती वेतन दिले जाते.

वरील प्रमाणे वेतननिश्चीती करून माध्यमिक शाळेतील शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचा-यांना लागू करण्यात आलेली आहे. त्याचा उदाहरणादाखल तपशिल खालील प्रमाणे आहे.(माहे मार्च 2013 चे वेतन देयकानुसार)
(सिडको माध्यमिक विद्यालय, गणेश चौक, नाशिक)

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	शिक्षकांचे नाव	पदनाम	अनुज्ञेय असलेली मुळ वेतन श्रेणी (शासन स्तरावरून मिळणारे)	10 टक्के वाढ म्हणून पुढील लगतची वेतन श्रेणीत अदा होत असलेले वेतन (नाशिक महानगरपालिका स्तरावरून मिळणारे)	शेरा
1	श्रीमती एच.एच. घोलप,	मुख्याध्यापक	9300-34800+ गे.वे.4800	9300-34800+ गे.वे.5400	
2	श्रीमती एम.एन. घुले	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4800	9300-34800+ गे.वे.5400	
3	श्री.पी.डी.गाणधनी	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4800	9300-34800+ गे.वे.5400	
4	श्री.जे.एस.पाटील	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
5	श्री.पी.के. लोखंडे	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
6	" पी.व्ही.गायकवाड	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
7	" एस.बी. गिते	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
8	" सी.के. फलके	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
9	" आर.के. नरोडे	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
10	" आर.एम. पवार	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
11	श्रीमती यु.व्ही.परदेशी	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
12	श्री. एस.एन.पाटील	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	

नाशिक महानगरपालिका

13	पी.एच.बागुल	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
14	श्रीमती आय.एस. शिंदे	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
15	श्री. एस.डी. रासने	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
16	श्रीमती एस.व्ही. अहिरे	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4200	9300-34800+ गे.वे.4300	
17	श्रीमती एम.ए. लाड	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4200	9300-34800+ गे.वे.4300	
18	सौ.बी.डी. जोशी	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4200	9300-34800+ गे.वे.4300	
19	सौ.एस.आर. पाटील	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4200	9300-34800+ गे.वे.4300	
20	श्रीमती एल.पी.पाटील	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4200	9300-34800+ गे.वे.4300	
21	श्रीमती एस.व्ही.निर्मळकर	उप-शिक्षक	9300-34800+ गे.वे.4400	9300-34800+ गे.वे.4600	
22	सौ.एम.जे.गटणे	ग्रंथपाल	5200-20200+ गे.वे.2700	9300-20200+ गे.वे.4200	
23	श्री.आर.आर.तारगे	प्रयोगशाळा सहायक	5200-20200+ गे.वे.2000	5200-20200+ गे.वे.2400	

2) तसेच महानगरपालिका महासभा ठराव क्रमांक 335 दिनांक 20.12.1994 अन्वये पारित केलेल्या ठरावा मध्ये मंजूर केलेल्या करारातील अट क्र. 1 मध्ये नाशिक महानगरपालिकेत काम करीत असलेल्या सर्व कर्मचा-यांना त्यांच्या विद्यमान वेतन श्रेणीत दिनांक 31/12/1985 रोजी असलेल्या मूळ वेतनामध्ये 10% वाढ देऊन त्यांचे दिनांक 1/1/1986 चे मुळ वेतन निश्चित करण्यात येईल व त्याप्रमाणे सुधारित वेतनश्रेणीत वेतन निश्चिती करण्यात येईल व पुढील सर्व वेतन निश्चिती शासनाचे वेळोवेळी नेमल्या जाणा-या आयोगाच्या शिफारशीनुसार स्विकारण्याचे तत्व मान्य करण्यात येईल असे स्पष्ट केलेले आहे. मात्र नाशिक महानगरपालिका संचलित माध्यमिक अनुदानित विद्यालयातील शिक्षक/शिक्षकेत्तर कर्मचा-यांनी वरील

ठरावाच्या पुर्णपणे विरुद्ध कार्यवाही करून शिक्षक/शिक्षकेत्तर पदावरील मूळ वेतनामध्ये 10 % वाढ न करता वेतनश्रेण्यामध्ये सरसकट 10% वाढ करून प्रत्येक संवर्गाला उन्नत वेतनश्रेणी मंजूर केली व तसा प्रस्ताव शासनास सादर करून उच्च वेतनश्रेण्या दिनांक 1-1-86 ,1-1-1996 ,आणि 1-1-2006 रोजी मंजूर करून घेतल्याचे निदर्शनास आले आहे. वर नमूद केलेल्या महासभेच्या ठरावात पुढील सर्व वेतनश्रेण्या त्या त्या वेळेच्या आयोगाप्रमाणे स्विकारणे महानगरपालिकेस बंधनकारक होते मात्र उन्नत वेतनश्रेण्या मंजूर करून त्याप्रमाणे वेतन व भत्ते अदा केले गेल्याने महानगरपालिकेचे मोठे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. विकास कामासाठी निधीची कमतरता असतांना व महानगरपालिकेवर मोठे कर्ज असतांना अशा प्रकारे उच्च वेतनश्रेण्या देण्याचे प्रयोजन स्पष्ट करण्यात आले नाही. नगरविकास विभागाच्या दिनांक 29/5/1998 च्या खुलासा वजा पत्रात देखील केवळ 10% प्रत्येक कर्मचा-याच्या वेतनात वाढ देऊन त्याप्रमाणे सुधारित वेतन श्रेणीत वेतन निश्चित करण्याचे आदेश महानगरपालिकेस देण्यात आले होते .मात्र त्या प्रमाणे कार्यवाही न करता प्रत्येक संवर्गास लगतची उच्च वेतनश्रेणी मंजूर करून त्या प्रमाणे वेतन व भत्ते अदा केले आहेत (उदा.ग्रेड वेतन 5400/- मुख्याध्यापक) याबाबत फेर प्रस्ताव सादर करून शासनाचे आदेश प्राप्त होणे आवश्यक आहे.

3) महानगरपालिका स्तरावरील अदा होणारे वेतन सर्व शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचा-यांना अदा होणारे वेतन हे शासनाच्या धोरणानुसार धनादेशाव्दारे त्यांच्या बँकेच्या बचत खात्यात जमा होणे आवश्यक असतांना ते रोखीने अदा होत असल्याचे आढळून आहे.

4) वित्त विभाग पत्रक क्रमांक सेवापु-1097/प्र.क्र.10/97/सेवा-6, दिनांक 11 नोव्हेंबर 1997 नुसार मुळ सेवापुस्तक परीरक्षित करणेची तरतुद आहे परंतु एका कर्मचा-यासाठी दोन मुळ सेवापुस्तके परीरक्षित करण्याबाबत कोणतीच तरतुद नसतांना नाशिक महानगरपालिका संचलित अनुदानीत माध्यमिक शाळेच्या आस्थापनेअंतर्गत असे दोन प्रकारची सेवापुस्तके परीरक्षित केलेले आहेत.

5) नाशिक महानगरपालिका संचलित माध्यमिक शाळेच्या आस्थापने अंतर्गत परीरक्षित केलेल्या मुळ सेवापुस्तकात शासनस्तरा वरून अदा होणारे व महानगरपालिका स्तरावर अदा होणारे वेतननिश्चीती बाबतच्या सर्व नोंदी उदा.चौथ्या, पाचव्या व सहाव्या वेतन आयोगानुसार केल्या गेलेल्या वेतननिश्चीतीची पडताळणी अनुक्रमे शासन स्तरावरून वेतनपडताळणी विभागाकडून व महानगरपालिका स्तरावर मुख्य लेखाधिकारी यांचे कडून केलेली दिसून येत नाही. त्यामुळे त्यांना अदा होणारे वेतन हे बरोबर असल्याची खात्री करता येत नाही.

6) नाशिक महानगरपालिकास्तरावरून शिक्षक/शिक्षकेतर कर्मचा-यांच्या वेतन देयकात घर बांधणी अग्रीमाचे हप्ते कपात केलेले आहेत. परंतु वेतन देयकात अग्रीमाचा कितवा हप्ता एकूण हप्ता संख्यामधून कपात केला याचा उल्लेख नसल्याने शिक्षक/ शिक्षकेत्तर कर्मचारी यांनी किती घर बांधणी अग्रीम घेतले व ते कोणत्या वित्त संस्थेकडून घेतले याची खात्री करता आलेली नाही. वास्तविकता महाराष्ट्र नागरी सेवा (सेवेच्या सर्वसाधारण अटी व शर्ती) नियम 1981 च्या नियम 38 मधील तरतुदी नुसार सेवेशी संबंधित सर्व नोंदी सेवा पुस्तकात नोंदणे आवश्यक असतांना घर बांधणी अग्रीमाची महत्वाची नोंद सेवा पुस्तकात न घेण्याची अनियमितता केलेली आहे.

7) शिक्षक/शिक्षकेत्तर कर्मचा-यांचे सेवापुस्तकात शेवटच्या पानावरची सेवा पडताळणी बाबतची प्रत्येक वित्तीय वर्षाची (दि.01 एप्रिल ते 31 मार्च पावेतोची) नोंद, जी प्रत्येक वर्षी मे महिन्यात घेणे आवश्यक असतांना त्याबाबतच्या नोंदी घेतलेल्या नाहीत. वास्तविकता, म.ना.सेवा रजा 1981 नियम क्र.36 व 45 मधील तरतुदीनुसार उपरोक्त नोंदी ह्या शक्यतो वेतन देयके किंवा वेतनपट(अॅक्वीटन्स) या अभिलेख्यावरून खात्री करून घेणे म्हणजेच सेवा पुस्तक / सेवा पटाची वार्षिक पडताळणी होय. सदरची पडताळणी कार्यालय प्रमुखाने त्याच्या स्वाक्षरीसह करणे आवश्यक आहे. अशा प्रकारची कार्यवाही केलेली नाही.

तरी विभागाने याबाबत महासभा व न्यायालयीन निवाडा याची खातरजमा करून मंजूर करण्यात आलेल्या वेतनश्रेण्या बरोबर असल्याची खात्री होणे आवश्यक आहे.

HCDMGGM7001 (Ref No : 192, Hmm No : 277)

204 लेखापरीक्षणात आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमितता.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात महानगरपालिका अधिनस्त विभागांचे लेखापरीक्षण केले असता, आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमितता बाबत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात महानगरपालिका अधिनस्त विभागांचे लेखापरीक्षण केले असता, आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमितता खालीलप्रमाणे नमूद करण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्र.RMR-2005/प्र.क.201/रस्ते 1, दि.02/01/2006 मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे रस्ता मजबुतीकरण व डांबरीकरण कामाचे संदर्भात मंजूर अंदाजपत्रकातील खडी साहित्याची तरतुदीप्रमाणे जाडीचे (थर) कामे झाली किंवा कसे हे समजण्यासाठी तसेच अस्तित्वातील खडीची जाडी याची नोंद ठेवणे आवश्यक असतांना अश्या नोंदी ठेवलेल्या नाहीत. (बांधकाम विभाग)

2) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 171(6) नुसार निविदा उघडल्याच्या दिनांका पासून

एक आठवड्यात व जास्तीत जास्त एक महिन्यात त्या निकाली काढणे आवश्यक असतांना काही प्रकरणी अशी कार्यवाही करण्यात आलेली नाही. (सर्व विभाग)

3) महाराष्ट्र शासन महसुल व वन विभाग शासन निर्णय क्र.गौण खनिज/10/1009/सीआर-309/ख दिनांक-11/02/2010 नुसार देयकातून रु.70.67 प्रती घन मीटर दराने रॉयल्टी आकारणी व वसूल करणे आवश्यक असतांना सर्व प्रकरणी रॉयल्टी आकारणी व वसूल केलेली नाही (बांधकाम व पाणीपुरवठा विभाग/ भूमिगत गटार योजना) तसेच रॉयल्टीच्या संदर्भात काही मक्तेदारांनी महसुल विभागाकडे एकत्रित रॉयल्टी भरणा केल्याबाबतचे चलने सादर केलेली आहे. सदर चलनांवरून मक्तेदाराने संबंधित कामाची रॉयल्टी भरल्याची प्रमाणीत होत नाही. त्यासाठी महसुल विभाग, राजपत्र दिनांक 28/02/2001 नुसार वाहतुक पास नमुना नं. ई नियम 6 किंवा महसुल विभागाकडील रॉयल्टी क्लीअरन्स सर्टीफिकेट यासारखे अधिकृत कागदपत्रे प्राप्त करणे आवश्यक आहे.

4) महाराष्ट्र शासन नगर विभाग परिपत्रक क्र.जीईएन/1098/1357/प्र.क्र.166/98 मवी-24 दिनांक 3.11.2003 नुसार शासकीय विमा निधीकडे कामाचा विमा उतरविणे आवश्यक आहे. अन्यथा सदर परिपत्रकातील अनुक्रमांक 3 नुसार कंत्राटीकामाच्या मूल्याच्या 1 टक्का दराने रक्कम कपात करणे आवश्यक आहे. तथापी काही प्रकरणी रक्कम कपात न करताच मक्तेदारास प्रदान करण्यात आले आहे. (सर्व विभाग)

5) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्र.2004/प्र.क्र.-109/रा.म.-2 दिनांक-22.03.2005 नुसार कामावरील साहित्याचा चाचणी अहवाल प्राप्त करून नस्तीबध्द करणे आवश्यक आहे. काही प्रकरणी अशा प्रकारची कार्यवाही केलेली नाही. तसेच डांबर कामाच्या चाचणी अहवालात डांबराची प्रत नमूद केलेली नाही. त्यामुळे योग्य दर्जाचे डांबर वापरल्याची खात्री होत नाही. (सर्व विभाग)

6) महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियमावली मधिल परिशिष्ट 24 नियम 11 नुसार कामाचे मोजमाप उपअभियंता यांनी 100% व कार्यकारी अभियंता यांनी 5% प्रत्यक्ष बाब निहाय तारखेसह केल्याचे मोजमाप पुस्तीकेवरून दिसून आले नाही. (सर्व विभाग)

7) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 180(3) नुसार जेव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेव्हा मोजणी पुस्तकातील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकात, त्याचा प्रती संदर्भ नमूद करण्यात यावा. तथापी अशी कारवाई बहुतांशी प्रकरणी करण्यात आलेली नाही. (सर्व विभाग)

8) कामाच्या स्वरूपानुसार 25/50/100 पानांच्या मोजमाप पुस्तिकांचा वापर करणे आवश्यक असून एका मोजमाप पुस्तिकेत एकाच कामाची नोंदी घेणे आवश्यक आहे. तथापि, तशी कार्यवाही केली जात नाही. तसेच काही प्रकरणी मोजमाप पुस्तिका लेखापरीक्षणास उपलब्ध झालेल्या नाहीत. (सर्व विभाग)

9) दरसूचीतील सूचनेनुसार 500 घ.मी.पेक्षा जास्त खोदकामासाठी यांत्रिकी दराने आकारणी करावी असे असतांना अंदाजपत्रकात मानवी दराने तरतूद करून त्या नुसार मक्तेदारास प्रदान करण्यात आलेले आहे.

(बांधकाम विभाग)

10) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 चे नियम 182 नुसार नमुना नंबर 139 मध्ये कामाची नोंद घेणे आवश्यक आहे. तथापी अशी नोंदवही परिरक्षित केलेली नाही. (सर्व विभाग)

11) बहुतांशी काम पूर्णत्वाचे दाखल्यावर अनुक्रमांक तसेच निर्गमित केल्याचा दिनांक नमूद केला जात नाही. काम पूर्णत्वाच्या कामी छापील अनुक्रमांक असलेले बांधील पुस्तक वापरणे आवश्यक आहे.

12) फेर निविदेमध्ये तीन पेक्षा कमी निविदा प्राप्त झाल्यास पुरेसा प्रतीसाद नसल्याने दुसरी वेळी फेर निविदा प्रसिध्द आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केली जात नाही.

13) विविध विभागाकडील विकास कामासाठी मक्तेदाराकडून प्राप्त केलेल्या विहीत नमुना बी-1 मधील करारनाम्यात पानवार मक्तेदार तसेच संबंधित कार्यकारी अभियंता यांनी स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केली जात नाही.

14) शासन निर्णय उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग क्रमांक भाखंस/2002(2990)/उदयोग-6 दिनांक 4/02/2003 अन्वये दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनेनुसार उदयोग, उर्जा व कामगार विभागाकडील दिनांक 2/01/1992 च्या शासन निर्णयानुसार खरेदी प्रक्रिया राबविणे महानगरपालिकांना बंधनकारक केले आहे. तथापि उक्त शासन निर्णयातील कार्यपद्धतीचा अवलंब करण्यात येत नाही.

15) शासन निर्णय दिनांक 2/01/1992 मधील परिच्छेद 8:7 नुसार माल / साहित्य प्राप्त झाल्यावर उपप्रमाणकावर खालीलप्रमाणे प्रमाणपत्र नमूद करणे आवश्यक आहे.

अ) प्रमाणपत्रात मिळालेल्या वस्तू प्रत्यक्षात मिळाल्या आहेत.

ब) मालाचे प्रमाण विनिर्देशानुसार असून माल चांगल्या प्रतीचा आहे.

क) दिलेले दर हे स्वीकृत दरापेक्षा जास्त नाहीत.

ड) साठा नोंदवहीत मालाची नोंद झालेली आहे व त्यासाठी यापूर्वी कोणतीही रक्कम दिलेली नाही.

वरील प्रकारे प्रमाणपत्र बऱ्याच प्रसंगी दिलेले नाही.

16) देयकांचे प्रदान करताना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता 1971 नियम 16 नुसार प्रत्येक देयकावर प्रदानार्थ मंजूर (Passed for Payment) असा शेरा नमूद केला जात नाही. तसेच देयकाचे प्रदान झाल्यावर उपप्रमाणकावर अदा करून रद्द केले. (paid & cancelled) असा शेरा नमूद करून स्वाक्षरी केली जात नाही.

17) शासन उदयोग, उर्जा व कामगार विभाग किंवा डी.जी.एस.अँड डी. इ. विभागांनी खरेदी करावयाच्या वस्तूसाठी दरकरार केलेले आहेत किंवा कसे, याबाबत प्रथम खात्री करून नंतरच निविदा प्रसिध्दीस देणे

आवश्यक असताना तशी खात्री न करता खरेदीची प्रक्रिया राबविण्यात आली आहे.

18) प्रमाणकाव्दारे प्रदान करताना वित्त विभाग, परिपत्रक क्रमांक मुविनि-1095/प्र.क्र.5/ विनिमय दिनांक 31/03/1995 नुसार खर्चास मंजूरी आदेश जोडणे आवश्यक आहे. मंजूर आदेश स्वयंपूर्ण, स्वयंस्पष्ट व परिपूर्ण असावेत. असे असताना देयकासोबत मंजूरी आदेश जोडण्यात येत नाहीत.

19) महानगरपालिकेने आपल्या स्थावर मालमत्तेचा विमा उतरविणे आवश्यक आहे. तथापि अशी कार्यवाही न केल्यामुळे नैसर्गिक आपत्तीमुळे नुकसान होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

20) महानगरपालिकेच्या कर्मचारी जसे रोखपाल, आवक / जावक लिपीक, लेखापाल, अभियंते, वाहनचालक, भांडारपाल, वसूली करणारे कर्मचारी यांचेकडून आवश्यक त्या रकमेचे व अन्य प्रकारात जमानतनामे (तारणपत्रे) घेण्यात आलेले नाहीत.

21) जून अखेर जंगम साहित्यांची व जंगम साहित्याव्यतिरिक्त इतर संग्रह साठ्याची सहामाही प्रत्यक्ष पडताळणी कार्यालयप्रमुखाकडून करून तसे विवरणपत्र पाठविले जात नाही.

22) लेखा विभागाने देयकांचे प्रदान केल्यानंतर देयकाची मूळ प्रत नस्तीबध्द केल्यावर संबंधित विभागाने त्या देयकाची दुसरी प्रतीवर प्रमाणक क्रमांक व दिनांक इत्यादी तपशीलाची नोंद घेऊन ती संबंधित विभागाकडील नस्ती मध्ये नस्तीबध्द करणे आवश्यक आहे. तशी कार्यवाही केली जात नाही.

23) कार्यकंत्राटा संबंधीत देयकांचे प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेत प्रदानाच्या शेज्यावर प्रमाणक क्रमांक, प्रदान कोणत्या निधीतून केले इ. तपशील नमूद केला जात नाही.

24) महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम चे कलम 10(फ) नुसार महापालिकेबरोबर महानगरपालिकेने किंवा महानगरपालिकेच्या वतीने केलेल्या कोणत्याही करारात पालिका सदस्याचा किंवा त्याच्या भागीदाराचा प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष कोणताही भाग किंवा हितसंबंध असेल तर तो पालिका सदस्य राहण्यास अनर्ह होईल, अशी तरतूद असल्याने प्रत्येक निविदाधारकाकडून त्याचे उपरोक्त तपशीलाचे प्रमाणपत्र प्राप्त करणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

25) शासन निर्णयानुसार पंधरा लक्ष रुपयावरील कामांचे त्र्ययस्थ संस्थेकडून लेखापरीक्षण (Third party inspection) केले जात नाही.

26) ज्या ठिकाणी मोठ्या प्रमाणावर रोख रक्कम जमा केली जाते उदा. नगररचना विभाग, सर्व विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभाग, इत्यादी ठिकाणी सर्वसाधारण रोखवहीमधील कॅश अचानक पणे (Surprise Check) तपासणी करून बरोबर असल्याचे विभाग प्रमुखांकडून प्रमाणीत केले जात नाही.

27) विविध विभागांमध्ये जमेच्या विविध लेखा शिर्षांतर्गत जमा होणा-या रकमा व कोषागाराने जमा

केलेल्या रकमा यांचा ताळमेळ विभागीय कार्यालयामध्ये केल्या जात नाही.

28) विभागीय कार्यालयांमध्ये विविध कर विभाग, पाणी पूरवठा विभाग, घरपट्टी विभाग इत्यादी ठिकाणी जमा होणारा महसुलाच्या रकमा या त्या त्या विभागातील अधिकाऱ्यांनी पावती पुस्तकावरून बरोबर असल्याची तपासणी सर्वच ठिकाणी केली जात नाही. तसेच छपाई विभागातून प्राप्त केलेली पावती पुस्तके, वापरलेली पावती पुस्तके व शिल्लक पावती पुस्तके यांचा लेखा तपासला जात नाही.

DATDTBM7001 (Ref No : 194, Hmm No : 296)

205 पाणी पुरवठा योजनेचे पाणी लेखापरीक्षण, उर्जा लेखापरीक्षण व पुनर्वसन कार्यक्रम करणे बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

महानगरपालिका निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिकेने सन 2012-2013 मधील अंदाजपत्रकात रु.25 लाख इतकी तरतुद केली असतांना पाणी लेखापरीक्षण, उर्जा लेखापरीक्षण व पुनर्वसन कार्यक्रम इत्यादी केले नसल्याचे दिसून येते.

राज्यातील नागरी पाणी पुरवठा योजनेतील हिशोबबाह्य पाण्याचे प्रमाण कमी करणे तसेच पाणी पुरवठा योजनेतील उपांगे कार्यक्रम कार्यक्षम करून वीजेचा खर्च कमी करण्यासाठी पाणी पुरवठा योजनेचे पाणी लेखापरीक्षण, उर्जा लेखापरीक्षण व पुनर्वसन हा कार्यक्रम राबविणे नागरी संस्थांना शासन निर्णय पाणीपुरवठा व स्वच्छता विभाग क्र.नापापु-2008 /प्र.क्र. 98/पापु 22 दिनांक 02/08/2008 नुसार बंधनकारक केले आहे.

या कार्यक्रमांमुळे पाणी पुरवठा योजनांमधील हिशोबबाह्य पाण्याचे प्रमाण कमी होवून काही कालावधीसाठी नवीन / वाढीव योजनेची गरज पुढे ढकलता येते. अस्तित्वातील पाणी पुरवठा योजनांचे पाणी लेखा परीक्षण, उर्जा लेखा परीक्षण व पुनर्वसन करून पाण्याची गळती कमी करणे, उर्जा उपांगे कार्यक्षम करणे इत्यादी असून त्यामुळे वीजेचा खर्च कमी करून शासनाच्या नवीन योजनांच्या अनुदानावरील भुर्दंड कमी होईल.

नाशिक महानगरपालिकेने सन 2012-2013 मधील अंदाजपत्रकात रु.25 लाख तरतुद यासाठी केली आहे. परंतु असे लेखापरीक्षण केले नसल्याचे दिसून येते. महानगरपालिकेने वरील प्रमाणे लेखापरीक्षण व पुनर्वसन कार्यक्रम पूर्ण केला नाही तर, नवीन/वाढीव नागरी पाणी पुरवठा योजनेसाठी अनुदान मिळणार नाही. तरी महानगरपालिकेने अस्तित्वातील पाणी पूरवठा योजनेचे पाणी लेखा परीक्षण, उर्जा लेखापरीक्षण व पुनर्वसन कार्यक्रम राबविण्याबाबत उपरोक्त शासन निर्णयानुसार कारवाई करणे आवश्यक आहे.

206 इतर विकास निधी अंतर्गत तरतुद करून केलेल्या खर्चाबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: इतर विकास निधी म.नं.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

नाशिक महानगरपालिकेने इतर विकास निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत स्वतंत्र नावाने वाढीव नगरसेवक निधी उपलब्ध केला असून सदर निधी हा नियमानुसार 2 टक्के पेक्षा जादा असून तो नियमबाह्य आहे. इतर विकास निधी अंतर्गत नगरसेवक निधीतून 2 लक्ष पेक्षा जास्त अंदाजपत्रकीय रक्कमेची कामे मंजूर करण्यात आलेली आहेत.

नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 च्या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात इतर विकास निधी अंतर्गत केलेल्या विविध विभागाकडील विकासकामांचे दर्शविलेल्या खर्चाची पडताळणी केली असता, नाशिक महानगरपालिका, नाशिक यांनी सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाकरीता इतर विकास निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत महासभेने मंजूर केलेल्या मुळ अंदाजपत्रकात रु.105.70 कोटी तरतुद केली, नंतर ती सुधारीत करून रु. 14 लक्ष इतकी करण्यात आली व प्रत्यक्षात खर्च मात्र निरंक नोंदविण्यात आलेला आहे.

नाशिक महानगरपालिकेने इतर विकास निधी अंतर्गत नगरसेवक निधी म्हणून नगरसेवकांच्या शिफारशीनुसार विकास कामे मंजूर केलेली आहेत. त्याचा प्रत्यक्ष खर्च हा कामाच्या स्वरूपाशी निगडित लेखाशिर्षात नोंदविण्यात आलेला आहे याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक एमसी-14200/2264/प्र.क्र.144/नवि-24, मुंबई 32, दिनांक 01 जानेवारी, 2002 नुसार राज्यातील महानगरपालिकांच्या वार्षिक अंदाजपत्रकात राखून ठेवण्यात येणाऱ्या नगरसेवक स्वेच्छा निधीची मर्यादा ठरविणेबाबतच्या तरतुदी नुसार नगरसेवक निधी हा महानगरपालिकेच्या एकूण उत्पन्नाच्या 2 टक्के इतका असून तो सर्व नगरसेवकांत समान वाटप करावयाचा आहे. तथापि, नाशिक महानगरपालिकेने इतर विकास निधी या लेखाशिर्षा अंतर्गत स्वतंत्र नावाने वाढीव नगरसेवक निधी उपलब्ध केला असून सदर निधी हा नियमानुसार 2 टक्के पेक्षा जादा असून तो नियमबाह्य आहे.

2) तसेच महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग, शासन निर्णय क्रमांक एमसी-14200/2264/प्र.क्र.144/नवि-24, मुंबई-32, दिनांक 26 फेब्रुवारी, 2001 नुसार नगरसेवक निधी अंतर्गत मंजूर निधीतून प्रत्येकी 2 लक्ष पेक्षा जास्त अंदाजपत्रकीय रकमेची कामे मंजूर करता येत नाही तथापि, इतर विकास निधी अंतर्गत नगरसेवक निधीतून 2 लक्ष पेक्षा जास्त अंदाजपत्रकीय रकमेची कामे मंजूर करण्यात आलेली आहेत.

207 नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 75 फर्नाडीस वाडीजवळ जलाराम रो- हाउस परिसरात 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 727922.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 709636.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 18286.00/-

मक्तेदाराकडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 75 फर्नाडीस वाडीजवळ जलाराम रो-हाउस परिसरात 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे. या कामाची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिकरोड विभागामधील वा.क्र. 75 फर्नाडीस वाडीजवळ जलाराम रो-हाउस परिसरात 100 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र. 559 दि.20/06/2011 रक्कम रु.714327/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.कार्यकारी अभियंता (पापुवी) NMC/WS/29/DT.26/04/2011.
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 714327/-
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत दि.04/09/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 13/09/2011 ते 20/09/2011 निविदा सादर दि.23/09/2011.

9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि प्राप्त व. निविदा	दि.23/09/2011 प्राप्त निविदा 05 निविदा विक्री 05.
11	न्यूनतम निविदा	3.89% जास्त दराची
12	निविदा स्वीकृती	3.89% जास्त दराची (L1).
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	प्रदीप रमेश चौधरी 3.89% जास्त दराची निविदा.
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.295 दि.19/12/2011.
15	कामाची मुदत	दि.19/12/2011 ते दि.18/04/2012. 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) दि.24/02/2012.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पाक्रमांक.	मोजमापपुस्तिका क्र.1965 पृष्ठ क्र. 66 ते 73.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	रक्कम रु.727922/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते 403924/- दुसरे व अंतिम रु.323998/- एकूण रु. 727922/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.लोकसत्ता मध्ये दि.04/09/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आ विक्री निविदा .द कालावधीदिनांक 13/09/2011 ते 20/09/2011 असा होता.मुदत अंतिम करण्यासाठी सादर निविदा . दि . 23/09/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 05 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार श्री प्रदीप रमेश चौधरी यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 3.89% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई .ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु. 727922/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करतांना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.19/12/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 258.75 घ.मी. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.18286/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

DATNKSM7101 (Ref No : 202, Hmm No : 185)

208 नाशिक महानगरपालिका लेखापरीक्षण सन 2012-2013 पाणीपुरवठा विभागाकडील नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील गोकुळनगर, इच्छामणीनगर, परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 200,150 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे खर्चा बाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 3213742.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3177083.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 36659.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मिमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा गोकुळनगर, इच्छामणीनगर, परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 200,150 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिकरोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील गोकुळनगर,इच्छामणीनगर, परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणेकामी 200,150 मिमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र. 1085 दि.17/11/2011 रक्कम रु.3363500/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) NMC/WS/168/DT.09/08/2011.
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 3363500/-
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’ महासभेच्या ठरावानुसार इतर विकास निधी.
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक गावकरी दि.24/12/2012.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 28/12/2011 ते 03/01/2012 निविदा सादर दि.07/01/2012.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि व. प्राप्त निविदा	दि.12/01/2012 प्राप्त निविदा 06 निविदा विक्री 06.
11	न्यूनतम निविदा	मंगलदास इन्फ्रास्ट्रक्चर अँड सिव्हिल इंजि.प्रा.लि. 3.68% कमी दराची
12	निविदा स्वीकृती	3.68% कमी दराची (L1).
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मंगलदास इन्फ्रास्ट्रक्चर अँड सिव्हिल इंजि.प्रा.लि. 3.68% कमी दराची
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.93 दि.10/12/2012.
15	कामाची मुदत	दि.11/12/2012 ते दि.10/04/2013. 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--

17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) दि.09/04/2013.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पाक्रमांक.	मोजमापपुस्तिका क्र.2570 पृष्ठ क्र. 29 ते 36.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	रक्कम रु.3213742/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रूपये	प्रथम धावते 525177 दुसरे 1061265 तिसरे 916072 अंतिम रु.711228 एकूण रु .3213742

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.गावकरी मध्ये दि.24/12/2012 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली विक्री निविदा .
.दि कालावधीदिनांक 28/12/2011 ते 03/01/2012 असा होता सादर निविदा .करण्यासाठी अंतिम मुदत दि .
07/01/2012 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 06 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार श्री मंगलदास
इन्फ्रास्ट्रक्चर अँड सिव्हिल इंजि.प्रा.लि. यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 3.68% कमी दराने काम
करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई .ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु .
3213742/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार
खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी
आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.10/12/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल
व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली
होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 173.02 घ..मी. साठी रु. 70.67
प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु12227/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक
आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र .26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty
exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water
supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी व 200 मीमी
व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह लावलेला आहे.पुढीलप्रमाणे तो.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (मी.)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
2.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1650.38	1497.67	160	24432

एकूण				24432

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्क रक्कम रु.24432/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 203, Hmm No : 186)

209 नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 36 मध्ये सहयाद्री कॉलनी कॅनलरोड परिसरात पाणीपुरवठा व्यवस्था करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 642166.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 597020.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 45146.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 36 मध्ये सहयाद्री कॉलनी कॅनलरोड परिसरात पाणीपुरवठा व्यवस्था करणे. या कामाची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिकरोड विभागामधील वा.क्र.36 मध्ये सहयाद्री कॉलनी कॅनलरोड परिसरात पाणीपुरवठा व्यवस्था करणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र. 459 दि.19/04/2010 अन्वये रक्कम रु.697859/-

3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.कार्यकारी अभियंता (पापुवी) क्र.—दिनांक—रक्कम रु.697859/- (दरसूची 2008-2009)
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 697859/-
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत दि.09/07/2010.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 16/07/2010 ते 23/07/2010 निविदा सादर दि.27/07/2010.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि प्राप्त व. निविदा	दि.29/07/2010 प्राप्त निविदा 13 निविदा विक्री 14.
11	न्यूनतम निविदा	मेघ कान्स्ट्रूवेल यांची 7.77% कमी दराची निविदा.
12	निविदा स्वीकृती	मेघ कान्स्ट्रूवेल यांची 7.77% कमी दराची निविदा (L1).
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मेघ कान्स्ट्रूवेल यांची 7.77% कमी दराची निविदा 643635/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.85 दि.13/06/2011.
15	कामाची मुदत	दि.13/06/2011 ते दि.12/10/2011. 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र दि.27/07/2011.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पाक्रमांक.	मोजमापपुस्तिका क्र.1987 पृष्ठ क्र. 41 ते 47.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.696266/-,(कमी दराने 7.77% रु. 54100)

	(रूपये)	
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रूपये	प्रथम धावते व अंतिम रु.642166/- .

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.लोकमत मध्ये दि.09/07/2010 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली विक्री निविदा .
.दि कालावधीदिनांक 16/07/2010 ते 23/07/2010 असा होता अंतिम करण्यासाठी सादर निविदा .मुदत दि .
27/07/2010 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 13 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार श्री मेघ
कान्स्ट्रूवेल् यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 7.77% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती
दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई .ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.642166/-
याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्र.जी.ई.एन.1098/1357/प्र.क्र.166/98/
नवि-24 दिनांक 03/11/2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे.तसे
विमापत्र नस्तीसोबत जोडलेले नाही. तसेच देयकातून त्यासाठीची 1% रक्कम रु. 6422/- अंतिम बिलातून
कपात केलेली. कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवुन संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा
शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही . भविष्यात कार्यदेशतील दिनांकापासून विमा उतरविण्याची दक्षता
घेण्यात यावी.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार
खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी
आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.13/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल
व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली
होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 266.68 घ..मी. साठी रु. 70.67
प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 18846/- " 0853 गौण खनिज "या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty
exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water
supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा
दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे.तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण Rmt	अतिप्रदान रक्कम (रु.)

2.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1310	1184.76	210	26300
एकूण				

अतिप्रदान झालेल्या उत्पादन शुल्कामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान रक्कम रु. 26300/- झाले आहे.

4) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करतांना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 204, Hmm No : 187)

210 नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील पवारवाडी येथील नवीन जलकुंभासाठी डीआयके-7, 500 मीमी व्यासाची वितरण वाहिनी टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 4951026.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 4944437.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 6589.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. मक्तेदाराकडून विमापत्र प्राप्त झाले प्रत्यक्षात विमा दिनांक 12/02/2013 कामपुर्णत्वा नंतर एक वर्ष विलंबाने विमा काढला (काम पुर्ण दिनांक 20/11/2012) कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवुन संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील पवारवाडी येथील नवीन जलकुंभासाठी डीआयके-7, 500 मीमी व्यासाची वितरण वाहिनी टाकणे. . या कामाची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1 कामाचे नाव

नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील पवारवाडी येथील नवीन जलकुंभासाठी डीआयके-7, 500 मीमी व्यासाची वितरण वाहिनी

		टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1035 दि.17/10/2011 अन्वये रक्कम रु.4766381/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.अधिक्षक अभियंता (पापुवी) क्र WSD/243/11 दिनांक 20/10/2011 रक्कम रु. 4766381/- (दरसूची 2010-2011)
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 4766381/- (दरसूची 2010-2011)
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक पुण्यनगरी दि.08/12/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 09/12/2011 ते 16/12/2011 निविदा सादर करण्याचा दि.17/12/2011.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.21/12/2011 प्राप्त निविदा 06 निविदा विक्री 06.
11	न्यूनतम निविदा	विलास जगताप यांची 3.88% जादा दराची (L1) निविदा
12	निविदा स्वीकृती	विलास जगताप यांची 3.88% जादा दराची (L1) निविदा रु. 4951316.58/-
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	विलास जगताप यांची 3.88% जादा दराची (L1) निविदा रु. 4951316.58/
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.403 दि.03/01/2012.
15	कामाची मुदत	दि.03/01/2012 ते दि.02/07/2012, 6 महीने.
16	मुदतवाढ	--

17	काम पुर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कामपुर्णत्व प्रमाणपत्र दि.20/11/2012.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.2641 पृष्ठ क्र. 15 ते 26.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रूपये)	रक्कम रु4766100.86/- +(3.88% जादादर) रु. 184924.71
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रूपये	प्रथम धावते व अंतिम रु.4951026/- .

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.पुण्यनगरी मध्ये दि.08/12/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 09/12/2011 ते 16/12/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 17/12/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 06 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार श्री विलास एस जगताप यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 3.88% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा त्यांची निविदा चालु दरसुची सन 2010-11 शी तुलना केली असता ती 3.88% जादा येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.4951026/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत..

- 1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.03/01/2012 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 93.24 घ.मी.. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 6589/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.
- 2) नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्र.जी.ई.एन.1098/1357/प्र.क्र.166/98/नवि-24 दिनांक 03/11/2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे.तसे विमापत्र नस्तीसोबत जोडलेले नाही. तसेच देयकातून त्यासाठीची 1% रक्कम रु. 25791/- मक्तेदाराकडून विमापत्र प्राप्त झाले प्रत्यक्षात विमा दिनांक 12/02/2013 कामपुर्णत्वा नंतर एक वर्ष विलंबाने विमा काढला (काम पुर्ण दिनांक 20/11/2012) कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवून संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही . भविष्यात कार्यादेशातील दिनांकापासून विमा उतरविण्याची दक्षता घेण्यात यावी.

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 205, Hmm No : 188)

211 नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील शिवशक्तीनगर व शिवाजीनगर परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणेकामी पाईपलाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 561982.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 543827.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 18155.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील शिवशक्तीनगर व शिवाजीनगर परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणेकामी पाईपलाईन टाकणे. या कामाची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील शिवशक्तीनगर व शिवाजीनगर परिसरातील पाणीपुरवठा सुधारणा करणेकामी पाईपलाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.67 दि.27/01/2010 अन्वये रक्कम रु.811186/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.कार्यकारी अभियंता (पापुवी) क्र.—दिनांक—रक्कम रु.811186./- (दरसूची 2008-2009 with correction slip-2)
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 811186/-

5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक पुण्यनगरी दि.06/06/2010.
8	निविदा विक्री कालावधी	सदरचा तपशील संचिकेत नाही.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.02/07/2010 प्राप्त निविदा 12 निविदा विक्री 12.
11	न्यूनतम निविदा	15.82% कमी दराची निविदा.
12	निविदा स्वीकृती	मे नितीन पोपट थोरात यांची 15.82% कमी दराची निविदा (L1).
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे नितीन पोपट थोरात यांची 15.82% कमी दराची निविदा (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.99 दि.16/12/2010.
15	कामाची मुदत	दि.16/12/2010 ते दि.15/04/2011. 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र दि.22/01/2011.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.1543 पृष्ठ क्र. 30 ते 31, 35 ते 40
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	रक्कम रु.561982/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 365545 व दुसरे 196437/- अंतिम रु.561982/- .

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.पुण्यनगरी मध्ये दि.06/06/2010 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी संचिकेत पहावयास मिळाला नाही निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 02/07/2010 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 12 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मे नितीन पोपट थोरात यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 15.82% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.561982/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.13/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.16/12/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 256.90 घ..मी. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.18155/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) सदर कामासाठी दिलेल्या जाहिरातीची प्रत नस्तीसोबत जोडण्यात आलेली नाही त्यामुळे जाहिरात प्रक्रीयेबाबत तपासणी करता आली नाही.

3)बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 206, Hmm No : 189)

212 नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील पवारवाडी न.2 मधील महलक्ष्मीनगर येथे 100 मीमी. व्यासाची सी.आय.पाईपलाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1715088.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1633436.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 81652.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 34 मधील पवारवाडी न.2 मधील महलक्ष्मीनगर येथे 100 मीमी. व्यासाची सी.आय.पाईपलाईन टाकणे. या कामाची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक रोड विभागामधील वा.क्र. 35 मधील पवारवाडी न.2 मधील महलक्ष्मीनगर येथे 100 मीमी. व्यासाची सी.आय.पाईपलाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.2011 दि.18/03/2011 अन्वये रक्कम रु.1710300/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.कार्यकारी अभियंता (पापुवी) NMC/WS/16/dt 15/03/2011 रु.1710300/- (दरसूची 2010-2011)
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 1710300/-
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदूत दि.13/05/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 20/05/2011 ते 30/05/2011
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.13/06/2011 प्राप्त निविदा 06 निविदा विक्री 07.
11	न्यूनतम निविदा	0.28% जास्त दराची निविदा.
12	निविदा स्वीकृती	मे सोमनाथ श्रावण सोनजे 0.28% जास्त दराची निविदा (L1).

13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे सोमनाथ श्रावण सोनजे 0.28% जास्त दराची निविदा (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.200 दि.12/09/2011.
15	कामाची मुदत	दि.12/09/2011 ते दि.11/03/2012. 6 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र दि.12/12/2011.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.2641 पृष्ठ क्र. 1 ते 4, 4 ते 14.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	रक्कम रु.1715088/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते रु. 1013860 दुसरे व अंतिम रु.701228/- .

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.देशदुत दि.13/05/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि.20/05/2011 ते 30/05/11 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 06/06/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 06 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मे मे सोमनाथ श्रावण सोनजे यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 0.28% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.1715088/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.13/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.12/09/2011 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 13 रिफिलिंग द ट्रेनच 524.43 घ.मी. साठी रु.70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 37061/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. प्रत्यक्षात त्याला मा.जिल्हाधिकारी यांची (exemption) सूट घेणे आवश्यक होते. त्याप्रमाणे कार्यवाही केल्याचे संचिकेत दिसुन आले नाही. पुढीलप्रमाणे. अतिप्रदान झालेल्या उत्पादन शुल्कामुळे महानगरपालिकेचे

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण Rmt	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
2.p/s/L.CI "LA"150 mm pipe	1650.38	1497.67	292	44591
एकूण				44591

आर्थिक नुकसान रक्कम रु. 44591/- झाले आहे.

उपरोक्त अनियमिततेबाबत पाणीपुरवठा विभागचे अनुपालन लेखापरीक्षणास तात्काळ सादर होण्याची व्यवस्था व्हावी.

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 207, Hmm No : 190)

213 नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 85 मधील साईग्राम, उपेद्रनगर, गणेशकॉलनी पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 3354342.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 3151788.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 202554.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 85 मधील साईग्राम, उपेद्रनगर, गणेशकॉलनी पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 85 मधील साईग्राम, उपेद्रनगर, गणेशकॉलनी पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र. 1743 दि.10/12/2010 अन्वये रक्कम रु.2869657/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) क्र.---दि..21/06/2010. रक्कम रु. 2869657/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 2869657/- (दरसुची 2008-2009).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदुत दि.12/01/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 20/01/2011 ते 02/02/2011 निविदा सादर दि.10/02/2011.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.22/02/2011 प्राप्त निविदा 13, निविदा विक्री 15.
11	न्यूनतम निविदा	16.89% जादा दराची (L1) निविदा रु. 3354342/-
12	निविदा स्वीकृती	16.89% जादा दराची (L1) निविदा रु. 3354342/-

13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	प्रदिप रमेश चौधारी यांची 16.89% जादा दराची (L1) निविदा. रु. 3354342/-
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.81 दि.13/06/2011.
15	कामाची मुदत	दि. 13/06/2011 ते 12/10/2011 , 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) दि. 10/10/2011.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.1886 पृष्ठ क्र. 121 ते 145.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.3354342/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते 1217082 दुसरे 568007/-तिसरे अंतिम 1934377/- एकुण 3354342.

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.देशदुत मध्ये दि.12/01/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 20/01/2011 ते 02/02/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 10/02/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 13 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार श्री प्रदिप रमेश चौधारी यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 16.89% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यारंभ देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु. 3354342/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यारंभ दि.13/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 18 रिफिलिंग द ट्रेनच 1000.59 घ..मी. व मुरुम फिलिंग 171.41 घ.मी. असे एकूण 1172 घ.मी. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.82825/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (मी.)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
1.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1310	1184.76	956	119729
एकूण				119729

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 119729/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 208, Hmm No : 191)

214 नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 100 मधील सहयाद्रीनगर भागातील पाईप लाईन खोदून जास्त खाली टाकणे कनेक्शन करणे .

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 931406.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 870611.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 60795.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिका

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 100 मधील सहाय्याद्रीनगर भागातील पाईप लाईन खोदुन जास्त खाली टाकणे कनेक्शन करणे .

1	कामाचे नाव	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 100 मधील सहाय्याद्रीनगर भागातील पाईप लाईन खोदुन जास्त खाली टाकणे कनेक्शन करणे .
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1527 दि.10/12/2010 अन्वये रक्कम रु.887054/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) NMC/WS/49/DT 05/05/2011. रक्कम रु. 887054 /-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 887054 /- (दरसुची 2009-2010).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक जाहिरात दिलेली नाही.
8	निविदा विक्री कालावधी	--
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.25/04/2011 प्राप्त निविदा 03, निविदा विक्री 03.
11	न्यूनतम निविदा	5% जादा दराची (L1) निविदा
12	निविदा स्वीकृती	5% जादा दराची (L1) निविदा रु. 931406/-
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मेसर्स जावेद अमानउल्लाहखान 5% जादा दराची निविदा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता(पापुवि)आदेश क्र.99 दि.30/06/2011.

15	कामाची मुदत	दि.30/06/2011 ते दि. 29/10/2011 , 4 महिने
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवि) दि. 25/09/2011
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.1696 पृष्ठ क्र. 63 ते. 76.
19	एकुण रक्कम रुपये	अंतिम रक्कम रु.931406/-.

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिकात मध्ये प्रसिद्ध करण्यात आली नाही. त्यामुळे निविदा विक्री कालावधी देता आला नाही. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत देता येत नाही. विहित मुदतीत 03 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मेसर्स जावेद अमानउल्लाहखान यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 5% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु. 931406/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.30/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 18 रिफिलिंग द ट्रेनच 589.73 घ.मी. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.41676/- " 0853 गौण खनिज "या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (मी.)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1610.30	1482.84	150	19119
एकूण				19119

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 19119/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 209, Hmm No : 192)

215 नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 91 मधील एचएल कॉलनी भागात पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1544034.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1416196.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 127838.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र.91 मधील एचएल कॉलनी भागात पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 91 मधील एचएल कॉलनी भागात पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1157 दि.17/11/2011 अन्वये रक्कम रु.1679944/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) NMC/WS/150/DT.27/07/2011 रक्कम रु. 1679944/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 1679944/- (दरसुची 2010-2011).

5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक गावकरी दि.24/12/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 28/12/2011 ते 03/01/2012 निविदा सादर दि.07/01/2012.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.12/01/2012 प्राप्त निविदा 04, निविदा विक्री 06.
11	न्यूनतम निविदा	3.68% कमी दराची (L1) निविदा
12	निविदा स्वीकृती	3.68% कमी दराची (L1) निविदा
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मंगलदास इन्फ्रास्ट्रक्चर अँड सिव्हिल इंजी.प्रा.ली. 3.68% कमी दराची निविदा
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	मा.कार्य.अभि.(पापुवि) दि.06/11/2012.
15	कामाची मुदत	दि.27/09/2012 ते 26/01/2013 , 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)दि.06/11/2012.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.1694 पृष्ठ क्र. 62 ते 75
19	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम धावते 905629.83 दुसरे व अंतिम 638404/- एकुण1544034/- .

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.गावकरी मध्ये दि.24/12/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 28/12/2011 ते 03/01/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 07/01/2012 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 04 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मंगलदास इन्फ्रास्ट्रक्चर अँड सिव्हिल इंजी.प्रा.ली. यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 3.68% कमी दराने काम

करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु. 1544034/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.26/09/2012 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 17 रिफिलिंग द ट्रेनच 576.64 घ.मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.40751/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (मी.)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
p/s CI "LA" 150 mm pipe	1650.38	1482.84	519.80	87087
एकूण				87087

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 87087/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदी लाल शईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 210, Hmm No : 193)

216 नवीन नाशिक विभागामधील जुना वा.क्र.100 मधील स.न.309 (भाग) म्हाडा येथील उर्वरित जागेत पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष: जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 577962.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 574214.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 3748.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नाशिक विभागामधील जुना वा.क्र.100 मधील स.न.309 (भाग) म्हाडा येथील उर्वरित जागेत पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नवीन नाशिक विभागामधील जुना वा.क्र.100 मधील स.न.309 (भाग) म्हाडा येथील उर्वरित जागेत पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र. दि. अन्वये रक्कम रु. /-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) WSD/232/11/DT.17/10/2011 रक्कम रु. 608381/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 608381/- (दरसुची 2009-2010).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक गावकरी दि.05/08/2012.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 09/08/2012 ते 17/08/2012 निविदा सादर दि.24/08/2012.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.03/09/2012 प्राप्त निविदा 06, निविदा विक्री 07.

11	न्यूनतम निविदा	5% कमी दराची (L1) निविदा रु.577962
12	निविदा स्वीकृती	5% कमी दराची (L1) निविदा
13	मक्तेदाराचे नाव व स्वीकृत निविदा दर	भूषण कन्स्ट्रक्शन 5% कमी दराची निविदा (L1)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	मा.कार्य.अभि.(पापुवि) क्र.48 दि.17/10/2012.
15	कामाची मुदत	दि.18/10/2012 ते 17/02/2013 , 4 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)दि.02/02/2013.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.1706 पृष्ठ क्र. 183 ते 196
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.578136/- मंजूर रक्कम 577962/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम व अंतिम 577962/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.गावकरी मध्ये दि.05/08/2012 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 09/08/2012 ते 17/08/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 24/08/2012 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 06 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार भूषण कन्स्ट्रक्शन यांच्याशी वाटाघाटी करून मक्तेदाराने 5% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु. 577962/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.17/10/2012 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली

होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 13 रिफिलिंग द ट्रेनच 53.03 घ.मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.3748/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 211, Hmm No : 194)

217 पंचवटी विभाग वा.क्र.20 क्रांतीनगर, पोटीदेचाळ व परिसरात पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1247747.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1204487.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 43260.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. कामपुर्णत्वा नंतर 15 दिवस विलंबाने विमा काढला (काम पुर्ण दिनांक 01/03/2012) कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवून संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील पंचवटी विभाग वा.क्र.20 क्रांतीनगर, पोटीदेचाळ व परिसरात पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	पंचवटी विभाग वा.क्र.20 क्रांतीनगर, पोटीदेचाळ व परिसरात पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1271 दि.17/12/2011 अन्वये रक्कम रु.1297580 /-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) WSD/78/11/DT.24/05/2011 रक्कम रु.

नाशिक महानगरपालिका

		1297580 /-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 1297580/- (दरसुची 2010-2011).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	जाहिरात दिलेली नाही.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक-- ते --- निविदा सादर दि.-----.
9	ई निविदा	नाही
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	नाही
11	न्यूनतम निविदा	---
12	निविदा स्वीकृती	---
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मेघ कॉन्स्ट्रुवेल यांचेकडून अंदाजपत्रकीय दराने करून घेतले
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	दिलेला नाही.
15	कामाची मुदत	नमुद नाही
16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)दि.01/03/2012.
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.456 पृष्ठ क्र. 158 ते 182
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.1247747/-

20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	प्रथम व अंतिम 1247747/-

सदर काम मक्तेदाराने अंदाजपत्रकीय दराने करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांच्याकडून करून घेण्यात आले. उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु. 1247747/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.--- रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 288 घ.मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.20353/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (मी.)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
p/s CI "LA" 100 mm pipe	1650.38	1497.67	150	22907
एकूण				22907

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 22907/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

3) सदर कामाबाबत कोणत्याही प्रकारची जाहिरात दैनिकात अथवा, ई-निविदा व्दारे न राबविता विनानिविदा अंदाजपत्रकीय दराने काम मक्तेदारा मार्फत करून घेण्यात आले असल्यास मनपाने याबाबत वार्षिक दरकरार केलेला आहे किंवा कसे याबाबत संचीकेवरून लेखापरीक्षास स्पष्ट होत नाही. याबाबत लेखावरून दर्शवावे.

4) सदर कामाचा कार्यारंभ आदेश न देताच कामास कार्योत्तर मंजुरी देण्यात आली. मा. कार्यकारी अभियंता यांचे पत्र क्र. 428 दि. 03/07/2012. कामास मुदत न देता सदरचे कामाचे देयक 02/03/2012 चे मुदतीत अंतिम होईल याची दक्षता घेणे बाबत नमुद आहे.

- 5) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.
- 6) नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्र.जी.ई.एन.1098/1357/प्र.क्र.166/98/नवि-24 दिनांक 03/11/2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे शासकीयविमापत्र दिनांक 15/03/2012 काढलेले आहे. प्रत्यक्षात काम पूर्ण दिनांक 01/03/2012 ला झाले . कामपूर्णत्वा नंतर 15 दिवस विलंबाने विमा काढला (काम पूर्ण दिनांक 01/03/2012) कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवून संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही . भविष्यात कार्यादेशातील दिनांकापासून विमा उतरविण्याची दक्षता घेण्यात यावी.
- 7) सदर कामाची मापे मोजमाप पुस्तिका क्र 456 पृ.क्र.158 ते 182 वर नोंदविल्याचे नमूद आहे. मोजमाप पुस्तिकेचे लेखापरीक्षण केले असता त्यामध्ये नोंदविलेली मापे उपअभियंता यांनी विहित प्रमाणे तपासणी केली आहे परंतु कार्यकारी अभियंता यांनी विहित टक्के तपासणी केली पण कोणत्या बाबींची केली व कोणत्या दिनांकास केली ते नमूद नाही

DATNKSM7101 (Ref No : 212, Hmm No : 195)

218 सातपुर विभाग वा.क्र.49 मधील महात्मानगर गाउंड ते वैशपायन शाळेपर्यंत पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 2234381.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2185157.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 49224.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. कामपूर्णत्वा नंतर 80 दिवस विलंबाने विमा काढला. कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवून संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही .

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील

सातपुर विभाग वा.क्र.49 मधील महात्मानगर ग्राउंड ते वैशपायन शाळेपर्यंत पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1 कामाचे नाव सातपुर विभाग वा.क्र.49 मधील महात्मानगर ग्राउंड ते वैशपायन शाळेपर्यंत पाईप लाईन टाकणे.

2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.793 दि.20/07/2010 अन्वये रक्कम रु.2003750 /-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) क्र.---दिनांक--- रक्कम रु.2003750/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 2003750 /- (दरसुची 2008-2009).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदुत दि. 08/12/2010
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक10/12/2010 ते 20/12/2010 .
9	ई निविदा	ई- निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.01/01/2011 प्राप्त निविदा 05
11	न्यूनतम निविदा	11.51% जास्त दराची
12	निविदा स्वीकृती	11.51% जास्त दराची (L1)
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	प्रदिप रमेश चौधरी 11.51% जास्त दराची (L1) व (सन 2010-11 दरसुची नुसार 9.35% कमी दर).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकरी अभियंता(पापुवि) क्र.80/11 दि. 13/06/2011
15	कामाची मुदत	दि.13/06/2011 ते 12/10/2011.

16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)यांचे कामपुर्णत्व प्रमाणपत्र दि.10/10/2011.
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.744 पृष्ठ क्र. 184 ते 197
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.2234381/-
20	अंतिम प्रमाणक क्रमांक, दिनांक व रक्कम रुपये	अंतिम रक्कम रु. 2234381/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.गावकरी मध्ये दि.08/12/2010 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 10/12/2010 ते 20/12/2010 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 28/12/2010 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 05 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार प्रदिप रमेश चौधरी यांच्याशी वाटाघाटी करून मक्तेदाराने 11.51% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा चालु दरसुची सन 2010-2011 शी तुलना केली असता ती 9.35% कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.2234381/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.13/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 598.18 घ.मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.42273/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (Rmt)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)

.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1310	1184.76	55.50	6951
एकूण				6951

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 6951/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

3) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक व दिनांक नमुद करण्यात आलेला नाही

4) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

5) नगर विकास विभाग, महाराष्ट्र राज्य मुंबई यांचेकडील परिपत्रक क्र.जी.ई.एन.1098/1357/प्र.क्र.166/98/नवि-24 दिनांक 03/11/2003 कंत्राटी कामाचा विमा शासकीय विमा निधीकडे उतरविणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे शासकीय विमापत्र दिनांक 30/12/2011 काढलेले आहे. प्रत्यक्षात काम पूर्ण दिनांक 10/10/2011 ला झाले . कामपूर्णत्वा नंतर 80 दिवस विलंबाने विमा काढला. कंत्राटी कामावरील मजुरांचा शासकीय विमा उतरवुन संबंधीत मजुरांना विमा संरक्षण देण्याचा शासनाचा उद्देश सफल झालेला नाही . भविष्यात कार्यादेशातील दिनांकापासून विमा उतरविण्याची दक्षता घेण्यात यावी.

गुंतलेली रक्कम	2234381
आक्षेपाधीन रक्कम	2185157
वसूलपात्र रक्कम	49224

DATNKSM7101 (Ref No : 213, Hmm No : 196)

**219 सातपुर विभाग वा.क्र. 25 मधील स्वामी विवेकानंद परिसर, काळेनगर परिसर
इ.भागातपाईप लाईन टाकणे.**

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1998176.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1941524.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 56652.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्का सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील सातपुर विभाग वा.क्र. 25 मधील स्वामी विवेकानंद परिसर, काळेनगर परिसर इ.भागात पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	सातपुर विभाग वा.क्र. 25 मधील स्वामी विवेकानंद परिसर, काळेनगर परिसर इ.भागातपाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1107 दि.17/11/2011 अन्वये रक्कम रु.2005080 /-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) क्र.---दिनांक 30/10/2012 रक्कम रु. 2005080/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 2005080/- (दरसुची 2010-2011).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक गावकरी दि. 05/8/2012
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक09/08/2012 ते 17/08/2012 .सादर करण्याचा दि.24/08/2012.
9	ई निविदा	ई- निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.03/09/2012 प्राप्त निविदा 10
11	न्यूनतम निविदा	3.2% कमी दराची
12	निविदा स्वीकृती	3.2% कमी दराची (L1)

13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	भूषण कन्स्ट्रक्शन 3.2% कमी दराची (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकरी अभियंता(पापुवि) क्र.47/2012 दि.17/10/2012
15	कामाची मुदत	दि.18/10/2012 ते 17/04/2013, 6 महिने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)यांचे कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र दि.11/03/2013.
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.744 पृष्ठ क्र.199, मोजमापपुस्तिका क्र.1197 पृष्ठ क्र.81 ते 101.
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम 1998176/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.गावकरी मध्ये दि.05/08/2012 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 09/08/2012 ते 17/08/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 24/08/2012 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 10 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार भूषण कन्स्ट्रक्शन यांच्याशी वाटाघाटी करून मक्तेदाराने 3.2% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा चालू दरसुची सन 2011-2012 शी तुलना केली असता ती 9.65% कमी येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.1998176/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.17/10/2012 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 694.67 घ.मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.49092/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water

supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (Rmt)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
p/s CI "LA" 150 mm pipe	1650.38	1497.67	49.50	7560
एकूण				7560

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 7560/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

3) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक नमुद करण्यात आलेला नाही

4) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

5) सदर कामाची मापे मोजमाप पुस्तिका क्र 744 पृ.क्र.199 व मोजमाप पुस्तिका क्र.1197 पृष्ठ क्र. 81 ते 101 वर नोंदविल्याचे नमूद आहे. मोजमाप पुस्तिकेचे लेखापरीक्षण केले असता त्यामध्ये नोंदविलेली मापे उपअभियंता यांनी विहित प्रमाणे तपासणी केली आहे परंतु कार्यकारी अभियंता यांनी विहित टक्के तपासणी केली पण कोणत्या बाबींची केली व कोणत्या दिनांकास केली ते नमूद नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 214, Hmm No : 197)

220 पंचवटी वा.क्र.10 महाराणा प्रताप नगर येथे पाईप लाईन टाकुन नळ कनेक्शन करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 1556125.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 1528111.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 28014.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्कास सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील पंचवटी वा.क्र.10 महाराणा प्रताप नगर येथे पाईप लाईन टाकुन नळ कनेक्शन करणे. या कामाच्या लेख्यांची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	पंचवटी वा.क्र.10 महाराणा प्रताप नगर येथे पाईप लाईन टाकुन नळ कनेक्शन करणे. (फेरनिविदा)
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.656 दि.20/07/2011 अन्वये रक्कम रु.1491751/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी)NMC/WS/102/DT 07/08/2011 रक्कम रु. 1491751/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 1491751/- (दरसुची 2010-2011).
5	लेखाशिर्ष	‘5% राखीव निधी
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	फेरनिविदेची जाहिरात दैनिकात दिल्याबाबत संचिकेत दैनिकाची प्रत सलग्न नाही
8	निविदा विक्री कालावधी	दिलेला नाही.
9	ई निविदा	ई- निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.20/10/2011 प्राप्त निविदा 02
11	न्यूनतम निविदा	4.9% जादा दराची
12	निविदा स्वीकृती	4.9% जादा दराची (L1)

13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मेसर्स संजय सूर्यवंशी 3.2% कमी दराची (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकरी अभियंता(पापुवि) क्र.263/2011 दि.30/11/2011
15	कामाची मुदत	दि.30/11/2011 ते 29/03/2012, 4 महिने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)यांचे कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र दि.28/03/2012.
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.2742 पृष्ठ क्र.36 ते 59,
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम 1556125/-

संचीकेतील टिप्पणीत नमुद केल्याप्रमाणे सदर कामास प्रशासकीय मान्यता मिळाल्या नंतर प्रथमतः दि. 04/09/2011 रोजी सदर कामाची निविदा ई-निविदा पध्दतीने मागविण्यात आल्या व फक्त दोन निविदा दि.23/09/2011 अंतिम दिनांकास प्राप्त झाल्या. त्यामुळे निविदा न उघडता फेरनिविदा मागविण्याचा निर्णय घेतला व त्याबाबत दै.पुण्यनगरी, महाराष्ट्र टाइम्स या वृत्तपत्रात दिनांक 04/10/2011 व दिनांक 05/10/2011 रोजी जाहिरात देऊन ई-टेंडर पध्दतीने निविदा मागविण्यात व पुन्हा दोन निविदा प्राप्त झाल्या (दि.17/10/2011) व त्या दि.20/10/2011 ला उघडण्यात आल्या. उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची तपासणी करून झालेला खर्च रु 1556125/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

2) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.30/11/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 19 रिफिलिंग द ट्रेनच 158.72 घ.मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.11216/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

3) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water

supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर (रु.)	परिमाण (Rmt)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1650.38	1497.67	110	16798
एकूण				

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 16798/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

DATNKSM7101 (Ref No : 215, Hmm No : 198)

221 पंचवटी वा.क्र.3 दिंडोरी रोड ते ब्राम्हकुमारी ईश्वरीय विश्वविद्यालय परिसरात पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 6056467.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5868918.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 187549.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्कास सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील पंचवटी. वा.क्र.3 दिंडोरी रोड ते ब्राम्हकुमारी ईश्वरीय विश्वविद्यालय परिसरात पाईप लाईन टाकणे. या कामाच्या लेख्यांची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	पंचवटी वा.क्र.3 दिंडोरी रोड ते ब्राम्हकुमारी ईश्वरीय विश्वविद्यालय परिसरात पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1844 दि.18/03/2011 अन्वये रक्कम रु.6010850/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी)क्रमांक---/दिनांक 04/01/2011 रक्कम रु. 6010850 /-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 6010850 /- (दरसुची 2009-2010).
5	लेखाशिर्ष	5% राखीव निधी
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक लोकमत, देशदुत दिनांक 13/05/2011 टिप्पणी नुसार
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 30/05/2011 ते 06/06/2011
9	ई निविदा	ई- निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.13/06/2011 प्राप्त निविदा 07
11	न्यूनतम निविदा	0.9% जादा दराची
12	निविदा स्वीकृती	0.9% जादा दराची (L1)
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मेसर्स संजय विट्ठल सूर्यवंशी 0.9% जादा दराची (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकरी अभियंता(पापुवि) क्र.236/2011 दि.04/11/2011
15	कामाची मुदत	दि.04/11/2011 ते 03/05/2012, 6 महिने.
16	मुदतवाढ	--

17	काम पुर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)यांचे कामपुर्णत्व प्रमाणपत्र दि.15/03/2012.
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.2741 पृष्ठ क्र.01 ते 59,
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम 6056467/-

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची तपासणी करून झालेला खर्च रु 6056467/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.04/11/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 20 रिफिलिंग द ट्रेनच 1979.12 घ..मी. रु.70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.139864/-" 0853 गौण खनिज"या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 100 मीमी. व 150 मीमी., 200 मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर रु.	परिमाण (Rmt)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1610	1482.84	375	47685
एकूण				47685

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु.47685/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तिकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

222 नाशिक पुर्व प्रभाग क्र.29 मध्ये छपरीची तालीम ते सोनंदागर गिरिणी पावेतोच्या अस्तित्वातील वितरण वाहिन्यांमध्ये सुधारणा करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 435083.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 429385.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 5698.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. विनानिविदा अंदाजपत्रकीय दराने काम करून घेण्यात आले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नाशिक पुर्व प्रभाग क्र.29 मध्ये छपरीची तालीम ते सोनंदागर गिरिणी पावेतोच्या अस्तित्वातील वितरण वाहिन्यांमध्ये सुधारणा करणे. या कामाच्या लेख्यांची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक पुर्व प्रभाग क्र.29 मध्ये छपरीची तालीम ते सोनंदागर गिरिणी पावेतोच्या अस्तित्वातील वितरण वाहिन्यांमध्ये सुधारणा करणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा प्रभाग समिती ठराव क्र.34 दि.11/09/2012 अन्वये रक्कम रु.649626/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवी)NMC/WSD/364 DT.07/08/2012 रु. 649626/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 649626/- (दरसुची 2011-2012).
5	लेखाशिर्ष	जलदाय व्यवस्था वितरण
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र	दैनिकात जाहिरात दिलेली नाही.

	व दिनांक)	
8	निविदा विक्री कालावधी	नमुद नाही
9	ई निविदा	नाही.
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	निरंक
11	न्यूनतम निविदा	निरंक
12	निविदा स्वीकृती	--
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	श्री राजेश लांडगे
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यारंभ आदेश देण्यात आलेला नाही.
15	कामाची मुदत	नमुद नाही.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	कार्यकारी अभियंता यांचे दि. 14/10/2012 च्या कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.2782 पृष्ठ क्र.16 ते 27,
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम 435083/-

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची तपासणी करून झालेला खर्च रु 435083/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.निरंक रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 80.37 घ..मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.5698/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

- 2) सदर काम मा. नगरसेवक प्रभाग क्र.29(अ) व मा.नगरसेवक प्रभाग क्र.27(ब) यांच्या पत्रानुसार सदरील प्रभागातील पाणीपुरवठा सुरळीत करण्यासाठी तातडीने काम करण्याचे सुचविल्यामुळे विनानिविदा अंदाजपत्रकीय दाराने काम करून घेण्यात आले असल्याने मनपाने याबाबत वार्षिक दरकरार केलेला आहे किंवा कसे याबाबत संचीकेवरून लेखापरीक्षणास स्पष्ट होत नाही.
- 3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.
- 4) सदर कामाची मापे मोजमाप पुस्तिका क्र 2782 पृ.क्र.16 ते 27 वर नोंदविल्याचे नमूद आहे. मोजमाप पुस्तिकेचे लेखापरीक्षण केले असता त्यामध्ये नोंदविलेली मापे उपअभियंता यांनी विहित प्रमाणे तपासणी केली आहे परंतु कार्यकारी अभियंता यांनी विहित टक्के तपासणी केली पण कोणत्या बाबींची केली व कोणत्या दिनांकास केली ते नमूद नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 217, Hmm No : 200)

223 नाशिक रोड विभागातील वा.क्र.34 मधील बॅकबर्ड क्लास सोसायटी परिसरात पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 150 मीमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 398702.00/- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 366810.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 31892.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्कास सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नाशिक रोड विभागातील वा.क्र.34 मधील बॅकबर्ड क्लास सोसायटी परिसरात पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 150 मीमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे. या कामाच्या लेख्यांची तपासणी केली असता उपरोक्त

कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक रोड विभागातील वा.क्र.34 मधील बॅकबर्ड क्लास सोसायटी परिसरात पाणीपुरवठा सुधारणा करणे कामी 150 मीमी व्यासाची सीआय पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा प्रभाग समिती ठराव क्र.646 दि.21/10/2011 अन्वये रक्कम रु.484250/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. कार्यकारी अभियंता (पापुवी)WSD/242 DT.20/10/2011 रु.484250/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 484250/- (दरसुची 2010-2011).
5	लेखाशिर्ष	इतर विकास निधी
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक गावकरी दि.24/12/2011
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 28/12/2011 ते दिनांक 03/01/2012
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दिनांक 12/01/2012 निविदा प्राप्त 3
11	न्यूनतम निविदा	3.27% कमी दराची (L1)
12	निविदा स्वीकृती	3.27% कमी दराची (L1)
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे. संजय विठ्ठल सुर्यवंशी यांची 3.27% कमी दराची (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता(पापुवि) आदेश क्र.30 दि.03/10/2012

15	कामाची मुदत	दि.04/10/2012 ते दि. 03/02/2013 , 4 महिने
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	कार्यकारी अभियंता यांचे दि. 21/12/2012 च्या कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.2126 पृष्ठ क्र.13 ते 24,
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम 398702/-

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची तपासणी करून झालेला खर्च रु398702/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.03/10/2012 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 12 रिफिलिंग द ट्रेनच 86.07 घ..मी. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 6083/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमुद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी. व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर रु.	परिमाण (Rmt)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
.p/s CI "LA" 150 mm pipe	1650.38	1497.67	169	25809
एकूण				25809

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 25809/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

224 नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 105 मध्ये सेक्टर एन-53, बी.एन-53, बी.ए.2 व बी.बी.2 मध्ये नवीन 4 इंची पाईप लाईन टाकणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 5164426.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 5005883.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 158543.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. त्याचप्रमाणे 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादनशुल्का सह प्रदान केलेला आहे. त्यास जिल्हाधिकारी यांची उत्पादनशुल्कास सुट न घेतल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 105 मध्ये सेक्टर एन-53, बी.एन-53, बी.ए.2 व बी.बी.2 मध्ये नवीन 4 इंची पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नवीन नाशिक विभागामधील वा.क्र. 105 मध्ये सेक्टर एन-53, बी.एन-53, बी.ए.2 व बी.बी.2 मध्ये नवीन 4 इंची पाईप लाईन टाकणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.313 दि.24/05/2011 अन्वये रक्कम रु.4686002/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) क्र.---दि.-- रक्कम रु. 4686002/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 4686002/- (दरसुची 2009-2010).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा

7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदुत दि.15/07/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 21/07/2011 ते 01/08/2011 निविदा सादर दि.08/08/2011.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.20/08/2011 प्राप्त निविदा 04. निविदा विक्री06
11	न्यूनतम निविदा	21.7% जादा दराची (L1) निविदा
12	निविदा स्वीकृती	21.7% जादा दराची (L1) निविदा
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	श्री प्रदीप रमेश चौधरी यांची 21.7% जादा दराची निविदा वाटाघाटी नंतर 10.45% जादा दर स्वीकृत.
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) क्र. 353 दि. 29/12/2011
15	कामाची मुदत	दिनांक 29/12/2011 ते 28/06/2012.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता यांचे दि.27/09/2012 कामपूर्णत्व प्रमाणपत्र
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.1892 पृष्ठ क्र.103 ते. 126
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.4675805 + 488621(10.45%)= 5164426 /-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.देशदुत मध्ये दि.12/01/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 20/01/2011 ते 02/02/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 10/02/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 13 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार श्री प्रदीप रमेश चौधरी यांच्याशी वाटाघाटी केल्यावर मक्तेदाराने 16.89% जादा दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.

5164426/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.13/06/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 22 रिफिलिंग द ट्रेनच 1108.07 घ.मी. साठी रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.78307/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) केंद्रीय उत्पादनशुल्क विभाग यांचे नोटिफिकेशन क्र. 26/2009 दिनांक 04/12/2009 अन्वये (excise duty exempted pipes of outer diameter exceeding 100 mm when such pipes are integral part of water supply project) असे स्पष्ट नमूद असतांना सदर कामावर वापरण्यात आलेल्या 150 मीमी व्यासाच्या पाईपचा दर उत्पादन शुल्कासह लावलेला आहे. तो पुढीलप्रमाणे.

बाब क्रमांक	दिलेला दर (रु.)	उत्पादन शुल्का व्यतिरिक्त दर रु.	परिमाण (मी.)	अतिप्रदान रक्कम (रु.)
p/s CI "LA" 150 mm pipe	1610.30	1482.84	629.50	80236
एकुण				80236

अतिप्रदान केलेला उत्पादन शुल्का मुळे रक्कम रु. 80236/- मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे..

3) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक व दिनांक नमूद करण्यात आलेला नाही

4) सदरचे कामासाठी न्युनतम मक्तेदार यांची अंदाजपत्रकीय दाराच्या 10.45% जादा दराची निविदा स्वीकारण्यात आली तथापी 10% कमी/जादा दराची निविदा स्वीकृत करतांना निविदादारा कडून दरपृथःकरण प्राप्त करून त्याबाबत तांत्रिक अधिकारी यांनी समर्थन नमूद करणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केल्याचे दिसून आले नाही.

5) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

6) सदर कामाची मापे मोजमाप पुस्तिका क्र 1892 पृ.क्र.103 ते 126 वर नोंदविल्याचे नमूद आहे. मोजमाप पुस्तिकेचे लेखापरीक्षण केले असता त्यामध्ये नोंदविलेली मापे उपअभियंता यांनी विहित प्रमाणे तपासणी केली आहे परंतु कार्यकारी अभियंता यांनी विहित टक्के तपासणी केली पण कोणत्या बाबींची केली व कोणत्या

दिनांकास केली ते नमुद नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 219, Hmm No : 202)

225 सातपुर विभाग वा.क्र.54 पाप्या नर्सरी ते नालधारा सोसायटी साईमंदिरापर्यंत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 2142686.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2108586.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 34100.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील सातपुर विभाग वा.क्र.54 पाप्या नर्सरी ते नालधारा सोसायटी साईमंदिरापर्यंत पाईप लाईन टाकणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	सातपुर विभाग वा.क्र.54 पाप्या नर्सरी ते नालधारा सोसायटी साईमंदिरापर्यंत.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1638 दि.10/12/2010 अन्वये रक्कम रु.2281973/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी) क्र.---दिनांक --- रक्कम रु. 2281973/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रु.	रक्कम रु. 2281973/- (दरसुची 2009-2010).
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक देशदुत दि. 12/01/2011

8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 20/01/2011 ते 02/02/2011 .सादर करण्याचा दि.10/02/2011.
9	ई निविदा	ई- निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.22/02/2011 प्राप्त निविदा 10
11	न्यूनतम निविदा	2.51% कमी दराची
12	निविदा स्वीकृती	2.51% कमी दराची (L1)
13	मक्तेदाराचे नाव व स्वीकृत निविदा दर	मे.संजय गरबड सोनजे 2.51% कमी दराची (L1).
14	कार्यारंभ आदेश क्र. व दि	कार्यकरी अभियंता(पापुवि) क्र.09 दि.10/08/2012
15	कामाची मुदत	दि.10/08/2012 ते 09/11/2012, 4 महिने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पुर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)यांचे कामपुर्णत्व प्रमाणपत्र दि.08/12/2012.
18	मोज.पुस्तिका क्र.व पृ.क्र.	मोजमापपुस्तिका क्र.2456 पृष्ठ क्र.33 ते 44
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम 2142686/-

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेल्या खर्च रु 2142686/- बाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.10/08/2012 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 10 रिफिलिंग द ट्रेनच 482.53 घ..मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.34100/-" 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक दिनांक नमुद करण्यात आलेला नाही.

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शईने

फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 220, Hmm No : 203)

226 पंचवटी विभाग दिंडोरीनाका ते पेठफाटा रामवाडी पर्यंतचा जुना आगरारोड कॉक्रीट करणेपूर्वी पाणीपुरवठा पाईप लाईन मध्ये सुधारणा करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 8244627.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 8060181.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 184446.00/-

मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा विभागाकडील पंचवटी विभाग दिंडोरीनाका ते पेठफाटा रामवाडी पर्यंतचा जुना आगरारोड कॉक्रीट करणेपूर्वी पाणीपुरवठा पाईप लाईन मध्ये सुधारणा करणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	पंचवटी विभाग दिंडोरीनाका ते पेठफाटा रामवाडी पर्यंतचा जुना आगरारोड कॉक्रीट करणेपूर्वी पाणीपुरवठा पाईप लाईन मध्ये सुधारणा करणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1265 दि.24/07/2009 अन्वये रक्कम रु.10461788 /-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा. अधीक्षक अभियंता (पापुवी)क्र.----- दि.21/02/2010 रक्कम रु. 10351581/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 10351581/- (दरसुची 2008-2009).

5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था वितरण’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक गावकरी दि.19/08/2009.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 21/08/2009 ते 31/08/2009 निविदा सादर दि.02/09/2009.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.15/09/2009 प्राप्त निविदा 03, निविदा विक्री 05.
11	न्यूनतम निविदा	5% कमी दराची (L1) निविदा
12	निविदा स्वीकृती	5% कमी दराची (L1) निविदा रु.9834002/- स्थायी समिती ठराव क्र. 774 दि. 14/01/2010
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मेसर्स. विधा ट्रेडर्स 5% कमी दराची निविदा (L1)
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	मा.कार्य.अभि.(पापुवि) क्र.13 दि.27/04/2010.
15	कामाची मुदत	दि.27/04/2010 ते 26/01/2011 , 9 महीने.
16	मुदतवाढ	--
17	काम पूर्ण दिनांक	मा. कार्य.अभि.(पापुवि)दि.11/06/2011.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.2104 पृष्ठ क्र. 1 ते 157
19	कामावर झालेला एकुण खर्च	रक्कम रु.8678555/- कमी (5% रक्कम 8244627/-)

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.गावकरी मध्ये दि.19/08/2009 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 27/04/2010 ते 26/01/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 26/01/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 09 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मेसर्स. विधा

ट्रेडर्स यांच्याशी वाटाघाटी करून मक्तेदाराने 5% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई. ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.

8244627/- याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यादेश दि.27/04/2010 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.10/02/2010 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 33 रिफिलिंग द ट्रेनच 2609.96 घ..मी. रु. 70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु.184446/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 221, Hmm No : 204)

227 नाशिक मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्र, मलनिःसारण केंद्र व जलतरण तलाव येथील पाणी निर्जंतुकीकरणासाठी क्लोरीन टनर्सचा पुरवठा करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 344080.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 344080.00/-

लिक्विड क्लोरीन टोनर्स सिलेंडर खरेदी प्रक्रियेत करारनामा करण्यापूर्वी पुरवठा आदेश देणे बाबत.

नाशिक महानगरपालिकाच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा(यांत्रिकी)

विभागाकडील मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्र, मलनिःसारण केंद्र व जलतरण तलाव येथील पाणी

निर्जंतुकीकरणासाठी क्लोरीन टनर्सचा पुरवठा करणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त

कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्र, मलनिःसारण केंद्र व जलतरण तलाव येथील पाणी निर्जंतुकीकरणासाठी क्लोरीन टनर्सचा पुरवठा करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्रमांक 26 दिनांक 30/07/2012 रक्कम रु. 4801080/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	अधीक्षक अभियंता क्रमांक ----- दि.----- रक्कम रु. 4801080/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु.4801080/- दरसुची 2011-2012.
5	लेखाशिर्ष	केमिकल खरेदी.
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सामना दि. 25/08/2012.
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.29/08/2012 ते 07/09/2012 मुदत 10/09/2012
9	ई निविदा	ई निविदा क्र. 32-2012 नोटीस क्र. 31-2012
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.11/09/2012 प्राप्त निविदा 04
11	न्यूनतम निविदा	(1)आयडीयल केमि076कल्स इंडिया प्रा.ली. 36% कमी दराची L1 निविदा. (2)रंग रसायन पुणे 27.95 कमी दराची L2 निविदा.
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मा.स्थायी समिती ठराव क्र. 361 दि.20/10/2012 अन्वये (1)आयडीयल केमिकल्स इंडिया प्रा.ली. 36% कमी दराची L1 निविदा 60% पुरवठा म्हणजे रक्कम रु. 1843615/ आणी (2)रंग रसायन पुणे 27.95 निविदा अटीनुसार वाटाघाटी नंतर कमी केलेला दर 36% कमी दराची L2 निविदा 40% पुरवठा म्हणजे रक्कम

		रु.1229076/-
14	पुरवठा आदेश क्रमांक व दिनांक	मा. कार्यकारी अभियंता (यां) यांचे आदेश (1) क्र.240/13 दि. 23/01/2013 अन्वये 180 मेटन लिक्विड क्लोरीन टोनर्स 900 किग्रा व लिक्विड क्लोरीन टोनर्स सिलेंडर (100kg) 36 नग साठी आयडीयल केमिकल्स इंडिया प्रा.ली.उल्हासनगर (2) क्र.241/13 दि.23/01/2013 अन्वये 120 मेटन. लिक्विड क्लोरीन टोनर्स 900 किग्रा व लिक्विड क्लोरीन टोनर्स सिलेंडर (100kg) 24 नग साठी रंग रसायन पुणे यांना देण्यात आला.
15	कामाची मुदत	एक वर्ष 22/10/2012 ते 21/10/2013
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमाप पुस्तिका क्र.1596 पृष्ठ क्र. 136 ते 137
19	वित्तीय वर्षात खरेदीवर झालेला एकुण खर्च	पहिले धावते देयक (36%) वजा करून 260710 . पहिले व अंतिम 87296 – (36%)3928 = 83370

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.सामना मध्ये दि.25/08/2012 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. दिनांक 27/04/2010 ते 26/01/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 26/01/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 09 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मेसर्स. विधा ट्रेडर्स यांच्याशी वाटाघाटी करून मक्तेदाराने 5% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

- 1) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक दिनांक नमुद करण्यात आलेला नाही.
- 2) सदर निविदा 36% प्राकलन दरापेक्षा कमी दराने निविदाधारक क्लोरिनचा पुरवठा करण्यास तयार झाला यावरून स्पष्ट होते की, निविदा प्रक्रीयेव्दारे मंजूर केलेले दर हे चालु बाजारभावाशी सुसंगत व वाजवी असल्याची पडताळणी विभागाने केली असल्याचे दिसून आले नाही.
- 3) संचीकेतील देयाकावर प्रमाणाक क्रमांक ,दिनांक , रक्कम इ. तपशील देण्यात आलेला नाही. लेखाविभागाकडून प्राप्त करून नोंद घेण्यात यावी.
- 4) साहित्याच्या जमा साठानोंदवहया (1) शिवाजीनगर जलशुद्धिकरण केंद्र (2)बाराबंगला जलशुद्धिकरण केंद्राच्या साठानोंदवहया लेखापरीक्षणात पहावयास मिळाल्या. जमा साहित्याचा नोंदी साठानोंदवहीवर घेण्यात आल्या आहेत. साहित्य साठानोंदवहीमध्ये साहित्य वापराचा दैनंदिन लेखा ठेवण्यात आलेला नाही. साहित्य

देणारे अधिकारी यांच्या स्वाक्षरी केलेली नाही. उर्वरित 3 जलशुद्धिकरण केंद्र अनुक्रमे (1) पंचवटी जलशुद्धिकरण केंद्र (2) नाशिकरोड जलशुद्धिकरण केंद्र (3) गांधीनगर जलशुद्धिकरण केंद्रच्या साठानोंदवहया लेखापरीक्षणात पहावयास मिळाल्या नाही.

5) मे.आयडीयल केमिकल्स इंडिया प्रा.ली.उल्हासनगर यांनी दिनांक नि रंक रोजी करारनामा करून दिलेला आहे. मे. रंग रसायन पुणे यांनी दिनांक निरंक/--/2012 करारनामा करून दिलेला आहे. करार नामा पुरवठा आदेश देण्यापूर्वी केला किंवा नंतर केला याबाबत लेखापरीक्षणात स्पष्ट होत नाही. संबंधितांना पुरवठा आदेश मा. कार्यकारी अभियंता (यां) यांचे आदेश क्र.348 दि. 22/10/2012 अन्वये 15 मे टन क्लोरीन सिलेंडर साठी आयडीयल केमिकल्स इंडिया प्रा.ली.उल्हासनगर यांना व 10 मे टन क्लोरीन सिलेंडर रंग रसायन पुणे यांना पहिला पुरवठा आदेश दिलेला आहे. करारनामा करण्यापूर्वी पुरवठा आदेश देण्याचे प्रयोजन नाही. याबाबत मा कार्यकारी अभियंता यांचे मा. नगरसचिव मनपा नाशिक यांना उद्देशून लिहिलेले पत्र क्र. 432/ दिनांक 05/12/2012 नमुद केल्याप्रमाणे स्थायी समितीचे मान्यतेसाठी डॉकेट मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र जा.क्र.59/दि.12/10/2012 अन्वये ठेवण्यात आले व सदर विषय क्र. 361 दि. 20/10/2012 अन्वये मान्यता मिळाल्याचे समजते. मात्र सदर विषयाचा मा. स्थायी समितीचा ठराव अध्याप या विभागास अप्राप्त आहे. मागील क्लोरीन पुरवठा मुदत दिनांक 22/11/2012 रोजी संपली आहे. यावरून स्पष्ट होते की, करारनामा करण्यापूर्वी पुरवठा आदेश दिल्याचे दिसून येते. सदर निविदा धारकांना मा. कार्यकारी अभियंता (यां) यांनी प्रत्यक्ष मुख्य पुरवठा आदेश (1) क्र.240/13 दि. 23/01/2013 अन्वये 180 मेटन लिक्विड क्लोरीन टोनर्स 900 किग्रा व लिक्विड क्लोरीन टोनर्स सिलेंडर (100kg) 36 नग साठी आयडीयल केमिकल्स इंडिया प्रा.ली. उल्हासनगर

(2) क्र.241/13 दि.23/01/2013 अन्वये 120 मे.टन. लिक्विड क्लोरीन टोनर्स 900 किग्रा व लिक्विड क्लोरीन टोनर्स सिलेंडर (100kg) 24 नग साठी रंग रसायन पुणे यांना दिल्याचे दिसून येते आला.

6) सदर पुरवठा करण्यात आलेल्या मे.टन. लिक्विड क्लोरीन टोनर्स 900 किग्रा व लिक्विड क्लोरीन टोनर्स सिलेंडर (100kg) यांचे QUALITY ASSURANCE DEPARTMENTचे CERTIFICATE OF ANALYSIS त्याचप्रमाणे TEST CERTIFICATE CERTIFICATEसंचिकेत सलग्न नसल्यामुळे पुरवठा झालेले लिक्विड क्लोरीनची PURITY , IMPURITY MOISTURE बाबत खात्री करता आली नाही .

DATNKSM7101 (Ref No : 222, Hmm No : 240)

228 नाशिक मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्रावर टी.सी.एल. पावडरचा पुरवठा करणे

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 127941.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 127941.00/-

प्राकलन दरापेक्षा 10% कमी दराने निविदाधारक टीसीएल पुरवठा करण्यास तयार झाला यावरून स्पष्ट होते की, निविदा प्रक्रीयेव्दारे मंजुर केलेले दर हे चालु बाजार भावाशी सुसंगत व वाजवी असल्याची पडताळणी विभागाने केली नसल्याचे दिसून येते.

नाशिक महानगरपालिकाच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा(यांत्रिकी) विभागाकडील मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्रावर टी.सी.एल. पावडरचा पुरवठा करणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक मनपाचे जलशुद्धीकरण केंद्रावर टी.सी.एल. पावडरचा पुरवठा करणे
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्रमांक 21 दिनांक 24/05/2011 रक्कम रु. 1606800/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्रमांक ----- दि.----- रक्कम रु. 1606800/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु. 1606800/- दरसूची 2009-2010.
5	लेखाशिर्ष	केमिकल खरेदी.
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक सकाळ दि. 09/06/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.16/06/2011 ते 22/06/2011 मुदत 27/06/2011 दु.3 वा.
9	ई निविदा	ई निविदा क्र. 34-2011 नोटीस क्र. 49-2011
10	निविदा उघडल्याचा दि.व	दि.12/08/2011 प्राप्त निविदा 02

	प्राप्त निविदा	
11	न्यूनतम निविदा	मंगल ब्लीच केम 4.59% कमी दराची L1 निविदा.
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मंगल ब्लीच केम 4.59% कमी दराची L1 (वाटाघाटीनंतर 4.87%) निविदा. मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र. 94 दि. 01/06/2012 रक्कम रु. 1462188/-
14	पुरवठा आदेश क्रमांक व दिनांक	मा.कार्य.अभियंता (यां) पुरवठा आदेश क्र.59/12 दि. 07/07/2012 अन्वये 80 मे.टन.
15	कामाची मुदत	एक वर्ष 07/07/2012 ते 06/07/2013
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमाप पुस्तिका क्र.2982 पृष्ठ क्र.1 ते 03
19	वित्तीय वर्षात खरेदीवर झालेला एकुण खर्च	पहिले धावते देयक 7 मे.टन रु. 200085. =140595 (-) (9%) 12654 = 127941

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.सकाळ मध्ये दि.09/06/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. 16/06/2011 ते 22/06/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि.

27/06/2011 पर्यंत दु. 3 वाजेपर्यंत देण्यात आली होती. विहित मुदतीत 02 निविदा प्राप्त झाल्याने, मा. आयुक्त मनपा नाशिक यांचे परिपत्रक दि.18/03/2005 अन्वये फेरनिविदा जाहिरात दैनिक सकाळ दैनिक देशदुत दिनांक 30/06/2011 मागविण्यात आल्या (प्रत्यक्षात दैनिकाच्या जाहिराती संचिकेत सलग्न नाही.) निविदा विक्री कालावधी दि. 07/07/2011 ते 19/07/2011 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि.

25/07/2011 पर्यंत दु. 3 वाजेपर्यंत देण्यात आली होती. विहित मुदतीत 02 निविदा प्राप्त झाल्याने, दि.

30/07/2011 निविदा उघडण्यात आल्या. न्यूनतम मक्तेदार मंगल ब्लीच केम 4.59% कमी दराची L1 निविदा. चालु दरसुचीशी तुलना केली असता 10% कमी येते.कार्यकारी अभियंता यांच्याशी वाटाघाटी करून मक्तेदाराने 9% कमी दराने काम करण्यास दि.18/10/2011 च्या पत्रान्वये लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यादेश देण्यात आला.

1) फेरनिविदा जाहिराती बाबत दैनिक सकाळ दैनिक देशदुत चे जाहिरात संचिकेत सलग्न नाही.

2) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक दिनांक नमुद करण्यात आलेला नाही.

3) सदर निविदा 10% प्राकलन दरापेक्षा कमी दराने निविदाधारक टीसीएल पुरवठा करण्यास तयार झाला यावरून स्पष्ट होते की, निविदा प्रक्रीयेव्दारे मंजूर केलेले दर हे चालु बाजार भावाशी सुसंगत व वाजवी असल्याची पडताळणी विभागाने केली नसल्याचे दिसून येते.

4) संचीकेतील देयाकावर प्रमाणाक क्रमांक ,दिनांक , रक्कम इ. तपशील देण्यात आलेला नाही.

लेखाविभागाकडून प्राप्त करून नोंद घेण्यात यावी.

5) साहित्याच्या जमा साठा नोंदवहया (1) शिवाजीनगर जलशुद्धिकरण केंद्र (2) बाराबंगला जलशुद्धिकरण केंद्र (3) पंचवटी जलशुद्धिकरण केंद्र (4) नाशिकरोड जलशुद्धिकरण केंद्र (5) गांधीनगर जलशुद्धिकरण केंद्रच्या साठानोंदवहया लेखापरीक्षणात पहावयास मिळाल्या नाही. त्यामुळे शिल्लक साठा वापरण्यात आलेला साठा याबाबत तपासता आले नाही

6) प्राप्त टीसीएल DILIVERY चालान व INVOICE च्या मागील पृष्ठावर कार्यकारी अभियंता / उपकार्यकारी अभियंता यांनी माल योग्य स्थितीत प्राप्त झाला असुन त्याची नोंद साठा नोंदवही पृष्ठ क्रमांकावर घेतल्याचे नमुद करून प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

वरीलप्रमाणे अनुपालन लेखापरीक्षणास सादर करावे.

DATNKSM7101 (Ref No : 223, Hmm No : 241)

229 वडाळा व शिवाजीवाडी येथील घरकुल योजनेतील इमारतीसाठी भुमिगत पाण्याच्या टाकीवर विद्युत पंप बसवुन पाणीपुरवठा सोय करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 579640.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 579640.00/-

मनपाचे वडाळा व शिवाजीवाडी येथील घरकुल योजनेतील इमारतीचे काम पुर्ण झालेले नसतांना भुमिगत पाण्याच्या टाकीवर विद्युत पंप बसविण्यासाठी विद्युत पंप खरेदी करून घेणे बाबत.

नाशिक महानगरपालिकाच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पाणीपुरवठा(यांत्रिकी) विभागाकडील मनपाचे वडाळा व शिवाजीवाडी येथील घरकुल योजनेतील इमारतीसाठी भुमिगत पाण्याच्या टाकीवर विद्युत पंप बसवुन पाणीपुरवठा सोय करणे. या कामाची पडताळणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	वडाळा व शिवाजीवाडी येथील घरकुल योजनेतील इमारतीसाठी भुमिगत पाण्याच्या टाकीवर विदयुत पंप बसवुन पाणीपुरवठा सोय करणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा आयुक्त आदेश क्र.571 दिनांक 14/09/2012 रक्कम रु. 1018679/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	कार्यकारी अभियंता क्रमांक ----- दि.----- रक्कम रु. 1018679/-
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 1018679/- दरसूची 2010-2011.
5	लेखाशिर्ष	शहरी गरिबांसाठी मुलभुत सुविधा पुरविणे (JNNURM)
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी-1
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक पुण्यनगरी दि. 16/09/2012.
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.24/09/2012 ते 01/10/2012 मुदत 05/10/2012 दु.3 वा.
9	ई निविदा	ई निविदा क्र.45-2012 नोटीस क्र.47-2012
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.09/10/2012 प्राप्त निविदा 03
11	न्यूनतम निविदा	मे.आनंद असोसिएट नाशिक 8% जादा दराची L1 निविदा.
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे.आनंद असोसिएट नाशिक 8% जादा दराची L1 निविदा. वाटाघाटीनंतर 5% जादा दराची निविदा.
14	कार्यारंभ आदेश क्र.व दि.	मा.कार्य.अभियंता(यां) आदेश क्र.235/13 दि. 21/01/2013 अन्वये
15	कामाची मुदत	एक वर्ष 22/01/2013 ते 21/03/2013 2 महिने.
16	कामपुर्णत्व दिनांक	काम पुर्णत्व प्रमाणपत्र संचिकेत सलग्न नाही.
18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमाप पुस्तिका क्र.2928 पृष्ठ क्र.68
19	वित्तीय वर्षात खरेदीवर झालेला एकुण खर्च	पहिले धावते देयक 690048(प्राकलन)+34502(5%जादा)=724550 PROPOSED 80% = 579640.

उपरोक्त कामासाठी निविदा दै.पुण्यनगरी मध्ये दि.16/09/2012 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दि. 24/09/2012 ते 01/10/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि.

05/10/2012 पर्यंत दु. 3 वाजेपर्यंत देण्यात आली होती. विहित मुदतीत 03 निविदा प्राप्त झाल्यान्यूनतम मक्तेदार मे.आनंद असोसिएट नाशिक 8% जादा दराची L1 निविदा वाटाघाटी नंतर मक्तेदाराने 5% जादा दराने काम करण्यास सहमती दर्शविली, सदर सुधारित दराची चालु दरसुची सन 2011-2012 शी तुलना केली असता ती 1.79% येत असल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला.

1) वृत्तपत्र जाहिराती बाबत दैनिक पुण्यनगरीची जाहिरात संचिकेत सलग्न नाही.

2) तांत्रिक मान्यता आदेश क्रमांक दिनांक नमुद करण्यात आलेला नाही.

3) मा. कार्यकारी अभियंता(बां) यांचे पत्र क्र.190 दि.08/03/2011 अन्वये जवाहरलाल नेहरू नागरी पुनरुत्थान योजने अंतर्गत शिवाजीवाडी स.न.808/1/2 येथे 620 सदनिका व वडाला स.न.82/ पार्ट येथे 720 येथे सदनिका बांधण्याचे काम चालु आहे. सदर बांधकाम जून 2011 अखेर पूर्ण होईल. येथे 18 इलेक्ट्रीक पंप बसविण्याचे काम यांत्रिकी विभागामार्फत करावे असे नमुद केले आहे. मा. कार्यकारी अभियंता(बां) यांचे पत्र क्र. दि. अन्वये भूमिगत पिण्याच्या टाक्यासाठी इलेक्ट्रीक पंप बसविणेची कार्यवाही दि.15 जानेवारी 2013 पूर्वी करणेत यावी असे नमुद आहे. मा. कार्यकारी अभियंता(यां) यांचे पत्र क्र.500/13 दि. 09/01/2013 अन्वये प्रत्यक्ष पाहणी अंती भूमिगत टाकी व पंप हाऊसचे काम अपूर्ण असल्याबाबत मा. कार्यकारी अभियंता (बां) यांना कळविले आहे. मा. कार्यकारी अभियंता(यां) यांचे पत्र क्र. 239/13 दि. 17/08/2013 अन्वये इलेक्ट्रीक पंप बसविणे या कामाची मक्तेदारास दिलेल्या वर्क ऑर्डरची मुदत संपलेली आहे. तसेच सदर ठिकाणी या विभागामार्फत बसविणेकारिता पंप, स्टार्टर पॅनल इ. यंत्रसामुग्रीचा पुरवठा खात्यास प्राप्त झालेला आहे. मा. कार्यकारी अभियंता(यां) यांचे पत्र क्र. 449/13 दि. 01/01/2014 अन्वये यंत्रसामुग्रीचा पुरवठा खात्यास प्राप्त झालेला आहे. परंतु अदयापपावेतो सदर ठिकाणी विदयुत पुरवठा घेण्यात आलेला नाही.सदर ठिकाणी विदयुत पंप बसविण्या योग्य व्यवस्था केव्हा पर्यंत होऊ शकेल याबाबत कळवावे.

उपरोक्त पत्रव्यवहारवरून लेखापरीक्षणास असे दिसून येते कि, इमारतींचे पुर्ण काम होण्या अगोदरच सदरील खर्च बांधकाम विभागाने करण्यास भाग पाडले. मक्तेदारास दिलेल्या वर्क ऑर्डरची मुदत संपलेली असल्यामुळे सदर साहित्य योग्य प्रकारे बसवुन घेऊन त्याला कार्यान्वीत करून घेणे यावर जादा खर्च होणार नाही याची दक्षता विभागाने घ्यावी.

4) संचीकेतील देयाकावर प्रमाणाक क्रमांक ,दिनांक , रक्कम इ. तपशील देण्यात आलेला नाही.

लेखाविभागाकडून प्राप्त करून नोंद घेण्यात यावी.

5) साहित्याच्या नोंदी घेतल्याबाबत साठानोंदवहया लेखापरीक्षणात पहावयास मिळाल्या नाही. त्यामुळे साठा पुरवठा आदेशाप्रमाणे प्राप्त झाल्या बाबत तपासता आले नाही.

6) प्राप्त टीसीएल DILIVERY चालान मागील पृष्ठावर कार्यकारी अभियंता / उपकार्यकारी अभियंता यांनी माल योग्य स्थितीत प्राप्त झाला असून त्याची नोंद साठा नोंदवही पृष्ठ क्रमांकावर घेतल्याचे नमुद करून प्रमाणपत्र देणे आवश्यक असतांना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

7) प्राप्त साहित्याचे मुळ बील/इनव्हाइस (INVOICE) संचिकेत सलग्न नाही त्यामुळे सदर पुरवठा झालेला माल मॉडेल क्र. वारंटी, गॅरंटी व कंपनीत प्रत्यक्ष पाहणी केलेला माल एकच असल्याबाबत तसेच वारंटी, गॅरंटी प्रमाणपत्र लेखापरीक्षणास पहावयास मिळाले नसल्यामुळे लेखापरीक्षणास खात्री करता येत नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 224, Hmm No : 242)

230 नाशिक महानगरपालिकासाठी नविन रुग्णवाहिका/शववाहिका खरेदी करणे बाबत

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : वाहन खरेदी मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 3211624.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 2926146.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 285478.00/-

मनपाने नविन रुग्णवाहिका/शववाहिका खरेदी करतांना कंपनीबिल्ट tata winger उत्पादशुल्कातुन सुट मिळणेसाठी कोणत्याही प्रकारची कार्यवाही न केल्यामुळे झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.

नाशिक महानगरपालिकाच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात यांत्रिकी/वाहन विभागाकडील नविन रुग्णवाहिका/शववाहिका खरेदी करणे बाबत या खरेदी संचिकेची तपासणी केली असता त्याबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	नाशिक महानगरपालिकासाठी नविन रुग्णवाहिका/शववाहिका खरेदी करणे बाबत
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	महानगरपालिका महासभा ठराव क्र.64 दि. 14/05/2008 अन्वये रक्कम रु.4000000/- नवीन 5 शववाहिका
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.अधीक्षक अभियंता यांचे क्र. दिनांक 31/01/2008 च्या मंजुर टिप्पणी नुसार (प्रती वाहन 800000 X 6)रु.4800000

4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रूपये	रक्कम रु.400000/-
5	लेखाशिर्ष	नवीन वाहने व यंत्रे खरेदी
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	जाहिरात/ ई-निविदा.
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	पहिली निविदा जाहिरात दै.लोकमत दिनांक 18/05/2008. साहव्यांदा निविदा जाहिरात दै. पुण्यनगरी दि. 09/08/2012.
8	निविदा विक्री कालावधी	दि.14/08/2012 ते 21/08/2012 निविदा सादर दि.24/08/2012.
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि. 31/08/2012 एक निविदा प्राप्त
11	न्यूनतम निविदा	कांचन मोटार्स नाशिक 3% जास्तीची निविदा
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	कांचन मोटार्स नाशिक 3% जास्तीची निविदा रु.3307972/- वाटघाटीनंतर प्राकलन दराने रु.3211624/-
14	पुरवठा आदेश/वर्क ऑर्डर क्र.व दि.	मा. कार्यकारी अभियंता आदेश क्र.126/12 दि.09/11/2012.
15	पुरवठा कालावधी मुदत	दि. 09/11/2012 ते 08/12/2012 एक महिना
16	कामपुर्णत्व दिनांक	दिनांक 30/11/2012
16	वित्तीय वर्षात खरेदीवर झालेला एकुण खर्च	रुग्णवाहिका/शववाहिका खरेदी रक्कम रु.3211624/- व जकात,आरटीओ पासिंग,रजिस्ट्रेशन फी रक्कम रु. 124349/-

मनपा महासभा ठराव क्र. 64 दि.14/05/2008 मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे सन 2007-2008 चे अंदाजपत्रकात नवीन शववाहिका खरेदी करणेकमी 40 लक्ष पावेतोच्या खर्चास मान्यता दिलेली आहे. स्थानीक माक्तेदारामार्फत कोटेशन दरपत्रक मागविले असता त्यांनी शववाहिकेचे दर उपलब्ध नसल्याने रुग्णवाहिकांचे दर सादर केले आहे.(अ) मे.कमल कारलाईन्स(महिंद्रा कंपनी चे अधिकृत विक्रेते) 1 नग किंमत रु.7,15,000/-

(ब)मे.स्टर्लिंग मोटार्स(टाटा कंपनी चे अधिकृत विक्रेते) 1 नग किंमत रु.7,57,140/- (क) मे. उज्ज्वल एजन्सीज(फोर्स कंपनीचे अधिकृत विक्रेते) 1 नग किंमत रु.7,52,579/- वरीलप्रमाणे नवीन शववाहिका खरेदी

करनेकामी उपरोक्त दरानुसार पाच वाहने खरेदी करण्यासाठी प्रशासकीय मंजूरी दिली आहे. निविदा स्पेसिफिकेशन नुसार (1)टाटा मोटर्स(2) फोर्स मोटर्स यांचे अधिकृत विक्रेते हेच निविदा भरनेस पात्र ठरविणेत आले होते त्यानुसार निविदा विक्रीच्या अंतिम मुदतीत मे. स्टर्लिंग मोटर्स,नाशिक टाटा मोटर्स चे अधिकृत विक्रेते. मे. उज्ज्वल एजन्सीज नाशिक फोर्स मोटर्स यांचे अधिकृत विक्रेते या दोन निविदा प्राप्त झाल्या व त्यापैकी मे. स्टर्लिंग मोटर्स,नाशिक टाटा मोटर्स चे अधिकृत विक्रेते यांचा प्राकलन दारावर 1.5 टक्के कमी म्हणजेच 3520000 नुन्यतम दर असल्यामुळे करारनामा करण्याबाबत संबंधिताला पत्र क्र. 80 दि. 28/01/2009 दिले . त्याच्या उत्तरादाखल मे. स्टर्लिंग मोटर्स, यांनी सुरक्षा अनामत रक्कमेला ला सुट मिळण्यासाठी दि. 31/01/2009 चे पत्र दिले. मा. कार्यकारी अभियंता (यां) यांनी सदर मागणी अमान्य केली. व पुन्हा तिसऱ्यांदा निविदा सूचना-16(एकही निविदा प्राप्त नाही),चौथ्यांदा निविदा सूचना-18(एकही निविदा प्राप्त नाही), पाचव्यांदा निविदा जाहिरात कढण्यात आली. निविदा सूचना-19 (मे. कांचन मोटर्स नाशिक 2% जादा दराची निविदा प्राप्त. निविदा मुदत बाहय झाल्याने पुन्हा निविदा काढली. फक्त एक निविदा प्राप्त झाली मे. कांचन मोटर्स नाशिक हे प्राकलनीय दराने म्हणजेच रक्कम रु.3211624/- पुरवठा करण्यास तयार झाले.

यावर खालीलप्रमाणे अभिप्राय देण्यात येतात

1) सहा वेळेस फेरनिविदा बोलावण्यात आल्या त्यापैकी पहिल्या निविदेची जाहिरात कात्रण झेरॉक्स प्रत सलग्न आहे. निविदा सूचना-13 ची जाहिरात नाही, निविदा सूचना-16 (दैनिक लोकमत दि.09/06/2011)जाहिरात कात्रण आहे. निविदा सूचना-18 (दैनिक देशदुत दि.19/07/2011)जाहिरात कात्रण आहे. निविदा सूचना-19 (दैनिक देशदुत, दै सकाळ दि.07/08/2011)जाहिरात कात्रण आहे. ई-निविदा सूचना-01 (दैनिक पुण्यनगरी दि.09/08/2012)जाहिरात कात्रण आहे.

2) सदर निविदा प्रसिद्ध करतांना निविदा जाहिरातीमध्ये supply of Ambulance & Heares van (TATA winger F/R non.A/C with all standard fitments) यामध्ये टाटा कंपनीच्या एका विशिष्ट मॉडेल ची मागणी नोंदविल्यामुळे बाजारभावा प्रमाणे स्पर्धात्मक दराचा फायदा महानगरपालिकेस मिळाला नाही.

3) जडसंग्रहनोंदवही मध्ये प्राप्त वाहनांच्या नोंदी घेतल्याचे जडसंग्रह नोंदवही लेखापरीक्षणास पहावयास मिळाली नसल्यामुळे खात्री करता आली नाही.

4) मनपाने factory-built ambulances खरेदी करतांना GOVERNMENT OF INDIA MINISTRY OF FINANCE DEPARTMENT OF REVENUE D.O.F.No.334/ 3/2011-TRU New Delhi, dated the 28th February, 2011 Non-Tariff No.3/2011-CE (NT) to No.7/2011-CE (NT) 1st March, 2011 D.O.F.No.334/ 3/2011-TRU. CENTRAL EXCISE Automobiles:3.7 Motor vehicles of headings 87.02 and 87.03 which are registered for use solely as ambulance after clearance are eligible to a concessional rate of 10% by way of a refund mechanism (S.No.34 (i) of notification no.6/2006-CE). For factory-built ambulances i.e. vehicles duly fitted with all fitments, furniture and accessories necessary for an ambulance, this

concessional rate of 10% is being prescribed without any condition so that it may be claimed at the

time of their clearance from the factory.अधिसुचनेत नमुद केल्याप्रमाणे कंपनीबिल्ट tata winger उत्पादशुल्कातुन सुट मिळणेसाठी कोणत्याही प्रकारची कार्यवाही न केल्यामुळे सदर factory-built ambulances 4 नग खरेदी करतांना किंमत रक्कम रु. 713694 x 4 = 2854776/- वर मिळणारी 10% सुट रक्कम रु 285478/- चे मनपा निधीचे नुकसान झाले आहे.

DATNKSM7101 (Ref No : 225, Hmm No : 284)

231 पंचवटी विभागात वा.क्र.5 साईनगर अयोध्यानगरीच्या उत्तरेस स.न.230 मध्ये 20 लक्ष लीटर क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व पाईपलाईन टाकून पंपिंग व्यवस्था करणे.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

लेखा शीर्ष : जलदाय व्यवस्था वितरण मनपा निधी

अनियमितता कलम : 9ड

गुंतलेली रक्कम रु. 25444345.00 /- आक्षेपाधीन रक्कम रु. 25233022.00/-

वसूलपात्र रक्कम रु. 211323.00/-

मनपाने मक्तेदारा कडून विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली केलेली नाही. मुदतवाढीच्या प्रीत्यर्थ दिलेल्या कारणांच्या समर्थनार्थ एकही लेखा संचिकेत उपलब्ध नसल्यामुळे दिलेली मुदतवाढ योग्य असल्याबाबत लेखापरीक्षणात दिसून येत नाही.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरीक्षणात पंचवटी विभागात वा.क्र.5 साईनगर अयोध्यानगरीच्या उत्तरेस स.न.230 मध्ये 20 लक्ष लीटर क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व पाईपलाईन टाकून पंपिंग व्यवस्था करणे. या कामाची तपासणी केली असता उपरोक्त कामाबाबतचा तपशिल खालील प्रमाणे.

1	कामाचे नाव	पंचवटी विभागात वा.क्र.5 साईनगर अयोध्यानगरीच्या उत्तरेस स.न.230 मध्ये 20 लक्ष लीटर क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व पाईपलाईन टाकून पंपिंग व्यवस्था करणे.
2	प्रशासकिय मान्यता क्रमांक	मनपा महासभा ठराव क्र.1640 दि.10/12/2010 अन्वये रक्कम

		रु.27354049/-
3	तांत्रिक मान्यता क्रमांक	मा.अधीक्षक अभियंता (पापुवी) NMC/WS/164/dt 04/08/2011 रु.27354049/- (दरसूची 2010-2011)
4	अंदाजपत्रकीय रक्कम रुपये	रक्कम रु. 27354049/- दरसूची सन 2008-09
5	लेखाशिर्ष	‘जलदाय व्यवस्था प्रकल्प’
6	निविदा / दरपत्रक प्रकार	बी -१ निविदा, ई-निविदा
7	जाहिरात प्रसिध्दी (वृत्तपत्र व दिनांक)	दैनिक पुण्यनगरी दि.12/01/2011.
8	निविदा विक्री कालावधी	दिनांक 27/01/2011 ते 14/02/2012 अंतिम दिनांक 01/03/2011
9	ई निविदा	ई-निविदा
10	निविदा उघडल्याचा दि.व प्राप्त निविदा	दि.03/03/2011 प्राप्त निविदा 05 निविदा विक्री 05.
11	न्यूनतम निविदा	अंदाजपत्रकीय दराची निविदा.
12	निविदा स्वीकृती	मे आनंद कॉन्स्ट्रुवेल अंदाजपत्रकीय दराची निविदा (L1).
13	मक्तेदाराचे नाव व स्विकृत निविदा दर	मे आनंद कॉन्स्ट्रुवेल अंदाजपत्रकीय दराची निविदा (L1). वाटाघाटी नंतर 0.10% (सन2010-11 च्या दरसूचीनुसार 2.03/% कामीदराची निविदा रक्कम रु.27326695/- स्थायी समिती ठराव क्र.256 दिनांक 07/05/2011
14	कार्यारंभ आदेश क्रमांक व दिनांक	कार्यकारी अभियंता (पापुवि) यांचे कार्यारंभ आदेश क्र.111/11 दि.07/07/2011.
15	कामाची मुदत	दि.07/07/2011 ते दि.06/01/2013. 18 महीने.
16	मुदतवाढ	मा. अधिक्षक अभियंता दि.03/09/2013 अन्वये
17	काम पुर्ण दिनांक	काम अपुर्ण आहे

18	मोजमाप पुस्तिका क्रमांक व पा.क्रमांक	मोजमापपुस्तिका क्र.2588 पृष्ठ क्र. 1 ते 12
19	कामावर झालेला एकुण खर्च (रुपये)	1)mobilisation adv. रक्कम रु.2730000/- 2)पहिले धावते देयक रक्कम रु.9433095/- 3)दुसरे धावते देयक रक्कम रु.4160281/- 4)तिसरे धावते देयक रक्कम रु.9120969/- एकुण रक्कम रु.25444345/-

उपरोक्त कामासाठी निविदा दैनिक पुण्यनगरी दि.12/01/2011 रोजी प्रसिद्ध करण्यात आली. निविदा विक्री कालावधी दिनांक 27/01/2011 ते 14/02/2012 असा होता. निविदा सादर करण्यासाठी अंतिम मुदत दि. 01/03/2011 पर्यंत देण्यात आली विहित मुदतीत 06 निविदा प्राप्त झाल्याने न्यूनतम मक्तेदार मे आनंद कॉन्स्ट्रुवेल् अंदाजपत्रकीय दराची L1 निविदा. वाटाघाटीअंती मक्तेदाराने 0.10% कमी दराने काम करण्यास लेखी सहमती दर्शविल्याने त्यांची निविदा स्वीकृत करून त्यांना कार्यदेश देण्यात आला. उपरोक्त कामाचे प्राकलन, निविदा नस्ती, मोजमाप पुस्तिका ई.ची पडताळणी करून झालेला खर्च रु.25444345/-.

याबाबत खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहेत.

1) महसूल व वन विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक गौखनि-10/2001/प्र.क्र.308/ख.दिनांक 15/12/2003 नुसार खोदकामातून उपलब्ध साहित्य त्याच ठिकाणी अथवा इतर ठिकाणी वापर केल्यास विहित दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. मक्तेदारास कार्यदेश दि.07/07/2011 रोजी दिलेला असल्याने महसूल व वन विभाग शासन अधि सूचना दि.12/09/2011 नुसार रु. 70.67 प्र.घ.मी दराने रॉयल्टी आकारणी व वसुली होणे आवश्यक आहे. सदर कामासाठी वापरलेल्या बाब क्र. 22(part-A + part-B)= 209.49 + 2759.56 = 2969.05 घ.मी. रिफिलिंग द ट्रेनच साठी रु.70.67 प्र.घ.मी. दराने रक्कम रु 209823/- " 0853 गौण खनिज " या शासन लेखाशीर्षाखाली भरणा होणे आवश्यक आहे.

2) मा. अधीक्षक अभियंता यांच्या तांत्रिक मान्यतेवर दिनांक 04/08/2011 आहे. परंतु सदर कामाची निविदा जाहिरात दैनिक पुण्यनगरी दि.12/01/2011 ची आहे. सदर निविदा जाहिरात मा. अधीक्षक अभियंता यांच्या तांत्रिक मान्यते पूर्वी केली किंवा कसे याबाबत लेखावरून स्पष्ट करावे.

3) बांधकाम नियम पुस्तिका नियम 24 नुसार रक्कम प्रदान करताना मोजमाप पुस्तीकेतील नोंदी लाल शाईने फुली मारणे आवश्यक असताना तशी कार्यवाही केलेली नाही.

4) सदर कामाची मापे मोजमाप पुस्तिका क्र 2588 पृ.क्र. 1 ते 12 वर नोंदविल्याचे नमूद आहे. मोजमाप पुस्तिकेचे लेखापरीक्षण केले असता त्यामध्ये नोंदविलेली मापे उपअभियंता यांनी विहित प्रमाणे तपासणी केली आहे परंतु कार्यकारी अभियंता यांनी विहित टक्के तपासणी केली पण कोणत्या बाबींची केली व कोणत्या दिनांकास केली ते नमूद नाही.

5) सदरच्या कामाचा करारनामा रक्कम रु. 28000/- च्या मुद्रांक शुल्क पेपरवर करणे आवश्यक असतांना रक्कम रु.26500 च्या मुद्रांक शुल्क पेपरवर केला आहे. उर्वरित रक्कम रु.1500/- चे मुद्रांक शुल्क शासन खाती भरणा करणे आवश्यक आहे.

6) मक्तेदारास Mobilisation adv. रक्कम रु.2730000/- देण्यात आला असून त्यासाठी रक्कम रु. 2730000/- म्हणजेच 100% ची बँक गॅरंटी घेतली आहे. केंद्रीय दक्षता आयोग परिपत्रक क्र. 02/02/2011 तील (i) अन्वये 110% बँक गॅरंटी फक्त मुद्दल रक्कमे साठीच न घेता व्याजावरील रक्कमेसह घेणे आवश्यक होते. त्याचप्रमाणे (ii) अन्वये Mobilisation adv. कमीतकमी दोन हप्त्यात प्रदान करणे आवश्यक आहे. विशेष परिस्थिती कारणासह नमूद केल्या खेरीज; याठिकाणी सदर प्रमाणे कार्यवाही केली गेली नाही.

7) कामास कार्यारंभ आदेश क्र.111/11 दि.07/07/2011. अन्वये देण्यात आला असून काम पूर्ण करण्याचा दि.06/01/2013. म्हणजेच 18 महीने. असतांना लेखापरीक्षण दिनांका पावेतो दिनांक 20/02/2015 पर्यंत कामपूर्ण झालेले नाही. संचिकेत काम पूर्णत्वाचे प्रमाणपत्र नाही. मा. उपअभियंता (पापुवि)पंचवटी यांची कामास मुदतवाढीबाबत टिप्पणी दि. निरंक (मा. कार्यकारी अभियंता यांचा स्वाक्षरी खालील दिनांक 28/08/2013) अन्वये (अ) प्रस्तावित जलकुंभाच्या खुल्या जागेत 5.6 फुट उंचीची सुमारे 60 ते 70 झाडे असल्याने सदरील झाडे शेजारील मोकळ्या जागेत शिफ्ट करून सदस्यांमार्फत भूमिपुजन करण्यास सुमारे 4 महिन्याचा कालावधी व्यतीत झाला. (ब) मनपाची आर्थिक परिस्थिती खराब असल्यामुळे मक्तेदारास देयक प्राप्त होण्यास सुमारे 4 महिन्याचा कालावधी व्यतीत झाला. (क) जलकुंभाच्या कॉक्रीट कामाकरिता लागणाऱ्या क्रशरवर जिल्हाधिकारी कार्यालयाकडून बंदी लावल्यामुळे कामाकरिता लागणाऱ्या खडीचा पुरवठा उपलब्ध होत नसल्यामुळे कामास गती देता आली नाही. उपरोक्त मुदतवाढीच्या प्रीत्यर्थ दिलेल्या कारणांच्या समर्थनार्थ एकही लेखा संचिकेत उपलब्ध नसल्यामुळे दिलेली मुदतवाढ योग्य असल्याबाबत लेखापरीक्षणास दिसून येत नाही.

DATNKSM7101 (Ref No : 226, Hmm No : 258)

232 मिळकत विभागा मार्फत वाटप केलेल्या मिळकती/समाजमंदीर/व्यायामशाळा/ अभ्यासिका/ वाचनालय/बालसंस्कार केंद्र व इतर बांधीव इमारती व खुल्या जागा याबाबत.

लेखापरीक्षण वर्ष : 2012-2013

म.न.पा. निधी

अनियमितता कलम : 9ड

मिळकत विभागा मार्फत वाटप केलेल्या मिळकती / समाजमंदीर/व्यायामशाळा/ अभ्यासिका/वाचनालय/बालसंस्कार केंद्र व इतर बांधीव इमारती व खुल्या जागा याबाबतच्या करारनाम्यांची मुदत संपुष्टात आलेली असून महापालिकेने लिलावाव्दारे सदर मिळकतींचे फेरवाटप करणे आवश्यक होते. तसे न केल्याने महापालिकेस अपेक्षित वाढीव उत्पन्न प्राप्त झालेले नाही

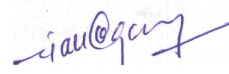
नाशिक महानगरपालिकेचे सन 2012-2013 या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणात मिळकत विभागा मार्फत वाटप केलेल्या मिळकती / समाजमंदीर/व्यायामशाळा/ अभ्यासिका/वाचनालय/बालसंस्कार केंद्र व इतर बांधीव इमारती व खुल्या जागा याबाबतच्या उपलब्ध अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता, या अहवाला सोबत जोडलेल्या परीशिष्ट क्रमांक 4 मध्ये नमूद केलेल्या प्रकरणी महापालिकेने विविध संस्थेबरोबर केलेल्या करारनाम्यांची मुदत संपलेली असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

उपरोक्त प्रकरणी करारनाम्यांची मुदत संपुष्टात आल्याने, महापालिकेने लिलावाव्दारे सदर मिळकतींचे फेरवाटप करणे आवश्यक होते. तसे न केल्याने महापालिकेस अपेक्षित वाढीव उत्पन्न प्राप्त झालेले नाही.

IRRYLWM7701 (Ref No : 234, Hmm No : 280)

अनुपालन व पोहोच

या लेखापरीक्षण अहवालातील आक्षेपांवरील अनुपालन अहवाल, महाराष्ट्र स्थानिक निधी लेखापरीक्षा अधिनियम कलम 10(1) मधील तरतुदीनुसार, हा अहवाल प्राप्त झाल्यापासून चार महिन्यांचे आत, आयुक्त, महानगरपालिका, नाशिक यांच्या स्वाक्षरीने पाठवावे. तत्पुर्वी हा लेखापरीक्षण अहवाल प्राप्त झाल्याचा दिनांक नमूद करून पोहोच पाठवावी.



सहसंचालक,

स्थानिक निधी लेखापरीक्षा (मनपालेप),

रायगड भवन, नवी मुंबई.

जा.क्र.आस्था/18/ब/नाशिक/मनपा/लेप/2012-13/518 दि 28.5.2015
प्रत अग्रेषित -

- 1) मा. प्रधान महालेखापाल (लेखापरीक्षा) एक, 101 महर्षी कर्वे रोड, मुंबई.
- 2) मा. प्रधान सचिव-2, नगरविकास विभाग, मंत्रालय, मुंबई 32.
- 3) मा. विभागीय आयुक्त, नाशिक विभाग, नाशिक.
- 4) मा. संचालक, स्थानिक निधी लेखापरीक्षा संचालनालय, कोकण भवन, नवी मुंबई.
- 5) पुनर्विलोकन शाखा, रायगड भवन, नवी मुंबई.
- 7) कार्यालयीन प्रत.

प्रत -

- 1) उप संचालक, स्थानिक निधी लेखा (मनपालेप), उप विभाग क्र. 3, औरंगाबाद

सहसंचालक,

स्थानिक निधी लेखापरीक्षा (मनपालेप),

रायगड भवन, नवी मुंबई.

लेखा परीक्षकनिहाय परिच्छेदांचे विवरणपत्र

नाव	परिच्छेद क्रमांक
दिपक तुळशीराम बिरारी, सहाय्यक संचालक	1, 2, 3, 4, 15, 17, 18, 79, 80, 81, 193, 196, 204, 205, 206
नरेंद्र केशवराव सोनावणे, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	12, 13, 14, 20, 43, 158, 159, 160, 161, 198, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231
रामचंद्र मनोहर हस्तेकर, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	5, 7, 8, 9, 10, 11, 19, 28, 45, 46, 47, 48, 100, 103, 106, 107, 108, 109, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 144, 145, 148, 149, 150, 151, 155, 156, 162, 165, 166, 173, 174, 176, 177, 182, 185, 186, 187, 189, 190, 191, 202
संदिप वामनराव पारनेरकर, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	16, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117
मंगेश गणेश घोलप, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	24, 25, 26, 27, 44, 49, 101, 102, 104, 105, 137, 142, 146, 147, 152, 153, 154, 157, 163, 164, 167, 168, 170, 171, 172, 175, 178, 179, 180, 181, 183, 184, 188, 192, 197, 199, 200, 201, 203
योगेश लक्ष्मण वराडे, सहाय्यक लेखापरिक्षा अधिकारी	6, 21, 22, 23, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 138, 139, 140, 141, 143, 169, 194, 195, 232

विवरणपत्रे

व जोडपत्रे

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधिन रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	वसुलपात्र रक्कम
1	9	359050.00	----	----
2	10	2018100.00	----	----
3	11	88135811.00	----	----
4	12	137436.00	----	----
5	13	732466.00	----	----
6	14	15296384.00	----	554638.00
7	16	111047679.00	----	----
8	17	175288887.00	----	----
9	18	109339414.00	----	----
10	20	9198353.00	----	----
11	21	6150000.00	----	2120940.00
12	22	1593620.00	----	13620.00
13	23	241200.00	----	41200.00
14	24	----	----	269477.00
15	25	----	----	51056.00
16	26	----	----	23319.00
17	27	----	----	44733.00
18	29	2755348.00	----	1318.00
19	30	2809643.00	----	2175.00
20	31	3322055.00	----	3881.00
21	32	1991532.00	----	----
22	33	2700959.00	----	----
23	34	3512809.00	----	----
24	35	3753770.00	----	----
25	36	1737261.00	----	1258.00
26	37	628649.00	----	----
27	38	1915253.00	----	----
28	39	3481824.00	----	----
29	40	424262.00	----	36460.00
30	41	2869241.00	----	1564.00

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधिन रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	वसुलपात्र रक्कम
31	42	1514993.00	----	----
32	43	14793.00	----	----
33	44	1178000.00	----	----
34	47	----	----	60428450.00
35	48	11910744.00	----	----
36	49	----	----	415239.00
37	50	----	----	1738591.00
38	53	----	----	28575.00
39	57	----	----	87230.00
40	58	147285782.00	----	2901373.00
41	59	551113.00	----	16019.00
42	60	733561.00	----	10447.00
43	61	2761105.00	----	27234.00
44	62	32382055.00	----	498576.00
45	63	2678252.00	----	37699.00
46	64	2812970.00	----	28840.00
47	65	28636714.00	----	470768.00
48	66	17142073.00	----	121531.00
49	67	9414489.00	----	132541.00
50	68	2692419.00	----	43707.00
51	69	5673619.00	----	180850.00
52	70	30550264.00	----	568491.00
53	71	7246809.00	----	202418.00
54	72	2525470.00	----	17724.00
55	73	7346202.00	----	152421.00
56	74	3318497.00	----	43584.00
57	75	2666567.00	----	34514.00
58	76	1768641.00	----	33245.00
59	77	1049271.00	----	24099.00
60	78	9708309.00	----	323886.00
61	79	2671967.00	----	33371.00
62	82	65711595.00	----	1171947.00
63	83	2680590.00	----	32129.00
64	84	1230140.00	----	17736.00
65	85	6632057.00	----	271107.00
66	86	5796341.00	----	449862.00
67	87	2322034.00	----	218345.00

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधिन रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	वसुलपात्र रक्कम
68	88	59996652.00	----	1481597.00
69	89	4648844.00	----	160524.00
70	90	2148511.00	----	21910.00
71	91	7641634.00	----	174718.00
72	92	6165090.00	----	172552.00
73	93	1159925.00	----	123417.00
74	94	3221470.00	----	142024.00
75	95	29372630.00	----	1201743.00
76	96	5081659.00	----	91761.00
77	97	1717834.00	----	31650.00
78	98	5880897.00	----	16911.00
79	99	260399.00	----	42199.00
80	100	16000000.00	----	----
81	101	----	----	902235.00
82	110	4042386.00	----	184867.00
83	111	16227601.00	----	790423.00
84	112	940899.00	----	14802.00
85	114	918927.00	----	24155.00
86	115	932338.00	----	73524.00
87	116	500176.00	----	7913.00
88	117	752889.00	----	27469.00
89	118	887722.00	----	51780.00
90	119	----	----	5131294.00
91	120	----	----	17326468.00
92	121	4493921.00	----	----
93	122	22422.00	----	----
94	123	386800.00	----	7736.00
95	140	14400.00	----	14400.00
96	141	----	----	22800.00
97	145	707931.00	----	----
98	151	75264704.00	----	----
99	152	10795222.00	----	----
100	153	2409819.00	----	----
101	154	1843500.00	----	----
102	155	8351255.00	----	----
103	157	272656.00	----	----
104	161	7464373.00	----	----

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधिन रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	वसुलपात्र रक्कम
105	164	191000.00	----	----
106	165	----	----	38860.00
107	167	248768.00	----	----
108	168	111281.00	----	----
109	170	1150730.00	----	----
110	171	5510977.00	----	----
111	175	357236.00	----	----
112	176	835048.00	----	----
113	180	100000.00	----	----
114	181	943140.00	----	----
115	182	1118244.00	----	----
116	183	2826098.00	----	----
117	184	274051.00	----	----
118	188	195000.00	----	----
119	190	58371016.00	----	----
120	197	566748.00	----	----
121	199	3982291.00	----	----
122	200	723232.00	----	----
123	207	709636.00	----	18286.00
124	208	3177083.00	----	36659.00
125	209	597020.00	----	45146.00
126	210	4944437.00	----	6589.00
127	211	543827.00	----	18155.00
128	212	1633436.00	----	81652.00
129	213	3151788.00	----	202554.00
130	214	870611.00	----	60795.00
131	215	1416196.00	----	127838.00
132	216	574214.00	----	3748.00
133	217	1204487.00	----	43260.00
134	218	2185157.00	----	49224.00
135	219	1941524.00	----	56652.00
136	220	1528111.00	----	28014.00
137	221	5868918.00	----	187549.00
138	222	429385.00	----	5698.00
139	223	366810.00	----	31892.00
140	224	5005883.00	----	158543.00
141	225	2108586.00	----	34100.00

नाशिक महानगरपालिका

अ.क्र.	परिच्छेद क्र.	आक्षेपाधिन रक्कम	अंतिम अमान्य रक्कम	वसुलपात्र रक्कम
142	226	8060181.00	----	184446.00
143	227	344080.00	----	----
144	228	127941.00	----	----
145	229	579640.00	----	----
146	230	2926146.00	----	285478.00
147	231	25233022.00	----	211323.00

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र. 1 अ

सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे महानगरपालिका निधीचे जमा व खर्चाचे मुख्य लेखाशिर्षनिहाय विवरणपत्र

आकडे - रु. लाखात

अ.नं.	लेखाशिर्ष	प्राधिकृत अधिकारी	संगणक कोड नंबर	सन 2012-13 प्रत्यक्ष आकडा
1	2	3	4	5
		.		
	जमा बाजु गोषवारा	.		
	प्रारंभिक शिल्लक	.		4767.10
		.		
अ)	'अ' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		
अ.	महानगरपालिका दर व कर	.		74411.25
ब.	विशेष अधिनियमान्वये वसुली	.		0.04
क.	म.न.पा. उपयोगिता सेवा व कर आकारणी	.		6094.25
ड.	अनुदाने / अंशदाने	.		285.03
इ.	संकिर्ण	.		3132.15
	एकुण 'अ' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		83922.72
	एकुण 'क' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		4622.78
	एकुण 'प' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		180.96
	एकुण 'अ' + 'क' + 'प' महसुली जमा	.		88726.46
ब)	भांडवली जमा			
अ.	'अ' अंदाजपत्रक भांडवली जमा	.		1395.34
ब.	'क' अंदाजपत्रक भांडवली जमा	.		2210.13
क.	'प' अंदाजपत्रक भांडवली जमा	.		0.00
	एकुण 'अ' + 'क' + 'प' भांडवली जमा	.		3605.47
इ)	इतर उचल परत जमा	.		3320.72
	एकुण एकंदर जमा	.		95652.65
	प्रारंभिक शिल्लकेसह एकुण जमा	.		100419.75
		.		
	खर्च बाजु गोषवारा	.		

		.		
अ)	'अ' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		
अ.	सामान्य प्रशासन व वसुलीचा खर्च	.		12630.63
ब.	सार्वजनिक सुरक्षितता	.		3990.95
क.	सार्वजनिक आरोग्य व सोई	.		17677.04
ड.	सार्वजनिक शिक्षण	.		679.13
इ.	अनुदाने	.		14.40
फ.	संकिर्ण	.		10390.08
	एकुण 'अ' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		45382.23
ब)	'क' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		
अ.	जलदाय व्यवस्था वितरण	.		5442.79
ब.	मलनिःसारण व्यवस्था	.		1349.44
क.	जलनिःसारण व्यवस्था	.		260.29
	एकुण 'क' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		7052.52
क)	'प' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		
अ.	शहरी गरीबांसाठी योजना	.		4128.06
	एकुण 'प' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		4128.06
	एकुण 'अ' + 'क' + 'प' महसुली खर्च	.		56562.81
ड)	'अ' अंदाजपत्रक भांडवली खर्च	.		
अ.	विद्युत भांडवली खर्च	.		1500.48
ब.	बांधकाम व इतर भांडवली खर्च	.		27577.08
	एकुण 'अ' अंदाजपत्रक भांडवली खर्च	.		29077.56
इ)	'क' अंदाजपत्रक भांडवली खर्च	.		
अ.	जलदाय व्यवस्था वितरण	.		2853.41
ब.	मलनिःसारण व्यवस्था	.		445.24
क.	जलनिःसारण व्यवस्था	.		304.51
ड.	जलदाय व्यवस्था व जलनिःसारण (प्रभाग समिती अंदाजपत्रक)	.		0.00
	एकुण 'क' अंदाजपत्रक भांडवली खर्च	.		3603.16

फ)	'प' अंदाजपत्रक भांडवली खर्च	.		
अ.	शहरी गरीबांसाठी योजना	.		575.58
	एकुण 'प' अंदाजपत्रक भांडवली खर्च	.		575.58
	एकुण 'अ' + 'क' + 'प' भांडवली खर्च	.		33256.30
	एकुण महसुली व भांडवली खर्च	.		89819.11
ग)	इतर उचल रकमा	.		7037.05
	एकुण एकंदर खर्च	.		96856.16
	अखेर शिल्लक	.		3563.59
	एकुण एकंदर	.		100419.75
	प्रारंभिक शिल्लक	.		4767.10
अ)	'अ' अंदाजपत्रक महसुली जमा बाजू	.		
	अ) महानगरपालिका दर व कर	.		
1	जमिन, इमारती यावरील कर	DMC(T)	1108	3102.28
2	मध्यवर्ती सरकारच्या इमारतीवरील सेवा आकार (सर्व्हीस चार्ज)	DMC(T)	1112	23.96
3	विशेष स्वच्छता विषयक कर	DMC(T)	1113	1.25
4	अग्निशामक कर	DMC(T)	1114	231.01
5	सेसपुल	DMC(T)	1115	0.10
6	सर्वसाधारण स्वच्छता कर	DMC(T)	1116	353.17
7	पथ कर	DMC(T)	1117	349.45
8	वृक्ष संवर्धन कर	DMC(T)	1119	117.66
9	शिक्षण कर	DMC(T)	1120	232.59
10	जकात	DMC(OCT)	1109	62290.80
11	जकात (अभिकर्ता)	DMC(OCT)	1287	7629.79
12	जकातीपोटी दंडाची रक्कम वसुल करणे	DMC(OCT)	1106	0.00
13	स्थानिक संस्था कर जमा	DMC(LBT)	1302	0.00
14	स्थानिक संस्था कर व्याज	DMC(LBT)	1303	0.00
15	स्थानिक संस्था कर नियमान्वये दंड / शास्ती	DMC(LBT)	1304	0.00
16	स्थानिक संस्था कर नोंदणी फी	DMC(LBT)	1306	0.00
17	सिनेमा, नाट्यगृह, सर्कशी, जत्रा व इतर प्रयोग व प्रदर्शन यावरील कर	DMC(E)	1110	17.40

18	जाहिरातीवरील कर	DMC(E)	1111	61.79
19	स्थानिक संस्था कर 1% सरचार्ज	DMC(LBT)	1314	0.00
	एकुण-अ	.		74411.25
	ब) विशेष अधिनियमान्वये वसुली	.		
1	कोंडवाडे	M.O.(H)	1121	0.04
2	भेसळ प्रतिबंधक लायसन्स फी	M.O.(H)	1122	0.00
	एकुण- ब	.		0.04
	'क' चे तपशिल	.		
	मनपा उपयोगीता सेवा व कर आकारणी व्यतिरीक्त शक्तीपासून मिळणारा महसुल	.		
1	इमारत व गाळे खुल्या जागा प्रिमियम मोबदला, हस्तांतरण फी, पालीका बाजार, ट्रक टर्मिनस सह	DMC(T)	1123	462.05
2	उद्यानापासून मिळालेले उत्पन्न / अॅम्ब्युझमेंट चार्जेस	G.SUPDT	1124	2.02
3	वाचनालय फी अभ्यासिका	DMC(A)	1126	2.28
4	सार्वजनिक बाजार पेठेच्या मालाचे विक्रीकरीता वापरकरण्यासाठी मालमांडणीच्या अधिकारासाठी फी	DMC(T)	1130	94.33
5	मनपा कत्तलखान्यात कत्तलिसाठी आणलेल्या प्राण्यांवरील कत्तल फी व भाडे	M.O.H.	1131	2.90
6	इतर लायसेन्स फी	DMC(T)	1132	28.34
7	मंडप व सामान ठेवण्याची फी	DMC(T)	1133	10.36
8	इमारत परवाना फी (स्क्रुटीनी फी)	ADTP	1134	356.26
9	ले आऊट फी व अतिरिक्त वर्गणी कमर्शियल परपज	ADTP	1135	0.00
10	शहर नियोजन विकास फी (बेटरमेंट चार्जेस टीपी-1 व टीपी-2)	ADTP	1136	12.61
11	विकास शुल्क	ADTP	1137	4496.64
12	ले आऊट विकास शुल्क	ADTP	1315	0.00
13	अनाधिकृत बांधकाम (बाल्कनी बंद, अवैद्य भोगवटा, प्लीथ तडजोड फी) (हार्डशिप वगळून)	ADTP	1138	392.30
14	नोटीस फी (मनपा) व्याज	DMC(T)	1139	14.18

15	वॉरंट फी (मनपा) व्याज	DMC(T)	1140	8.06
16	करावरील व्याज फी	DMC(T)	1141	0.06
17	मोटर स्टॅण्ड फी	DMC(T)	1142	0.33
18	सर्व नाट्यगृह, टाऊन हॉल व सभागृह	C.E.	1143	79.18
19	कुत्र्यावरील कर व बॅच विक्री	DMC(T)	1144	0.24
20	जैविक कचरा विल्हेवाट व त्या बाबीपासून उत्पन्न - रॉयल्टी	MOH	1243	111.59
21	गुंठेवारी (विकास शुल्क)	ADTP	1246	14.61
22	वॉटर पार्क पासून मिळणारे उत्पन्न	C.E.	1254	5.91
23	स्व. यशवंतराव चव्हाण तारांगण व सायन्स सेंटर फी	C.E.	1274	0.00
24	फेरीवाला नोंदी फी	DMC(T)	1311	0.00
25	फेरीवाला दैनंदिन जागा भाडे	DMC(T)	1312	0.00
26	स्थिर फेरीवाला लायसेन्स फी	DMC(T)	1313	0.00
	एकुण- क	.		6094.25
	'ड' चे तपशिल अनुदाने व अंशदाने	.		
	1) शासनाकडून	.		
1	करमणूक कर अनुदान	CAO	1147	19.28
2	माध्य. शिक्षण अनुदान	DMC(A)	1148	0.00
3	कुष्ठरोग अनुदान	M.SUPT	1149	0.00
4	टोल गॅट	CAO	1151	0.00
5	मोठ्या निवासी जागा असलेल्या इमारतीवरील कर अनुदान (नुकसान भरपाई)	DMC(T)	1264	0.00
6	विषेश अनुदान	C.E.	1282	0.00
	2) इतर सुखसोई	.		
1	न्यायालयीन अंशदान	DMC(A)	1153	2.49
2	शेतीसारा व बिनशेतीसारा अनुदान	CAO	1154	0.00
3	शिक्षण व रोजगार हमी करावरील रिबेट	DMC(T)	1155	21.62
4	मलेरिया अनुदान	M.O.H.	1156	0.84
	3) इतर प्रयोजनासाठी	.		
1	लोकल फंडसेस	S.E.(Mec)	1166	0.00
2	इतर प्रयोजनासाठी अनुदाने	CAO	1172	116.99

3	पल्स पोलिओ अनुदाने	M.SUPT	1224	0.00
4	जनगणना अनुदान	DMC(A)	1107	123.81
5	जात सर्वेक्षण अनुदान	DMC(A)	1310	0.00
6	सहावी आर्थिक गणना अनुदान	DMC(A)	1316	0.00
	एकुण- ड	.		285.03
	इ) संकिर्ण	.		
1	मनपा गुंतवणुकीवरील व्याज	CAO	1177	175.44
2	करा व्यतिरीक्त साफसफाईच्या कामा दाखल मिळणाऱ्या रकमा	M.O.H.	1178	7.97
3	प्रतिलिपी व ताडून पाहण्याची फी	DMC(T)	1179	9.93
4	खत विक्री	S.E.(Mec)	1180	23.70
5	जुन्या भंगार व रद्दी विक्री	DMC(E)	1181	40.00
6	मनपा विहित फॉर्म, टेंडर फॉर्म, मतदार याद्या इ.विक्री/नौकाविहार	DMC(T)	1182	3.45
7	स्विमिंग पुल फी	C.E.	1184	82.74
8	अतीक्रमण निर्मुलन आकार	ADTP	1185	6.99
9	इतर उत्पन्न	DMC(T)	1186	583.48
10	रस्ते रुंदीकरण	DMC(T)	1299	0.00
11	परिवहन सेवा अधिभार	SE(M)	1105	0.00
12	निवारा सुधार योजना कर्ज वसुली	DMC(A)	1187	0.00
13	नाशिक उत्सव प्रायोजकामार्फत जमा	C.E.	1191	0.00
14	साफसफाई दंडादाखल मिळणाऱ्या रकमा	MOH	1234	6.20
15	साफसफाई दाखल दंडात्मक रॉयल्टी	MOH	1102	4.17
16	अग्निशमन दाखला फी.	CFO	1238	12.91
17	सर्व्हिस टॅक्स	DMC(T)	1244	40.70
18	फाळके स्मारक निधीतून जमा	S.E.	1241	0.00
19	शासकिय भुईभाडे	DMC(A)	1253	9.00
20	मोफत अंत्यविधी योजना	MOH	1257	6.60
21	विवाह नोंदणी फी	DMC(T)	1263	8.96
22	बांधकाम खर्चावर आधारित उपकर (जमाखर्ची)	DMC(E)	1283	2109.83
23	जवाहरलाल नेहरू राष्ट्रीय नागरी पुनरनिर्माण अभियान (आस्थापना खर्च भरपाई जमा)	S.E.	1260	0.00
24	मोबाईल टॉवर फी	ADTP	1294	0.00

25	महिला व्यवसाय प्रशिक्षण शुल्क	DMC(A)	1295	0.00
26	मनपा भुखंड बी.ओ.टी. तत्वावर देणे	DMC(T)	1296	0.00
27	धनादेश वटवणावळ फी / दंड	DMC(T)	1297	0.08
28	अनाधिकृत पार्किंग मधील वाहणे उचलणे (दंड)	DMC(E)	1307	0.00
	एकुण इ	.		3132.15
	फ) इतर उचल व परत जमा रक्कमा	.		
1	मुदत बाह्य अनामत जमा	CAO	1190	503.27
2	कर्मचारी वर्गास सणासाठी दिलेला ऍग्रीम जमा	CAO	1194	193.95
3	कर्मचारी वर्गास वाहन खरेदीस दिलेल्या कर्जाऊ रकमा जमा	CAO	1195	64.02
4	कर्मचारी वर्गास घरबांधणीस दिलेल्या कर्जाऊ रकमा जमा	CAO	1196	656.10
5	कर्मचारी वर्गास संगणक खरेदीसाठी दिलेला ऍग्रीम जमा	CAO	1261	10.87
6	मक्तेदार व अन्य सर्व ऍग्रीम जमा	C.E./S.E.	1197	574.78
7	डिजिटल मिटर विक्री	S.E.	1236	65.62
8	मुदत बाह्य धनादेश जमा	CAO	1249	6.86
9	सरकारी शिक्षणकर जमा	DMC(T)	1205	869.41
10	रोजगार हमीकर जमा	DMC(T)	1206	136.60
11	इतर जमाखर्ची	CAO	1207	175.18
12	निवासी कर	DMC(T)	1208	37.98
13	सरकारी शिक्षण कर नोटीस फी / व्याज	DMC(E)	1275	3.35
14	सरकारी शिक्षण कर वॉरंट फी	DMC(E)	1276	1.19
15	रोजगारहमीकर नोटीस फी / व्याज	DMC(E)	1277	0.00
16	रोजगारहमीकर वॉरंट फी	DMC(E)	1278	0.00
17	निवासीकर नोटीस फी / व्याज	DMC(E)	1279	0.00
18	निवासीकर वॉरंट फी	DMC(E)	1280	0.00
19	बांधकाम खर्चावर आधारित मनपा हिस्सा	DMC(E)	1284	21.34
20	जमिन व इमारत यावरील कराचा भरणा विलंबाने केल्याने दंड आकारणी	DMC(T)	1300	0.00
21	जकात (अभिकर्ता) छपाई (पावती बुके व इतर) खर्च जमा	DMC(T)	1288	0.20
22	जकात नाके (अभिकर्ता) इमारत भाडे	DMC(T)	1289	0.00

23	जकात नाके (अभिकर्ता) विज खर्च जमा	DMC(T)	1290	0.00
24	जकात नाके (अभिकर्ता) पाणी बिल खर्च जमा	DMC(T)	1291	0.00
25	जकात नाके (अभिकर्ता) दुरध्वनी खर्च जमा	DMC(T)	1292	0.00
26	जकात नाके (अभिकर्ता) मनपा कर्मचारी सेवा खर्च (आस्थापना खर्च) जमा	DMC(T)	1293	0.00
27	घरपट्टी ऍग्रीम जमा	DMC(T)	1301	0.00
28	राखीव निधीचे रोखीकरण (वेतन, घसारा व इतर राखीव निधी)	CAO	1309	0.00
	एकुण- फ	.		3320.72
ब)	भांडवली जमा			
अ.	अ' अंदाजपत्रक भांडवली जमा			
1	रस्ते बांधणी व त्याचे परिरक्षण	C.E.	1150	274.01
2	सिन्नर एम.आय.डी.सी. कडून	C.E.	1221	0.00
3	डी.पी.डी.सी. कडून शहर सुधारणाकामी अनुदान	C.E.	1167	0.00
4	ट्रॅफिक सिग्नल अनुदान	EE(M)	1169	0.00
5	सुवर्ण जयंती आस्थापना खर्च भरपाई	S.E.	1247	0.00
6	सिंहस्थ अनुदाने	C.E.	1225	0.00
7	इंडिया बुल	DMC(T)	1298	0.00
8	म.न.पा. मालमत्ता नुकसान भरपाई दाखल	C.E. / S.E.	1250	0.00
9	राष्ट्रीयकृत बँक कॅश क्रेडीट	CAO	1251	0.00
10	कर्जरोखे	CAO	1281	0.00
11	बॉन्ड	CAO	1104	0.00
12	घनकचरा व्यवस्थापन सेवाशुल्क (मनपा निधीतून जमा)	DMC(T)	1285	1121.33
	एकुण- 'अ' अंदाजपत्रक भांडवली जमा	.		1395.34
	'अ' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		83922.72
	'क' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		4622.78
	'प' अंदाजपत्रक महसुली जमा	.		180.96
	एकुण 'अ' + 'क' + 'प' महसुली जमा	.		88726.46
	एकुण इतर उचल परत जमा	.		3320.72
	अ' अंदाजपत्रक भांडवली जमा	.		1395.34
	'क' अंदाजपत्रक भांडवली जमा			2210.13
	'प' अंदाजपत्रक भांडवली जमा			0.00

	एकुण 'अ' + 'क' + 'प' भांडवली जमा			3605.47
	एकुण जमा	.		95652.65
	प्रारंभिक शिल्लक	.		4767.10
	प्रारंभिक शिल्लकेसह एकुण जमा	.		100419.75
	खर्च बाजू	.		
अ)	'अ' अंदाजपत्रक महसुली खर्च	.		
	अ-1) सामान्य प्रशासन व वसुलीचा खर्च	.		
	1) मा. नगरसचिव कार्यालय	.		
1	स्थायी आस्थापना	M.secre	2310	294.32
2	स्वागत समारंभ / इ.खर्च	M.secre	2311	1.00
3	मा.सभासदांना मानधन	M.secre	2312	127.74
4	मा.महापौर यांचा व्ययनियमन भत्ता	M.secre	2313	0.00
5	आकस्मिक खर्च	M.secre	2314	72.79
6	महापौर परिषद वर्गणी	M.secre	2316	0.90
7	वॉर्ड कमिटी	M.secre	2317	0.60
8	प्रवास खर्च व प्रशिक्षण	M.secre	2318	0.00
	एकुण खर्च अ-1	.		497.35
	अ-2) मा. आयुक्त यांचे कार्यालय	.		
	1) स्थायी आस्थापना	.		
1	मा.आयुक्त कार्यालय (समन्वय कक्ष)	DMC(A)	2322	87.53
2	उपआयुक्त व सहाय्यक आयुक्त (प्र. व कर.)	DMC(A)	2323	9.00
3	सामान्य प्रशासन	DMC(A)	2324	149.10
4	जनसंपर्क	DMC(A)	2326	18.68
5	कामगार कल्याण	DMC(A)	2327	84.84
6	भांडार स्था.अ.	DMC(T)	2328	13.68
7	नोंदणी बटवडा	DMC(A)	2329	41.47
8	रेकॉर्ड विभाग	DMC(A)	2330	52.22
9	कोर्ट विभाग	DMC(A)	2331	17.40
10	सुरक्षा स्था.अ.	DMC(A)	2332	417.12
11	जाहिरात व प्रसिध्दी	DMC(A)	2334	106.22
12	कामगार कल्याण व कल्याण निधी व अर्थसहाय्य करणे	DMC(A)	2335	24.74
13	प्रवास भत्ता	DMC(A)	2337	4.52

14	पेन्शन खर्च	DMC(A)	2338	3585.10
15	नविन परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजना	DMC(A)	2863	0.00
16	पोस्टेज खर्च	DMC(A)	2339	1.10
17	कर्मचारी गणवेश	DMC(T)	2341	67.80
18	स्टेशनरी	DMC(T)	2342	8.62
19	दावे खटले / प्रलंबीत दावे, दिवाणी न्यायालयसह	DMC(A)	2344	51.12
20	सभा समारंभ	DMC(A)	2345	7.32
21	आकस्मिक खर्च	DMC(A)	2346	3.99
22	कलम 67(क) अन्वये घ्यावयाची वि.आ./तातडीची कामे	C.E./S.E.	2622	0.00
23	कर्मचारी गौरव (प्रशिक्षणासह) (1%)	DMC(A)	2623	2.15
24	गुणवंत कामगार गुणगौरव सोहळा	DMC(A)	2652	0.34
25	तदर्थ (सानुग्रह अनुदान इ.)	DMC(A)	2653	843.64
26	महापुरुषांच्या जयंत्या, मिरवणुका, सजावट इ.साठी बक्षिस योजना / पालखी सोहळा / बुद्ध स्मारक वर्धापन दिन व बुद्ध पौर्णिमा	DMC(A)	2654	0.44
27	वेतन, निवृत्ती वेतन, वेतन आयोग थकबाकी व तत्सम अन्य सेवा विषयक बाबींसाठी राखीव निधी	CAO	2665	2833.19
28	जनगणना	DMC(A)	2673	116.96
29	सामाजिक, आर्थिक व जात सर्वेक्षण	DMC(A)	2893	2.95
30	आधार प्रकल्प	DMC(A)	2874	0.00
31	यशदा प्रशिक्षण वर्गणी (अधिकारी / पदाधिकारी प्रशिक्षण) (1%)	CAO	2763	0.00
32	सामुहिक विमा योजना (करदाते)	DMC(T)	2805	52.54
33	सुरक्षा मंडळ / सुरक्षा कर्मचारी खर्च	DMC(A)	2844	114.30
34	सुरक्षा यंत्रणा देखभाल	DMC(A)	2868	0.15
35	सुरक्षा रक्षक आधुनिक प्रशिक्षण (1%)	DMC(A)	2877	5.48
36	रजा प्रवास भत्ता सवलत	DMC(A)	2321	0.00
37	मनपा सेवेत असतांना दुर्दैवी घटना घडल्यास वारसांना आधार योजना	DMC(A)	2887	0.00
38	विविध पदांची भरती प्रक्रीया राबविणे खर्च	DMC(A)	2894	0.00
39	स्व. यशवंतराव चव्हाण जन्मशताब्दी मोहोत्सव	DMC(A)	2901	0.00

40	बालिका जन्मोत्सव / बालिका योजना (5%)	DMC(A)	2902	0.00
41	मनपातील अधिकारी / कर्मचारी यांचा अपघाती विमा, मेडीक्लेम व जनरल इन्शुरन्स इ.	DMC(A)	2939	0.00
42	सहावी आर्थिक गणना खर्च	DMC(A)	2940	0.00
	एकुण खर्चर् अ-2	.		8723.71
	अ-3) आपतकालीन कक्ष	.		
1	स्थायी आस्थापना	CFO	2895	0.00
2	नागरीकांना आपतकालीन माहितीपुस्तक / अनुषंगीक खर्च	CFO	2845	0.00
3	आपत्तीनिवारण उपाययोजना प्रशिक्षण राबविणे व इतर (1%)	CFO	2846	3.33
4	आपत्कालीन परिस्थिती आपदग्रस्तांना तातडीची मदत / सहाय्यता देणे	CFO	2813	0.00
5	पुर नियंत्रण कक्ष	CFO	2854	0.63
6	आकस्मिक खर्च	CFO	2848	0.00
7	कुंभमेळा - विविध उपक्रम	CFO	2896	0.00
	एकुण खर्चर् अ-3	.		3.96
	अ-4) निवडणूक विभाग	.		
1	स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2857	0.00
2	निवडणुक खर्च	DMC(A)	2343	274.09
3	आकस्मिक खर्च	DMC(A)	2858	0.00
	एकुण खर्चर् अ-4	.		274.09
	अ-5) विभागीय कार्यालय	.		
	1) स्थायी आस्थापना	.		
1	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पुर्व)	DMC(A)	2349	42.46
2	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (पुर्व)	DMC(A)	2615	0.37
3	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पश्चिम)	DMC(A)	2625	70.16
4	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (पश्चिम)	DMC(A)	2626	0.41
5	पंचवटी विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2350	61.39
6	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (पंचवटी)	DMC(A)	2616	0.49
7	ना.रोड विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2351	48.75

8	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (ना.रोड)	DMC(A)	2617	0.44
9	सातपुर विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2352	31.66
10	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (सातपुर)	DMC(A)	2618	0.49
11	नविन नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2353	49.01
12	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (नविन नाशिक)	DMC(A)	2619	0.05
13	आकस्मिक खर्च (सुरक्षा विभाग)	DMC(A)	2354	0.01
	एकुण खर्च अ-5	.		305.69
	अ-6 लेखा विभाग	.		
1	स्थायी आस्थापना	CAO	2356	240.66
2	आकस्मिक खर्च	CAO	2357	3.49
3	संगणक स्टेशनरी, साहित्य व सॉफ्टवेअर खरेदी	CAO	2358	2.14
4	छपाई खर्च	CAO	2360	151.73
5	गहाणखत नोंदणी खर्चाचा परतावा	CAO	2361	4.69
6	फ्रिज बेनेफीट टॅक्स	CAO	2809	0.00
7	व्दिनोद पद्धत कार्यान्वित करणे /कन्सल्टंट फी	CAO	2812	26.54
8	किरकोळ परतावा (कर्मचारी पगार / सर्व ऍग्रीम)	CAO	2876	1.00
	एकुण खर्च अ-6	.		430.25
	अ-7 लेखा परिक्षण विभाग	.		
1	स्थायी आस्थापना	CA	2363	229.87
2	आकस्मिक खर्च	CA	2364	0.34
	एकुण खर्च अ-7	.		230.21
	अ-8 संगणक कक्ष	.		
1	स्थायी आस्थापना	C-CELL	2366	22.23
2	संगणक साहित्य दूरुस्ती, देखभाल व इतर अनुषंगीक खर्च	C-CELL	2367	12.00
	एकुण खर्च अ-8	.		34.23
	अ-9 कर वसुली जकात विभाग	.		
1	स्थायी आस्थापना	DMC(T)	2369	908.12
2	आकस्मिक खर्च	DMC(T)	2370	2.35

3	जकात परतावा	DMC(T)	2371	205.61
4	जकात नाके विज बीले	DMC(T)	2684	9.57
5	पाणी बीले	DMC(T)	2685	0.15
6	जकात मुशाहिरा	DMC(T)	2808	0.00
7	जकात डाटा एन्ट्री व संगणकीय कामे	DMC(T)	2906	23.39
	एकुण खर्च अ-9	.		1149.19
	अ-10 स्थानिक संस्था कर विभाग	.		
1	स्थानिक संस्था कराचा परतावा / रिफंड	DMC(T)	2916	0.00
2	स्थानिक संस्था कर आकस्मीक खर्च	DMC(T)	2917	0.00
3	स्थानिक संस्था कर संगणकीकरण	DMC(T)	2918	0.00
	एकुण खर्च अ-10	.		0.00
	अ-11 घरपट्टी विभाग	.		
	1) स्थायी आस्थापना	.		
1	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पुर्व)	DMC(T)	2374	103.79
2	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पश्चिम)	DMC(T)	2642	102.59
3	पंचवटी विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(T)	2375	138.48
4	ना.रोड विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(T)	2376	130.60
5	सातपुर विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(T)	2377	78.01
6	नविन नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना	DMC(T)	2378	131.12
7	शिक्षणकर व रोजगार हमी कर रिफंड	DMC(T)	2379	0.01
8	संगणकाचा वापर करणे	DMC(T)	2380	6.16
9	एकत्रिक कर रिफंड व रिबेट / आकस्मिक खर्च	DMC(T)	2381	17.51
10	अभय योजना ट्रिब्युनल मानधन	DMC(T)	2835	0.00
11	घरपट्टी मिळकतीची देयके वाटप करणे	DMC(T)	2933	0.00
12	घरपट्टी व पाणी पट्टी वसुलीकामी विविध योजनांद्वारे विशेष वसुली मोहिम राबविणे	DMC(T)	2934	0.00
	एकुण खर्च अ-11	.		708.27
	अ-12 विविध कर व बाजार वसुली	.		
	1) स्थायी आस्थापना	.		
1	विविध कर स्थायी आस्थापना - मुख्यालय	DMC(T)	2928	0.00
2	विविध कर स्थायी आस्थापना - नाशिक पुर्व	DMC(T)	2384	84.39

3	विविध कर स्थायी आस्थापना - नाशिक पश्चिम	DMC(T)	2628	41.68
4	विविध कर स्थायी आस्थापना - पंचवटी	DMC(T)	2385	40.52
5	विविध कर स्थायी आस्थापना - नाशिक रोड	DMC(T)	2386	55.04
6	विविध कर स्थायी आस्थापना - नविन नाशिक	DMC(T)	2388	31.14
7	विविध कर स्थायी आस्थापना - सातपुर	DMC(T)	2929	0.00
8	इतर व किरकोळ रिफंड/ अनुदान परतावा	DMC(T)	2389	18.46
9	पाणी बीले	DMC(T)	2686	0.77
10	विज बीले	DMC(T)	2687	1.68
11	विविधकर विभागाचे संगणकीकरण करणे	C-CELL	2898	0.00
12	बायोमेट्रीक पद्धतीने फेरीवाल्यांची नोंदणी करणे	DMC(T)	2931	0.00
13	शहर फेरीवाला समिती सदस्यांचे भत्ते व इतर खर्च	DMC(T)	2932	0.00
	एकुण खर्च अ-12	.		273.68
	अ) - (1 ते 12) एकुण खर्च	.		12630.63
	ब-1) सार्व. सुरक्षितता	.		
	1) आग्निशामक दल	.		
1	स्थायी आस्थापना	CFO	2391	644.69
2	आकस्मिक खर्च	CFO	2392	3.73
3	कर्मचारी प्रशिक्षण खर्च (1%)	CFO	2393	0.06
4	विज बीले	CFO	2688	4.95
5	पाणी बीले	CFO	2689	1.81
6	अपघाती विमा	CFO	2732	2.64
	एकुण ब-1	.		657.88
	ब-2) विद्युत व्यवस्था विभाग	.		
1	स्थायी आस्थापना	EE(E)	2395	454.78
2	आकस्मिक खर्च	EE(E)	2396	1.06
3	विजेचे दिवे, केबल व सामुग्री खरेदी	EE(E)	2397	562.29
4	विज खर्च	EE(E)	2398	1888.59
5	टेलिफोन खर्च	EE(E)	2399	50.62
6	ब्लिंक्स (वाहतुक नियंत्रण देखभाल)	EE(E)	2401	7.85

7	सार्व.उत्सवानिमीत्त सार्वजनिक ठिकाणी रोषणाई व दैनंदिन हार घालणे	EE(E)	2402	14.16
8	रस्त्यातील पोल हलविणे/ कोटेशन / मिटर	EE(E)	2629	260.72
9	पथदिप देखभाल (नविन)	EE(E)	2707	72.82
10	एनर्जी सेव्हिंग परतावा	EE(E)	2775	0.00
	एकुण ब-2	.		3312.89
1	ब-3) मोकाट, बेवारस कुत्र्यांचे निर्बीजीकरण करणे व पिसाळलेल्या कुत्र्यांचे नियंत्रण	MOH	2403	20.18
	एकुण ब-3	.		20.18
	ब(1 ते 3) एकुण खर्च	.		3990.95
	क-1) सार्व. आरोग्य विभाग	.		
	1) स्थायी आस्थापना	.		
1	आरोग्य आ.यांचे कार्यालय	MOH	2406	148.25
2	नाशिक विभाग (पुर्व)	MOH	2407	1194.34
3	नाशिक विभाग (पश्चिम)	MOH	2630	909.67
4	पंचवटी विभाग	MOH	2408	708.91
5	ना.रोड विभाग	MOH	2409	968.83
6	सातपुर विभाग	MOH	2410	372.99
7	नविन नाशिक विभाग	MOH	2411	408.41
8	अन्न भेसळ प्रतिबंधक कार्यालय	MOH	2412	17.51
9	कत्तलखाने	MOH	2413	7.53
10	जन्म-मृत्यु	MOH	2414	5.22
11	कोंडवाडा	MOH	2415	7.95
12	गंगा देखभाल	MOH	2416	16.35
13	रॅट विभाग	MOH	2417	13.96
14	मलेरिया	MOH	2420	188.85
15	आरोग्य स्टोअर विभाग	MOH	2421	13.06
16	भेसळ पृथःकरण	MOH	2423	0.04
17	डिझेल दाहिनी दुरुस्ती	MOH	2424	0.00
18	व्हिल बरोज दुरुस्ती	MOH	2425	0.00
19	झाडु, पाट्या, फावडे व उंदीर पिंजरे इ.खरेदी	MOH	2426	9.80
20	जंतु नाशक खरेदी	MOH	2427	23.54
21	डास निर्मूलन	MOH	2430	236.07

22	आकस्मिक खर्च	MOH	2431	0.13
23	केरकचरा वाहतुक	MOH	2428	957.76
24	वैरण खरेदी व मोकाट जनावरे उचलणे	MOH	2429	0.00
25	जैविक कचरा विल्हेवाट	MOH	2704	119.95
26	विज बीले (सुलभ शौचालय)	MOH	2690	100.76
27	पाणी बीले	MOH	2691	0.00
28	डास निर्मुलन जाळ्या बसविणे	MOH	2706	7.08
29	मोफत अंत्यसंस्कार योजना	MOH	2765	82.09
30	सफाई कामगार मोफत शारीरिक तपासणी व औषधोपचार	MOH	2855	0.59
31	गोदाघाट साफसफाई / पाणवेली निर्मुलन	MOH	2776	7.97
32	संत गाडगे बाबा नागरी स्वच्छता अभियान	MOH	2782	0.50
33	शहरातील रस्ते यांत्रिकी पद्धतीने सफाई करणे	MOH	2881	0.00
34	कत्तलखाने साफसफाई	MOH	2941	0.00
	एकुण खर्च क-1	.		6528.11
	क-2) शहरी आरोग्य सेवा केंद्र (5%)	.		
1	स्थायी आस्थापना (5%)	M.Supt	2433	218.18
2	एकात्मिक बाल विकास योजना (5%)	M.Supt	2434	0.00
3	प्रजनन व बाल आरोग्य कार्यक्रम (आर.सी.एच. फेज-2) (5%)	M.Supt	2849	23.48
4	आकस्मिक खर्च (5%)	M.Supt	2435	0.00
	एकुण खर्च क-2	.		241.66
	क-3) दवाखाने रूग्णालये	.		
	1) स्थायी आस्थापना	.		
1	जे.डी.सी.बिटको रूग्णालय	M.Supt	2438	881.12
2	गाडगे महाराज अँलो. दवाखाना	M.Supt	2439	19.06
3	मायको अँलो. दवाखाना (टक्करमाळ)	M.Supt	2440	64.39
4	चौक मंडई दवाखाना	M.Supt	2442	0.00
5	मल्हारगेट दवाखाना	M.Supt	2443	20.34
6	मायको प्रसुतीगृह सातपुर	M.Supt	2444	82.03
7	गाडगे महाराज प्रसुतीगृह	M.Supt	2445	0.00
8	इंदिरागांधी प्रसुतीगृह व रूग्णालय पंचवटी	M.Supt	2446	251.13
9	मुलतानपुरा प्रसुतीगृह	M.Supt	2447	51.45

10	जिजामाता प्रसुतीगृह	M.Supt	2448	72.06
11	ललीताशास्त्री प्रसुतीगृह	M.Supt	2449	13.63
12	सावित्रीबाई फुले प्रसुतीगृह	M.Supt	2450	31.12
13	मोबाईल दवाखाना पंचवटी	M.Supt	2451	16.06
14	मोबाईल दवाखाना सातपुर	M.Supt	2452	5.65
15	मोबाईल दवाखाना ना.रोड	M.Supt	2453	5.83
16	उपनगर दवाखाना	M.Supt	2454	51.64
17	दसक पंचक प्रसुतीगृह व दवाखाना	M.Supt	2455	48.76
18	पिंपळगांव खांब दवाखाना	M.Supt	2456	18.75
19	नविन नाशिक दवाखाना	M.Supt	2457	22.18
20	मोरवाडी दवाखाना	M.Supt	2458	104.69
21	डॉक्टरांचे मानधन	M.Supt	2459	8.32
22	आकस्मिक खर्च	M.Supt	2460	3.65
23	डॉ. झाकिर हुसेन दवाखाना (कथडा रुग्णालय)	M.Supt	2678	385.36
24	विज बीले	M.Supt	2692	48.11
25	पाणी बीले	M.Supt	2693	0.40
26	गंगापूर दवाखाना	M.Supt	2714	50.49
27	महा. हौ.बोर्ड दवाखाना (सातपूर)	M.Supt	2807	0.00
28	आण्णा शास्त्री दातार रुग्णालय मेनरोड	M.Supt	2859	0.00
29	स्त्रीभ्रुणहत्या थांबविणे यासाठी जनजागरण मोहीम राबविणे (5%)	M.Supt	2891	4.20
30	मनपा रुग्णालय साफसफाई व स्वच्छतेच्या उपाययोजना	M.Supt	2907	0.00
	एकुण खर्च क-3	.		2260.42
	क-4) सार्व. बांधकाम विभाग	.		
1	स्थायी आस्थापना (मध्यवर्ती कार्या.)	C.E.	2463	227.66
2	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पुर्व)	C.E.	2464	168.69
3	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पश्चिम)	C.E.	2632	111.97
4	पंचवटी स्थायी आस्थापना	C.E.	2465	177.90
5	ना.रोड स्थायी आस्थापना	C.E.	2466	141.70
6	सातपुर स्थायी आस्थापना	C.E.	2467	110.32
7	नविन नाशिक स्थायी आस्थापना	C.E.	2468	103.27
8	टेलिफोन डकिंटिंग (रस्ते दुरुस्ती)	C.E.	2633	0.00
9	साहित्य व हत्यारे खरेदी	C.E.	2469	0.51

10	आकस्मिक खर्च	C.E.	2470	0.24
11	इमारती दुरुस्ती	C.E.	2471	462.98
12	रस्ते दुरुस्ती	C.E.	2472	4119.69
13	पूल व सांडवे दुरुस्ती	C.E.	2473	0.00
14	कारंजे दुरुस्ती	S.E.(M)	2474	5.44
15	संडास व मुताय्या दुरुस्ती	C.E.	2475	70.97
16	ट्रॅफीक आयलॅंड दुरुस्ती	C.E.	2476	3.93
17	पुतळे दुरुस्ती	C.E.	2477	1.83
18	स्मशान दुरुस्ती	C.E.	2864	22.80
19	महसुली इतर विकास कामे	C.E./S.E.	2885	0.00
20	महसुली स्वेच्छा निधी	SE(M)	2886	0.00
21	नाशिक (पुर्व) विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	D.O.	2799	34.75
22	नाशिक (पश्चिम) विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	D.O.	2800	31.00
23	पंचवटी विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	D.O.	2801	24.76
24	नाशिक रोड विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	D.O.	2802	14.72
25	नविन नाशिक विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	D.O.	2803	29.59
26	सातपूर विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	D.O.	2804	49.77
27	वीज बीले	C.E.	2715	60.90
28	पाणी बीले	C.E.	2716	1.00
29	फाळके गौरव समारंभ (नाशिक उत्सव)	C.E.	2762	0.00
30	जे.एन.एन.यु.आर.एम.अंतर्गत मनपा अनुषंगीक खर्च	C.E.	2819	5.46
31	वाहतुक नियंत्रण कक्ष / ट्राफीक सेल	C.E.	2880	0.00
32	गोदावरी प्रदुषण वर्ष	C.E.	2920	0.00
33	मनपा हद्दीतील सर्व जॉर्गींग ट्रॅक देखभाल दुरुस्ती करणे / क्रीडांगण दुरुस्ती (5%)	C.E.	2923	0.00
	एकुण खर्च क-4	.		5981.85
	क-5) नगररचना विभाग	.		

1	स्थायी आस्थापना	ADTP	2479	199.35
2	आकस्मिक खर्च	ADTP	2480	0.00
3	सर्व्हेक्षण करणे	ADTP	2946	0.00
	एकुण खर्च क-5	.		199.35
	क-6) अतिक्रमण विभाग	.		
1	नाशिक (उप-आयुक्त)	DMC(E)	2483	129.15
2	पंचवटी	DMC(E)	2484	6.77
3	नविन नाशिक	DMC(E)	2485	69.67
4	गलिच्छ वस्ती स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2486	57.27
5	वेतन भरपाई	DMC(E)	2663	0.00
6	शासकिय भुई भाडे	DMC(E)	2773	0.00
7	आकस्मिक खर्च (अति. मोहिमेअंतर्गत ट्रक व क्रेन भाडे)	DMC(E)	2806	0.67
	एकुण खर्च क-6	.		263.53
	क-7) मिळकत व्यवस्थापन	.		
1	स्थायी आस्थापना (भुमापनसह)	ADTP	2488	52.53
2	शेतसारा व बिनशेतसारा	ADTP	2489	69.94
3	सिटी सर्व्हे करणे	ADTP	2490	0.00
4	इमारत व जागा भाडे	ADTP	2634	0.06
5	आकस्मिक खर्च	ADTP	2814	0.46
	एकुण खर्च क-7	.		122.99
	क-8) मोटार व वहाने देखभाल	.		
1	स्थायी आस्थापना	SE(M)	2492	174.53
2	यंत्रे, मोटारी व वहाने दुरुस्ती	SE(M)	2493	48.71
3	पेट्रोल व डिझेल / गाडी भाडे	SE(M)	2494	198.25
4	रजिस्ट्रेशन व इन्शुरन्स फी	SE(M)	2495	55.61
5	टायर, ट्युब बॅटन्या खरेदी	SE(M)	2496	12.20
6	वाहनांच्या घसाऱ्यापोटी घसारा निधीत रक्कम वर्ग करणे	SE(M)	2497	7.00
7	विज बीले	SE(M)	2694	1.00
8	पाणी बीले	SE(M)	2695	0.00
9	आकस्मिक खर्च	SE(M)	2810	0.53

10	भाडेपट्टीने वाहने लावणे / व वाहनप्रतीपूर्ती देणे	SE(M)	2823	0.00
	एकुण खर्च क-8	.		497.83
	क-9) बगीचे व्यवस्था	.		
1	अस्थायी आस्थापना	GS	2635	0.00
2	स्थायी आस्थापना	GS	2499	649.85
3	आकस्मिक खर्च	GS	2500	0.00
4	ट्रिगार्ड कंपाऊंड	GS	2501	0.00
5	रोपे खरेदी	GS	2502	0.00
6	औषधे, खते, हत्यारे खरेदी व दुरुस्ती	GS	2503	0.00
7	उद्यान व्यवस्था व खेळणी दुरुस्ती	GS	2504	5.36
8	विज बीले	GS	2696	42.47
9	पाणी बीले	GS	2697	3.13
10	उद्यान देखभाल	GS	2730	98.30
	एकुण खर्च क-9	.		799.11
	क-10) सर्व नाट्यगृहे व तारांगण	.		
1	स्थायी आस्थापना	C.E.	2507	57.10
2	आकस्मिक खर्च (20% सवलत सह)	C.E.	2508	3.18
3	विज बीले	C.E.	2698	35.87
4	पाणी बीले	C.E.	2699	0.15
5	नाट्यगृह देखभाल व दुरुस्ती	C.E.	2872	0.63
6	नाट्यगृह साफसफाई खर्च (बचत गटा मार्फत)	C.E.	2873	17.72
7	नाट्यगृह कार्यालयीन खर्च	C.E.	2935	0.00
	एकुण खर्च क-10	.		114.65
	क-11) तरणतलाव व्यवस्था	.		
1	स्थायी आस्थापना	C.E.	2510	87.94
2	आकस्मिक खर्च	C.E.	2511	0.00
3	विज बीले	C.E.	2700	62.11
4	पाणी बीले	C.E.	2701	7.52
5	तरणतलाव देखभाल दुरुस्ती	C.E.	2777	20.53
	एकुण खर्च क-11	.		178.10

	क-12) खत प्रकल्प	.		
1	स्थायी आस्थापना	S.E.(M)	2717	190.14
2	विद्युत बिले	S.E.(M)	2718	19.65
3	पाणी बिले	S.E.(M)	2719	1.17
4	डिझेल	S.E.(M)	2720	93.97
5	मशिनरी दुरुस्ती	S.E.(M)	2721	54.56
6	कल्चरर आणि सॅनिट्रीट	S.E.(M)	2722	18.35
7	खताकरीता गोण्या / पिशव्या खरेदी	S.E.(M)	2723	0.00
8	इन्शुरन्स फी.	S.E.(M)	2724	2.19
9	रिफ्युजल विल्हेवाट / सल्लागार फी	S.E.(M)	2725	6.35
10	खतप्रकल्प देखभाल व दुरुस्ती	S.E.(M)	2875	18.82
	एकुण खर्च क-12	.		405.20
	क-13) प्रदुषण नियंत्रण कक्ष	.		
1	स्थायी आस्थापना	MOH	2740	0.00
2	प्रयोग शाळा	MOH	2741	0.41
3	विज बिले	MOH	2742	0.00
4	पाणी बिले	MOH	2743	0.00
5	आकस्मीक खर्च	MOH	2744	0.00
	एकुण खर्च क-13	.		0.41
	क-14) क्रीडा विषयक बाबी (5%)	.		
1	महापौर चषक (5%)	M.secre	2315	73.55
2	क्रीडा साहित्य व सांस्कृ.कार्य / लोक शिक्षण व क्रीडा स्पर्धा (5%)	DMC(A)	2336	10.28
3	क्रीडांगणे दुरुस्ती (5%)	C.E.	2865	0.00
4	जॉर्गींग ट्रॅक दुरुस्ती (5%)	C.E.	2833	0.00
5	कर्मचारी क्रीडा स्पर्धा (5%)	.	2938	0.00
	एकुण खर्च क-14	.		83.83
	क-15) मृत जनावरे दाहिनी	.		
1	स्थायी आस्थापना	MOH	2750	0.00
2	विज बिले	MOH	2751	0.00
3	पाणी बिले	MOH	2752	0.00
4	डिझेल खर्च	MOH	2753	0.00

5	आकस्मीक खर्च	MOH	2754	0.00
6	दाहिनी दुरुस्ती	MOH	2778	0.00
	एकुण खर्च क-15	.		0.00
	एकुण खर्च क (1 ते 15)	.		17677.04
	ड-1) सार्वजनिक शिक्षण	.		
1	हायस्कूल स्थायी आस्थापना	DMC(A)	2515	268.00
2	ग्रंथालये स्थायी अस्थापना	DMC(A)	2522	8.81
3	बंद पडलेल्या मनपा शाळा नामवंत खाजगी शैक्षणिक संस्थांना चालविणेसाठी देणे	DMC(A)	2869	0.00
	एकुण खर्च ड-1	.		276.81
	ड-2) महिला व बालकल्याण विभाग व स्वयंरोजगार कार्यक्रम	(5%).		
1	अस्थायी अस्थापना (अंगणवाडी) (5%)	DMC(A)	2645	401.83
2	अंगणवाडी फर्निचर व साहित्य (5%)	DMC(A)	2517	0.44
3	अंगणवाडी आकस्मिक खर्च (5%)	DMC(A)	2637	0.05
	एकुण खर्च ड-2	.		402.32
	ड-3) आरोग्य प्रशिक्षण केंद्र	.		
1	स्थायी आस्थापना	RMO	2733	0.00
2	फर्निचर	RMO	2734	0.00
3	आकस्मिक खर्च	RMO	2735	0.00
4	लायब्ररी	RMO	2736	0.00
5	विज बिले	RMO	2737	0.00
6	पाणी बिले	RMO	2738	0.00
	एकुण खर्च ड-3	.		0.00
	एकुण खर्च - ड (1 ते 3)	.		679.13
	इ) अनुदाने	.		
1	सार्वजनिक संस्थांना अनुदान देणे	CAO	2523	14.40
	एकुण खर्च - इ	.		14.40
	फ) संकिर्ण	.		
1	कर्जावरील व्याज / स्टॅम्प ड्युटी	CAO	2524	0.39

2	कर्ज मुदलाची परतफेड	CAO	2525	7.05
3	घसारा निधीला रक्कम देणे (इमारत)	CAO	2527	10.00
4	ट्री ऑथॉरिटी फंड	CAO	2530	102.00
5	कर्ज रोखे अनुषंगीक खर्च	CAO	2647	2.57
6	वृक्ष निधी अंशदान	CAO	2666	7.39
7	फाळके स्मारक निधी	S.E.	2726	0.00
8	सर्व्हिस चार्जेस	CAO	2748	1.49
9	भविष्य निर्वाह निधीला व्याजापोटी रक्कम देणे	CAO	2862	0.00
10	जे.एन.एन.यु.आर.एम. 30% मनपा हिस्सा वर्ग करणे	C.E./S.E.	2818	7500.00
11	रिव्हॉल्वींग फंडाकडे वर्ग	CAO	2822	0.00
12	मलनिःसारण शुल्कापोटी रक्कम वर्ग करणे	CAO	2878	681.09
13	घनकचरा व्यवस्थापन शुल्कापोटी रक्कम वर्ग करणे	CAO	2904	1120.90
14	जलदाय व्यवस्था शुल्कापोटी रक्कम वर्ग करणे	CAO	2905	955.62
15	धनादेश वटवणावळ फी / दंड	CAO	2882	0.00
16	साफसफाई दाखल दंडात्मक रॉयल्टी परतावा	CAO	2903	1.58
17	अनधिकृत पार्कींग मधील वाहणे उचलणे परतावा	.	2919	0.00
18	कर्ज निवारण निधी क्रमांक	CAO	2936	0.00
19	सर्व साधारण राखिव निधी	CAO	2937	0.00
	एकुण खर्च - फ	.		10390.08
	ह) इतर उचल रक्कमा	.		
1	कर्मचाऱ्यांना सणासाठी ऍग्रीम देणे	CAO	2534	208.44
2	कर्मचाऱ्यांना वाहन खरेदीसाठी कर्ज देणे	CAO	2535	38.31
3	कर्मचाऱ्यांना घरबांधणीसाठी कर्जाऊ रक्कम देणे	CAO	2536	436.82
4	कर्मचाऱ्यांना संगणक खरेदीसाठी ऍग्रीम देणे	CAO	2817	121.40
5	ऍग्रीम देणे	CAO	2537	116.35
6	सिमेंट खरेदी	CAO	2539	0.00
7	डांबर खरेदी	DMC(T)	2541	0.00
8	शिक्षणकर सरकारी खजिन्यात जमा करणे	CAO	2544	858.62
9	रोजगार हमीकर सरकारी खजिन्यात जमा करणे	CAO	2545	145.69

10	निवासी कर	CAO	2546	38.46
11	इतर जमा खर्ची	CAO	2547	97.01
12	व्यपगत अनामत रक्कमांचा परतावा	CAO	2549	2575.58
13	सर्व्हिस टॅक्स सरकारी खजिन्यात जमा करणे	DMC(E)	2745	38.56
14	डिजीटल मिटर खरेदी	S.E.(M)	2746	6.98
15	मुदत बाह्य धनादेश प्रदान	CAO	2747	3.96
16	सरकारी शिक्षण कर नोटीस फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2837	0.00
17	सरकारी शिक्षण कर वॉरंट फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2838	0.00
18	रोजगार हमीकर नोटीस फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2839	0.00
19	रोजगार हमीकर वॉरंट फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2840	0.00
20	निवासी कर नोटीस फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2841	0.00
21	निवासी कर वॉरंट फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2842	0.00
22	बांधकाम खर्चावर आधारित उपकर सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	DMC(E)	2850	2300.87
23	फाळके स्मारक निधीकडे रक्कम वर्ग करणे	CAO	2884	50.00
24	घरपट्टी ऍग्रीम खर्च	.	2915	0.00
	एकुण खर्च - ह	.		7037.05

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र. 1 ब

महानगरपालिकेचे दि. 31/3/13 अखेर मत्ता व दायित्व विवरणपत्र

अ.क्र.	दायित्व	रक्कम (रु.)	अ.क्र.	मत्ता	रक्कम (रु.)
	एकूण			एकूण	

सदरहु माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र.2

सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे शासकीय अनुदानाचे जमा व खर्चाचे विवरणपत्र

(पहा-मनपा लेखा संहिता 1971 चे नियम 192 नमुना नं.149)

(र.रु. लाखात)

अ. क्र.	तपशिल	मंजूरी आदेश क्र.व दि.	मंजुर करणारे प्राधिकारी	राज्य लेख्यातील प्रधानशिर्ष	दि.1.4.12 रोजी शिल्लक अनुदान (व्याजासह) प्रारंभिक शिल्लक	सन 2012-13 मधील प्राप्त अनुदान रक्कम	सन 12-13 मधील व्याज/मनपा हिस्सा रक्कम	एकुण उपलब्ध अनुदान व्याज व मनपा हिस्स्यासह	सन 12-13 मधील केलेला खर्च (रु.)	शिल्लक अनुदान रक्कम रुपये	सन 13-14 मध्ये खर्च करण्यास अनुमती असलेली अनुदानाची रक्कम रुपये	शासनास परत करावयाची अनुदानाची रक्कम रुपये	शेरा
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	12	13
1	इन्फॉर मेशन सिस्टीम इम्प्रुव्हमेंट प्लान, (एसएलबी) एसबी आय बँक खाते क्र.3134899 8058	जा.क्र. मजीप्रा/ प्रव्यससेविना/ लेखा/1252/ 2012, दि.26.12.12	महाराष्ट्र जीवन प्राधिकरण प्रकल्प व्यवस्थापन सल्लागार सेवा विभाग, नाशिक	आयएस आय पी अंतर्गत	35.71	31.08	व्याज र.रु 0.71 0.42 0.43	68.36	49.85	18.51	18.51	-	सन 2011-12 मध्ये मनपा फंडातुन व्हॉ.क्र. 4149 दि.15.7.2011 अन्वये र.रु. 30 लक्ष व व्हॉ.क्र.7473 दि.3.10.2011 अन्वये र.रु.20 लक्ष असे एकुण र.रु.50 लक्ष वर्ग केलेली रक्कमपैकी व्हॉ.क्र.2 दिनांक 15.1.2013 अन्वये र.रु.30 लक्ष परत जनरल फंडात वर्ग केली.

नाशिक महानगरपालिका,नाशिक

विवरण पत्र क्रमांक 2

सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे शासकीय अनुदानाचे जमा व खर्चाचे विवरणपत्र

(पहा मनपा लेखासंहिता 1971 चे नियम 192 नमुना नंबर 149)

अ.क्र.	तपशिल	मंजुरी आदेश क्रमांक व दिनांक	मंजुर करणारे अधिकारी	राज्य लेख्यातील प्रधानशिर्ष	दि.1.4.2012 रोजी शिल्लक अनुदान रक्कम रुपये (व्याजासह)	सन 12-13 मधील प्राप्त अनुदान रक्कम	सन 12-13 मधील प्राप्त व्याज/मनपा हिस्सा रक्कम	एकुण उपलब्ध अनुदान व्याज व मनपा हिश्यासह	सन 12-13 मधील केलेला खर्च (रु.)	शिल्लक अनुदान रक्कम रुपये	सन 13-14 मध्ये खर्च करण्यास अनुमती असलेली अनुदानाची रक्कम रुपये	शासनास परत करावयाची अनुदानाची रक्कम रुपये	शेरा
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	रस्ता अनुदान	जीईएन-2012/प्र.क्र.135/नवि-16 दिनांक 21.1.2013	नगर विकास विभाग	एफ-2/3054/मार्ग व पूल-04	-	27401677	-	27401677	27401677	-	-	-	-
2	करमणूक कर	आरटीजीएस	नगरविकास विभाग	एफ-4/3604	-	1928000	-	1928000	1928000	-	-	-	-
3	जनगणना अनुदान	जनगणना/कावि- /36/2012/19.3.2012	जिल्हाधिकारी नाशिक	-	-	11699000	-	11699000	11699000	-	-	-	-

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्रमांक 3

महापालिकेने घेतलेल्या व सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे थकीत/शिल्लक असलेल्या कर्ज रक्कमांचे विवरणपत्र

(पहा मनपा लेखासंहिता 1971 चे नियम 188 नमुना नंबर 143)

अ.नं.	तपशिल	कर्जाचे प्रयोजन	कर्जाची रक्कम	कर्ज प्राप्त दिनांक	व्याजाचा दर	परताव्याच्या अवधी	सरकारने हमी घेतलेली आहे काय ?	दिनांक 1.4.12 रोजी शिल्लक कर्ज		सन 2012-13 मधील परतफेड		दिनांक 31.3.2013 रोजी शिल्लक कर्ज		शेरा
								मुद्दल	व्याज	मुद्दल	व्याज	मुद्दल	व्याज	
1	2	3	4	5	6	7	8	9अ	9ब					
1	महाराष्ट्र जीवन प्राधिकारण मुंबई	पाणी पुरवठा कर्ज	5600000	15.5.87	10.25	22 वर्षे	महाराष्ट्र जीवन प्राधिकारण मुंबई	254545	13046	254545	13046	निरंक	निरंक	
2	---//---	---//---	7500000	19.4.88	10.25	22 वर्षे	---//---	340911	17472	340911	17472	निरंक	निरंक	
3	---//---	---//---	635000	2.6.89	10.25	22 वर्षे	---//---	28856	1472	28856	1472	निरंक	निरंक	
4	---//---	---//---	1126000	4.4.90	10.25	22 वर्षे	---//---	51182	2623	51182	2623	निरंक	निरंक	
5	---//---	---//---	639000	30.3.91	10.25	22 वर्षे	---//---	29055	1743	29055	1743	निरंक	निरंक	

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र. 4

सन 2010-11, सन 2011-12 व सन 2012-13 या वित्तीय वर्षातील करांची येणे वसुली व थकबाकी दर्शविणारे विवरणपत्र'

आकडे - रक्कम (रु) लाखात

वर्ष	कराचे नांव	मागणी			वसुली			थकबाकी			वसुलीची टक्केवारी	शेरा
		मागील	चालु	एकुण	मागील	चालु	एकुण	मागील	चालु	एकुण		
1	2	3 अ	3 ब	3 क	4 अ	4 ब	4 क	5 अ	5 ब	5 क	6	7
2010-11	घरपट्टी कर	3387.67	4978.00	8365.67	1750.90	4527.62	6278.52	1636.77	450.38	2087.15	75.05	
	पाणीपट्टी कर	1516.29	2882.59	4398.88	713.85	1969.91	2683.76	802.44	912.68	1715.12	61.01	
एकुण		4903.96	7860.59	12764.55	2464.75	6497.53	8962.28	2439.21	1363.06	3802.27	70.21	
2011-12	घरपट्टी कर	3826.37	4912.41	8738.78	2398.08	4432.29	6830.37	1428.29	480.12	1908.41	78.16	
	पाणीपट्टी कर	1904.75	2977.61	4882.36	1125.05	2894.19	4019.24	779.70	83.42	863.12	82.32	
एकुण		5731.12	7890.02	13621.14	3523.13	7326.48	10849.61	2207.99	563.54	2771.53	79.65	
2012-13	घरपट्टी कर	3900.82	5604.03	9504.85	1986.29	4327.94	6314.23	1914.53	1276.09	3190.62	66.43	
	पाणीपट्टी कर	2100.00	3282.51	5382.51	1271.75	2613.71	3885.46	828.25	668.80	1497.05	72.19	
एकुण		6000.82	8886.54	14887.36	3258.04	6941.65	10199.69	2742.78	1944.89	4687.67	68.51	

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र. 5

महानगरपालिकेने दिलेल्या व 31/3/2013 अखेर थकीत/शिल्लक कर्ज व आगाऊ रक्कमा दर्शविणारे विवरणपत्र

संगणक अग्रिम

मागणी			वसुली सन 2012-13			थकवाकी(दि.31/3/2013) अखेर			शेरा
मागील	चालु	एकुण	मागील	चालु	एकुण	मागील	चालू	एकुण	
3 अ	3 ब	3 क	4 अ	4 ब	4 क	5 अ	5 ब	5 क	6
8,30,400	1.21.40.000	1.29,70,400	5,00,800	7,88,400	12,89,200	3,29,600	1,13,51,600	1,16,81,200	

टिप- वरील प्रमाणे विवरणत्रामध्ये कर्मचाऱ्यांना देण्यात आलेल्या संगणक ऍग्रिम शासन निर्णय क्रमांक-अग्रिम-111/प्र.क्र.50/2011/विनियम दिनांक 3 फ्रेब्रुवारी 2012 अन्वये दरमहाचे पगारातुन 40 हप्त्यात वसुली केली जाते.

इतर अग्रिमांची विहित नमून्यातील माहिती प्राप्त झालेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका,नाशिक,

विवरण पत्र क्र.6

दि.31-3-2013 अखेर प्रलंबीत अनामत(ठेव) रक्कमा दर्शविणारे विवरणपत्र
(पहा म.न.पा.लेखा संहिता 1971 चे नियम 190नमुना नं. 147)

आकडे - रक्कम (रु.)

अ.नं.	सन	अनामत रकमेचा प्रकार						शेरा
		सुरक्षा				इतर	एकुण	
1	2	3 अ	3 ब	3 क	3 ड	3 इ	4	5
1	सन 2010 पुर्वीचे	125339614/-	---	---	---	---	125339614/-	
2	2010-11	130347440/-	---	---	---	---	130347440/-	
3	2011-12	137353152/-	---	---	---	---	137353152/-	
4	2012-13	134655065/-	---	---	---	---	134655065/-	
	एकुण-	52,76,95,271/-					52,76,95,271/-	

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र. 7

महापालिकेने दि. 31/3/12 अखेर कार्यादेश दिलेल्या परंतु अपूर्ण असलेल्या कामाची यादी.

आकडे रक्कम रु. लक्ष

लेखाशिर्ष - पथदिप विद्युतीकरण

1.	ना.प.वॉ.क्र.44 परिसरात टी-5 फीटींग लावून प्रकाशाची व्यवस्था करणे	12.95
2.	ना.प.वॉ.क्र.22 मधील नव्याने विकसित होणाऱ्या 18 व 24 मिटरच्या डीपी रोडवर पथदिप व्यवस्था करणे	23.03
3.	ना.प.वॉ.क्र.28 मधील कापडबाजार, सराफ बाजार रोडवर अष्टकोनी पा.ला. वापरून पथदिप सोय करणे	1.99
4.	ना.प.वॉ.क्र.26 मधील एचपीटी कॉलेज सप्तरंग हॉटेल चौक पर्यंत डीपीरोडवर ऑक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे	6.46
5.	ना.प.वॉ.क्र.46 मधील कॉलनी काकतकर हॉस्पि. व इतर भागात 4*44 वॅटच्या टी-5 फीटींग लावून पथदिप सोय करणे	2.94
6.	ना.प.रामदास प्लॉट गार्डन येथे पाथवे वर लीड लाईट लावणे	4.55
7.	प्र.क्र.41(जुना वॉ.क्र.88) मधील विविध चौकात पथदिप सोय करणे.	2.00
8.	प्र.क्र.45 (जुना वॉ.क्र.106) मधील साईबाबानबर व इतरत्र पथदिप सोय करणे.	5.90
9.	नाशिक पूर्व टाकळी पंपींग स्टेशन ते जेजूरकर गार्डन व विजय नगर रस्त्यावर ऑक्टोगोनल पोल उभारून पथदिप सोय करणे.	10.00
10.	ना.पश्चिम वॉ.क्र.28 मधील कापड बाजार व सराफ बाजाररोडवर ऑक्टोगोनल पोल वापरून पथदिप सोय करणे.	0.99
11.	ना.पश्चिम प्र.क्र. 13 (जुना वॉ.क्र.45) मधील पोल कलरींग करणे / पोल नंबरिंग करणे/ ब्रकेट बदलणे.	0.26
12.	ना.पश्चिम एच.पी.टी. कॉलेज ते सप्तरंग हॉटेल चौकापर्यंत डी.पी. रोडवर ऑक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे.	5.00
13.	ना.पश्चिम प्र.क्र.22 मधील नव्याने विकसित होणा-या 18 व 24 मी डी.पी. रोडवर पथदिप व्यवस्था करणे.	30.00
14.	ना.पश्चिम वॉ.क्र.23 मधील गंगापूर रोड अभ्यासिका पर्यंत डि.पी. रोडवर ऑक्टोगोनल पोल उभे करून प्रकाश व्यवस्था करणे.	10.00
15.	ना.पश्चिम प्र.क्र.23 (जुना वॉ.क्र.47) मधील एचडीएफसी ते सिध्दार्थनगर पर्यंतच्या डी.पी. रोडवर ऑक्टोगोनल पोल वापरून पथदिप व्यवस्था करणे.	10.00
16.	ना.पश्चिम वॉ.क्र. 58 मधील मित्रसहकार मराठा महासंघ व छ. शिवाजी मार्गदर्शन केंद्र इ. परिसरात पथदिप व्यवस्था करणे.	3.77
17.	ना.पश्चिम वॉ.क्र. 26 कृषीनगर येथे ऑक्टोगोनल पोल वापरून पथदिप व्यवस्था करणे.	4.93
18.	ना.पश्चिम सिबीएस ते कॅनाडा कॉर्नर पर्यंत पथदिप व्यवस्था करणे.	11.18
19.	नविन नाशिक वॉ.क्र.103 मधील दत्तचौक मनोज मेडीकल जवळ व विविध ठिकाणी पथदिप सोय करणे.	1.00
	एकुण अ	146.95

लेखाशिर्ष - सिग्नल विद्युतीकरण

1.	नाशिक शहरातील विविध चौकातील वाहतूक सिग्नलची देखभाल दुरुस्ती करणे.	7.00
	एकुण अ	7.00

लेखाशिर्ष - नविन कारंजे बसविणे

1.	शिवाजी उद्यान मध्ये वॉ.क्र.44 मध्ये संगीतमय कारंजा बसविणे	3.26
2.	ना.रोड वॉ.क्र.35 मधील सावरकर उद्यानात कारंजा तयार करणे	1.96

3.	पंचवटी वॉ.क्र.19 मधील गडाख हॉस्पी. समोरील उद्यानात कारंजा तयार करणे	1.59
4.	वॉ.क्र.65 वराईनगर येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेत वॉटर फॉल तयार करणे	1.73
5.	नारोड वॉ.क्र.32 सिध्देश्वर उपनगर उद्यानास कारंजा तयार करणे	5.08
6.	सातपूर वॉ.क्र. 52 श्रमिकनगर येथे विकसित होत असलेल्या उद्यानात कारंजा बसविणे	5.44
	एकुण अ	19.06

लेखाशिर्ष - आऊट डिपॉझिट

1.	नविन नाशिक प्र.क्र.52 स्वराजनगरी स.नं. 310 येथे पथदिप सोय करणे	2.00
2.	नविन नाशिक प्र.क्र.52 स्वराजनगरी स.न.310 येथे पथदिप सोय करणे.	2.00
	एकुण अ	4.00

लेखाशिर्ष - इमारत बांधणे

1.	ना.पूर्व उर्दू शिक्षा अभियाना अंतर्गत शिवाजीवाडी मनपा शाळा क्र.60 येथे खोल्या बांधणे	12.01
2.	महात्माफुले मार्केट भद्रकाली येथे स्लॉटर हाऊस ट्रीटमेंट प्लॉट बांधणे	54.05
3.	सा.वॉ.क्र.51 ग.न.193 पि.बहुला येथील ओपनस्पेस येथे कम्युनिटी हॉल बांधणे	6.82
4.	नारोड वॉ.क्र.69 मधील अमर सोसा. येथे अभ्यासिका सांस्कृतिक सभागृह बांधणे	15.00
5.	ना.पूर्व स.न.421 मध्ये उर्दू शाळा बांधणे	19.19
6.	नारोड वॉ.क्र.98 स.न. 19/1 ब विहितगांव येथील खुल्या जागेत व्यायामशाळा बांधणे	6.23
7.	नविन नाशिक सर्व शिक्षण अभियाना अंतर्गत मनपा शाळा क्र.101 वाडीचे रान साठी नऊ खोल्या बांधणे	20.91
8.	सा.वॉ.क्र.83 चुंचाळे शिवार गट नं. 103 खुल्या जागेत सामाजिक सभागृह बांधणे	10.00
9.	सातपूर विभागात वॉ.क्र.52 मधील श्रमिकनगर पि.खांब शिवार गट नं. 195 मधील खुल्या जागेत जेष्ठ नागरिकांसाठी सामाजिक सभागृह बांधणे	10.00
10.	पं.वि.वॉ.क्र.19 येथील आरक्षण क्र. 432 स.न.3 मध्ये विभागीय कार्यालय इमारतीचे बांधकाम करणे	488.59
11.	नारोड वि.तील वॉ.क्र.73 मधील देवळाली स.न.122/3+4 येथील अभ्यासिका इमारतीचे नुतनीकरण करणे	37.57
12.	नारोड विभागातील बिटको हॉस्पिटलकरीता नुतन अद्यावत इमारत बांधणे	2000.00
13.	पंचवटी वि. नाशिक शिवारातील स.नं. 281 पै. आरक्षण क्र. 68 मध्ये फायर ब्रिगेड स्टेशन विकसित करणे	607.61
14.	ना.पूर्व वॉ.क्र.60 स.न. 1900 मौलाबाबा तालीम शाळेकडे येथे नविन जिम्नॅशियम हॉल बांधणे	30.49
15.	न.ना.वि.वॉ.क्र.93 मधुरिमा सोसा.येथील खुल्या जागेत व्यायामशाळा इमारत बांधणे	6.00
16.	नविन नाशिक वॉ.क्र.93 मधील अश्वमेघ कॉलनी स.न. 878/2 येथील खुल्या जागेत सभागृह इमारत बांधणे	3.00
17.	नारोड वॉ.क्र.96 मनपा मालकीच्या जागेत अभ्यासिका वाचनालय बांधणे	5.00
18.	न.ना.वॉ.क्र.107 सिडको योजना क्र.6 मधील एचआयजी बिल्डींग नं.13 मधील मागील मोकळ्या जागेमध्ये जेष्ठ नागरिक मार्गदर्शक केंद्र बांधणे व कॉक्रीट करणे	20.00
19.	ना.पूर्व वि. वॉ.क्र.42 मधील दरबाररोड येथील शौचालयालगत बहुउद्देशिय हॉल बांधणे	12.68
20.	सातपूर वॉ.क्र.24 आनंदवल्ली शिवार ग.क्र.1/1ब भाग खुल्या जागेत संरक्षक भिंत बांधणे	10.00
21.	न.ना. वॉ.क्र.93 मधील सिमेंस कॉलनी येथील खुल्या जागेत व्यायामशाळा इमारत बांधणे	5.00
22.	ना.पूर्व वॉ.क्र.61 मधील बुरुडगल्ली येथे हजेरी शेड बांधणे	7.89
23.	नारोड प्रभाग नवीन कार्यालय आतील व बाहेरील विद्युतीकरण करणे.	1.00
	एकुण अ	3389.04

लेखाशिर्ष - रस्ते बांधणे

1.	नारोड विभागातील वालदेवी पुलापासून मनपा हद्दीपर्यंतचा रस्ता विकसित करणे (आयआरडीपी)	126.20

2.	ना.पूर्व वॉ.क्र.41 मधील गुमशाहबाबा दर्गा मयुर टॅक्टर पर्यंत रस्ता रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	9.00
3.	ना.पूर्व वॉ.क्र.62 मधील सारडा सर्कल द्वारका सर्कल रस्ता रिसरफेसिंग करणे	9.10
4.	ना.वि.वॉ.क्र.44 मधील दामोदररोड बादशाही लॉज अब्दुल हमीद चौकापर्यंत रस्ता काँक्रीट करणे	50.26
5.	पंचवटी वि. दिंडोरी नाक ते पेठफाटा ते रामवाडी पर्यंतचा जुना आग्रारोड काँक्रीट करणे	169.64
6.	न.ना. वॉ.क्र.91 मधील इंदिरागांधी झोपडपट्टी ते शिंप कोनाव सोसा. रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे व रस्त्यालगत पाथवे तयार करणे	10.00
7.	न.ना.वि.तील वॉ.क्र.85 मधील पावसाळी गटार योजने अंतर्गत तोडण्यात आलेल्या डांबरी रस्त्याची दुरुस्ती मजबुतीकरण करणे	29.00
8.	ना.रोड वॉ.क्र.74 मधील मायको कॉलनी पि.गांव कॉलनी कलंत्री निवास चव्हाण मळा के.जे.मेहता मार्ग तसेच दत्तमंदिर रस्ता चव्हाण मळा पावेतो रस्त्याचे डांबरीकरण करून सुशोभीकरण करणे	100.00
9.	न.ना.वि.वॉ.क्र.91 मधील स्वामी समर्थ केंद्र परिसर सप्तशृंगी मंदिर चौक,गणेशचौक मंदिर सोसा. व इंदिरागांधी झोपडपट्टी भागातील रस्त्याचे काँक्रीट करणे	10.00
10.	ना.पूर्व वॉ.क्र.65 मधील निसर्ग कॉलनी एमएसईबी कॉलनी व इतर खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे	30.00
11.	ना.रोड विभागात नारायण बापू चौक जेलरोड पर्यंत सायखेडारोड आयआरडीपी अंतर्गत विकसित करणे	50.00
12.	सातपुर विभाग वॉ.क्र.49 मधील पाईप लाईन रोड कॅनॉल परफेक्ट कंपनी पर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	33.00
13.	ना.रोड वॉ.क्र.97 मधील रेल्वे लाईन स.न. 246 मधून जाणाऱ्या 18 मी डीपी रस्त्याने खडीकरण करणे	30.00
14.	प.वि. वॉ.क्र.15 मधील डेंटल कॉलेज वन सोसा. सहजीवन सोसा. शनिमंदिर गणेशवाडी परिसरा जवळील रस्ते सिमेंट काँक्रीट करणे	51.14
15.	ना.रोड वॉ.क्र.70 मधील जुना चेहडी,माडसांगवी,ताजनपुरे,गोडसे,अस्वले इ. विविध भागातील रस्ते रिसरफेसिंग करणे व जुना चेहडी,माडसांगवी,देवळाली रोड खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	52.00
16.	न.ना.वॉ.क्र.89 मधील सावित्रीबाई फुले,दुर्गा उद्यान औदुंबर स्टॉप दत्त,कालिका मंदिर इ. भागातील मुख्य रस्ते डांबरीकरण करून साईडपट्टीस पेव्हर ब्लॉक करणे	60.00
17.	पंचवटी वॉ.क्र.13 मधील डावातट कालवा औरंगाबाद रोड पावेतोचा रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करणे	118.64
18.	वॉ.क्र.13 मध्ये दसक पंचक 18 मी शिवरोड शनिमंदिर पासून राजराजेश्वरी कार्यालय सायखेडारोड पर्यंत विकसित करणे	118.00
19.	नाशिक मनपा हद्दीतील डीपी रस्त्याचे सर्वेक्षण डिमार्केशन व इतर विभागाची अनुषंगिक कामे करणे	50.00
20.	नविन नाशिक वॉ.क्र.103 मधील विजयनगर राणा प्रताप चौक पर्यंतच्या रस्त्याचे खडीकरणासह रुंदीकरण डांबरीकरण करणे विकसित करणे	50.64
21.	नाशिक पश्चिम वॉ.क्र.59 एनडी पटेल रोडचे आरएमसी पध्दतीने काँक्रीटींग करणे	108.00
22.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.37 मधील रामदास स्वामी नगर लेन नं 2 चाररस्ता काँक्रीटींगकरणे करणे	33.58
23.	ना.पूर्व वॉ.क्र.31 मधील प्रसन्ना कॉलनी माणिकशानगर जवळील अंतर्गत कॉलनी रस्ते काँक्रीटींग करणे	11.11
24.	नविन नाशिक विभागातील दिव्या ऍडलॅब थिएटर पवननगर स्टेडियम नगर पावेतो काँक्रीटीकरण करणे	200.00
25.	ना.रोड वॉ.क्र.99 मधील वडनेर गावठाण मरिमाता मंदिर पावेतोचा रस्ता करिता रिटेनिंग वॉल बांधणे	21.85
26.	ना.पूर्व वॉ.क्र.77 मधील नवकार राजसारथी सोसा. 9 मी रस्त्याचे रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	115.96

27.	ना.पूर्व वॉ.क्र.62 मधील फाळकेरोड आयडीबीआय बँक पर्यंत रस्त्याचे ट्रिमिक्स काँक्रीट करणे	111.36
28.	ना.पूर्व वॉ.क्र.61 मधील आझाद चौक काजीपुरा पोलीसचौकी पर्यंत गटार दुरुस्ती करून रस्ता काँक्रीट करणे	21.72
29.	नाशिक मनपा प्रबोधनकार ठाकरे उद्यान आसाराम बापू पुलापर्यंत रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करणे	57.00
30.	सा.वि.वॉ.क्र.50 सातपुर एमआयडीसी एच व एफ झोन मधील रस्ते रिसरफेसिंग करणे	114.73
31.	नविन नाशिक वॉ.क्र.107 पावसाळी गटार योजनेअंतर्गत तोडण्यात आलेल्या रस्त्याची दुरुस्ती करणे	48.00
32.	नारोड वॉ.क्र.99 मधील स्वा.सावरकर मार्ग संभाजीचौक पासून ते विहितगांव वडनेररोड गावातील चौकापर्यंत रस्ता डांबरी व अस्तरीकरण करणे	22.82
33.	नारोड वालदेवी नदीपासून ते मनपा हद्दी पर्यंत लॅमरोड रस्ता डांबरीकरण करणे	266.18
34.	नाशिक पश्चिम वॉ.क्र.47 शरणपुर लिकरोडचे शरणपुर पोलीसचौकी ते कॅनडा कॉर्नर पावेतो डांबरीकरण व अस्तरीकरण करणे	150.54
35.	नारोड वॉ.क्र.94 आडकेनगर 1,2,3 मधील रस्ते डांबरीकरण करणे	10.00
36.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.40 मधील पाटीदार भवन ते पुर्णिमा बसस्टॉप व वृंदावन कॉलनी अंतर्गत रस्ते रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	35.00
37.	न.ना.वॉ.क्र.93 मधील छत्रपती चौक गुरुगोविंदसिंग कॉलेज पावेतो रस्ता डांबरीकरण करणे	59.00
38.	नाशिक वि.वॉ.क्र.65 मधील कल्पतरुनगर अशोकामार्ग येथील रस्ते रिसरफेसिंग करणे	40.00
39.	सातपुर वि.वॉ.क्र.53 मधील इच्छामणी गणेशमंदिर व जोगेश्वरी किराणा स्टोअर्स परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	9.37
40.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.62 मधील गुरुद्वारारोड ट्रिमिक्स काँक्रीट करणे	134.20
41.	सातपुर वि.वॉ.क्र.25 गंगापुररोड ते कॅनॉलरोड पाईप लाईन रोडचे रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	85.73
42.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.65 मधील वडाळारोड 18 डीपी चे शिवाजीवाडी स्लम ते वडाळा चौफुली पर्यंत रुंदीकरण,खडीकरण,डांबरीकरण करणे	190.00
43.	सातपुर वि.वॉ.क्र.53 मधील संभाजीनगर येथील रस्ते डांबरीकरण करणे	82.23
44.	ना.पूर्व वॉ.क्र.76 मधील विविध ठिकाणचे खडीकरण केलेले रस्ते डांबरीकरण करणे	50.00
45.	नविन नाशिक वॉ.क्र.101 पाथर्डीफाटा परिसरातील प्रशांतनगर,आनंदनगर,दामोदरनगर,मुरलीधरनगर भागातील खडीकरण रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	20.00
46.	पंचवटी वॉ.क्र.3 अक्षर पॅलेस निर्मल तुलसी,स्मृती वंदन,सुककर्ता,राजमाता संतोष म्हाडा स्कीम इ. रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	50.00
47.	नविन नाशिक वॉ.क्र.80 मधील आयटीआय ते अंबड लिकरोड वरील हनुमान मंदिर ते मुरारीनगर पर्यंतचा 18 मीडीपी रस्ता खडीकरण करून विकसित करणे	50.00
48.	पंचवटी वि. जुना जकातनाका ते मनपा हद्दीपर्यंत पेठरोडचा खराब झालेल्या भागाचे अस्तरीकरण करणे	20.00
49.	प.वि.वॉ.क्र.12 उर्वरीत विभागाच्या परिसरात सोसा. रेणुका निवास,हनुमाननगर वसंतराव सोसा. गोरक्षनाथ आश्रम परिसरातील विविध ठिकाणचे रस्ते डांबरीकरण करणे	36.35
50.	पंचवटी विभाग वॉ.क्र.15 मधील टकलेनगर उद्यान परिसरातील रस्ते काँक्रीट करणे	131.14
51.	नारोड वॉ.क्र.33 व 34 मधून जाणारा 30 मी.रुंदीचा रस्ता आयआरडीपी नुसार रस्ता विकसित करणे राजराजेश्वरी पिपळपट्टी रोड पर्यंत	312.00
52.	पं.वि.वॉ.क्र.21 मधील वायजंक्शन चैतन्य बेकरीपर्यंत रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	717.00
53.	ना.पु.वॉ.क्र.40 मधील काठेनगर परिसरातील रस्ते रुंदीकरण करून त्या भागावर डांबरीकरण करणे	15.00
54.	वॉ.क्र.89 मधील सावरकरचौक शॉपिंग समोरील तिरुपती सलुन सिध्दी विनायक उद्यान व मॉडर्न शाळे समोरील रस्त्याचे डांबरीकरण साईडपट्टीस पेव्हर ब्लॉक बसविणे	24.65
55.	ना.प.वि.वॉ.क्र.58 मधील संभाजीचौक दोंडे पुलापर्यंत डीपी रस्ता खडीकरण डांबरीकरण	13.91

	दुभाजक इ. करणे	
56.	ना.रोड वॉ.क्र.33 मध्ये आयोध्या नगर,कृष्णानगर,महालक्ष्मीनगर,जनार्दन नगर,सायलीनगर येथील रस्ते खडीकरण डांबरीकरण पेव्हर ब्लॉक बसविणे	270.00
57.	ना.पू.वॉ.क्र.76 मधील विविध ठिकाणची मुख्य कॉलनी रस्त्याचे रुंदीकरण खडीकरण व डांबरीकरण करणे	30.00
58.	सा.वॉ.क्र.81 मधील खडीकरण झालेल्या विविध रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	30.00
59.	नविन नाशिक वॉ.क्र.100 मधील ज्युपिटर हॉटेल पानिनि सोसा.लोटस हाऊस हॉटेल सेव्हन हेवन पर्यंत व इतर रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	61.79
60.	न.ना. वॉ.क्र. 100 मधील पि.गाव फाटा पि.गांव खांब वडनेरगेट वरील जाधव वस्ती पर्यंत मारुती मंदिर स्मशानभूमी दशक्रीया विधी हॉलपर्यंत रस्त्याच्या रुंदीकरणाची डांबरीकरण करणे	82.84
61.	प.वि.वॉ.क्र.4 मधील 146/2 पै.148 ग.न.506 1518 ध्ये रस्ते डांबरीकरण करणे	40.76
62.	ना.रोड वॉ.क्र.36 मध्ये नारायण बापू चौक दसक टाकळी शिवपर्यंत सायखेडारोड आयआरडीपी पध्दतीनुसार रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	200.00
63.	ना.रोड वॉ.क्र.34 मधील ज्ञानेश्वरनगर,ओमनगर,मराठानगर,विद्युतनगर भागातील रस्त्याचे रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	100.00
64.	सातपुर वि.वॉ.क्र.83 मधील चुंचाळे गांव येथील रस्ते काँक्रीट करणे	35.00
65.	नविन नाशिक वॉ.क्र.89 मधील विविध ठिकाणी पाथवे काँक्रीट करणे	8.00
66.	ना.पूर्व वॉ.क्र.63 मधील नासर्डी नदी लगत डावा बाजूस मुंबई आग्रारोड पासून आरसीसी संरक्षक भिंत बांधणे	36.79
67.	ना.पूर्व वॉ.क्र.31 मधील जयशंकर मंगल कार्यालय चौफुली लक्ष्मी नारायण मंदिर पुलापर्यंत तपोवन रोड रुंदीकरण व खडीकरण करणे	22.60
68.	ना.पूर्व वॉ.क्र.64 मधील शिवाजीवाडी व भारतनगर मधील पूर्व पश्चिम 30 मी डीपी रोडचे उर्वरीत भागांचे खडीकरण करणे	22.94
69.	नविन नाशिक वॉ.क्र.84 मधील मुरारीनगर गोदामार्ग सोसा. गुलमोहोर कॉलनी महालक्ष्मी नगर,रामकृष्णनगर परिसरातील रस्त्याचे रिसरफेसिंग करणे	90.00
70.	ना.रोड वॉ.क्र.73 मधील विविध कॉलनी रस्त्याचे कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे	15.00
71.	नवीन नाशिक वि.वॉ.क्र.102 व 107 मधील अंबड पोलिस स्टेशन ते राजे संभाजी स्टेडियम या मुख्य रस्त्याचे अस्तरीकरण / डांबरीकरण करणे.	126.83
72.	सातपुर वि.वॉ.क्र.25 पाईप लाईन रोड ते व्हिसडम हायस्कूल समोरील 15.00 मी डी.पी.रोड रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे.	71.43
73.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.65 अशोका मार्ग 30 मी. डी.पी. रस्ता (वडाळा रोड 18 मी. डी.पी रोड विजय ममता राजसारथी 30 मी डी.पी. रस्ता) खडीकरण व मजबुतीकरण करणे.	26.52
74.	पंचवटी वि.वॉ.क्र.7 मधील विद्यानगर स्वामी नगर इ. परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणे	58.52
75.	पंचवटी वॉ.क्र.15 मधील काटयामारुती चौक ते देवी चौक पर्यंतचा रस्ता काँक्रीटीकरण करणे.	62.11
76.	पंचवटी वॉ.क्र.5 मधील शिवकृपानगर ते रासबिहारी रस्त्यापर्यंत 18 मी डी.पी.रोड डांबरीकरण करणे.	20.00
77.	पंचवटी वॉ.क्र.14 मधील केवडीबन भागातील रस्ते डांबरीकरण करणे.	20.00
78.	सातपुर वॉ.क्र.52 श्रमिकनगर मुख्य रस्ता 30 मी डी.पी.रोड ते महादेव मंदिर दरम्यान डांबरीकरण करणे.	20.00
79.	ना.रोड वि.वॉ.क्र.74 मधील दत्तमंदिर चौक ते अंगारिका सोसा. पावेतो दत्तमंदिर रोडचे डांबरीकरण करून सुशोभीकरण करणे.	10.00
80.	पंचवटी वॉ.क्र.14 मधील त्रिमुर्तीनगर परिसरातील रस्ते काँक्रीट करणे.	19.08
81.	ना.पूर्व वॉ.क्र.62 मधील सारडा सर्कल मदिनाचौक पर्यंत पाथवे तयार करणे	15.48
82.	नाशिक प वॉ.क्र.27 मधील जुना गंगापुर नाक्यावरील चोपडा लॉन्स मागील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	5.96
83.	ना.पू.वॉ.क्र.42 मधील टिकापुरी मस्जिद रोड येथे गायकवाड सदन ते म्हेसवाला वाडयापर्यंत	3.32

	गटार साफसफाई करून रस्ता काँक्रीट करणे	
84.	नविन नाशिक वॉ.क्र.90 सर्व्हीस रस्ता ते भुजबळ फार्म पावेतोचा रस्ता काँक्रीट करणे	35.63
85.	ना.रोड वॉ.क्र.36 मध्ये गोदावरी सोसा. नं. 192 कृष्णनगर सप्तशृंगी येथील रस्ते रुंद करून फुटपाथ बांधणे व सुशोभिकरण करणे	24.81
86.	ना.प.वि.वॉ.क्र.27 मधील जुना गंगापूर नाक्यावरील केतन सोसा. समोरील रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	2.55
87.	ना.पूर्व वॉ.क्र.31 मधील मुंबईनाका महामार्ग तपोवनरोड पर्यंत तिगरानिया रोड लगतच्या आईस फॅक्टरी रस्ता रिसरफेसिंग करणे	30.00
88.	ना.पूर्व वॉ.क्र.61 मधील चौक मंडई कारंजा,महात्मा फुले,राजवाडा मुख्य रस्ता शिरसाठ हॉटेल,आझाद चौकापर्यंतचे रस्त्याचे साईडपट्टी पेव्हर ब्लॉक करणे	49.15
89.	नविन नाशिक वि. वॉ.क्र.101 मधील प्रशांतनगर,स्वामी समर्थनगर व आनंदनगर परिसरातील खडीच्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	20.00
90.	ना.रोड वि.वॉ.क्र.98 सौभाग्यनगर व हगवणे वस्ती परीसरातील अस्तित्वातील डांबरीकरण रस्ते रिसरफेसिंग करणे	50.00
91.	पं.वि.वॉ.क्र.1 मधील कै.किशोर सूर्यवंशी मार्गाचे रुंदीकरण करणे	20.00
92.	ना.पूर्व वॉ.क्र.65 स.न.9/1-8 मधील निसर्ग कॉलनी येथे कम्पाऊंड वॉल पाथवे ओटा तयार करून सुशोभिकरण करणे	5.00
93.	ना.पूर्व वॉ.क्र.38 मधील पी ऍन्ड टी ऑफीस समोरील रस्त्यालगत पाथवे तयार करणे	12.53
94.	ना.रोड वॉ.क्र.74 मधील ना.पुणारोड पासून तरणतलाव पर्यंतच्या 12 मीडीपी रस्त्याच्या साईडपट्टीला पेव्हर ब्लॉक बसविणे	11.52
95.	ना.पूर्व विभागातील वॉ.क्र.43 मधील त्रंबक पोलिस चौकी जुने मार्केट पर्यंत गटार साफ करून रस्ता काँक्रीट करणे	10.00
96.	ना.वॉ.क्र.38 मधील महाराष्ट्र बँक उपनगर रस्त्यालगत पेव्हर ब्लॉक बसविणे	3.74
97.	ना.पूर्व वॉ.क्र.43 मधील मुलतानपुरा मुख्य रस्ता गटार दुरुस्ती करून रस्ता काँक्रीट करणे	35.36
98.	ना.रोड वॉ.क्र.97 मधील रेल्वे गेट आईमाऊली चौकापर्यंत रस्त्याच्या साईडपट्ट्या मजबुतीकरण करणे	23.00
99.	ना.पूर्व वॉ.क्र.43 मधील संत नामदेव रोड काँक्रीटींग व गटार दुरुस्ती करणे	13.76
100.	सा.वॉ.क्र.24 आनंदवल्ली दरगाह समोर पेव्हींग ब्लॉक बसविणे	1.91
101.	नविन नाशिक वॉ.क्र.89 मध्ये जिव्हाळा संकुल राणाप्रताप चौक ते एसटीपी सेंटर पर्यंत द्भाजकाची उंची वाढवून ग्निल बसविणे	10.00
102.	ना.रोड वॉ.क्र.33 मध्ये आयोध्यानगर कृष्णानगर महालक्ष्मीनगर जनार्दन नगर,सरस्वती नगर येथील रस्ते दुरुस्त करून डांबरीकरण करणे	152.04
103.	ना.पूर्व वॉ.क्र.92 मधील राणेनगर पोलिस कॉलनी साई पॅलेस मागे स्वामी समर्थ सेवा केंद्र जवळील मुख्य रस्ते रुंदीकरण करणे	5.00
104.	नाशिक पूर्व वि.वॉ.क्र.60 मधील अब्दुल हमीद चौक दुध बाजार ते सारडा सर्कल पर्यंत रस्ता काँक्रीटीकरण करणे	120.67
105.	ना.रोड वॉ.क्र.36 मध्ये चंपानगरी व सप्तशृंगीनगर रस्ते रुंदीकरण,खडीकरण,डांबरीकरण पेव्हर ब्लॉक बसवून सुशोभिकरण करणे	76.45
106.	पंचवटी वॉ.क्र.13 मधील नविन प्र.क्र.21 श्रीरामनगर व कोणार्कनगर परिसरातील रस्ते डांबरीकरण करणे	67.46
107.	सातपुर नविन प्र.क्र.50 (जुना वॉ.क्र.83) मधील म्हाडा अंबडलिकरोड दरम्यान 18 मी.डी.पी.रोडचे उर्वरीत खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	50.00
108.	सातपुर नविन प्र.क्र.18 जुना वॉ.क्र.53 गायत्री कॉलनी अष्टविनायक कॉलनी रस्त्याचे खडीकरण डांबरीकरण करणे	75.90
109.	पंचवटी वि.प्र.क्र.7 (जुना वॉ.क्र.21) वाय जंक्शन रामवाडी कॉर्नर पर्यंतचा रस्ता रुंदीकरण करून डांबरीकरण करणे	230.23
110.	ना.रोड नविन प्र.क्र.61 जुना वॉ.क्र.99 मधील स्वा. सावरकर मार्ग स.नं. 32 मधील 12 मी रुंदीचा डीपी रस्ता खडीकरण करणे	5.18
111.	ना.पूर्व नविन प्र.क्र.29 (जुना वॉ.क्र.30) चौक शितळादेवी मंदिरापर्यंत उताराचा रस्ता गटार	7.00

	दुरुस्त करुन काँक्रीट करणे	
112.	ना.पूर्व वॉ.क्र.63 नविन प्र.क्र.39 मधील नवशक्तीचौक सर्व्हीस रोड कौटघाट पर्यंतचा रस्ता डांबरीकरण करणे	7.00
113.	ना.पूर्व नविन प्र.क्र.28 व जुना वॉ.क्र.61 मधील वझरोड लगत घ.नं.3080 घ.नं.3161 जैतमहमूद सिद्दीकी पर्यंत गटार दुरुस्ती करुन रस्ता काँक्रीट करणे	3.46
114.	नाशिक प्र.क्र.46 अचानक चौक जेबी-2 जेबी-3 सोक्टर रस्त्याचे काँक्रीटीकरण करणे	21.87
115.	नाशिक प्र.क्र.15 चव्हाण कॉलनीतील 9 मी रस्ता खडीकरण करणे	13.00
	एकुण अ	7224.24

लेखाशिर्ष - संडास मुता-या बांधणे

1.	मनपा क्षेत्रात विविध ठिकाणी सुलभ शौचालय बांधणे	24.81
2.	पंचवटी विभाग भोर वाडया लगत सुलभ शौचालय बांधणे	29.01
3.	मनपा हद्दीत विविध ठिकाणी सुलभ शौचालय बांधणे	50.00
4.	ना.पु.वॉ.क्र.62 चौकमंडई येथे 10 सिटचे सुलभ शौचालय बांधणे	10.95
5.	सा.वॉ.क्र.25 गंगापुरगांव गोदावरीनगर येथे सार्व.शौचालय बांधणे	25.15
6.	ना.पश्चिम वि. वॉ.क्र.29 म्हसळ टेक येथे सुलभ शौचालय बांधणे	12.86
7.	ना.पूर्व विभागातील सर्व शिक्षा अभियान अंतर्गत मनपा शाळा मध्ये मुले व मुली साठी स्वच्छता गृह बांधणे व पिण्याची व्यवस्था करणे	25.34
8.	सातपुर विभागातील सार्व. शिक्षा अभियान अंतर्गत मनपा शाळामध्ये मुले व मुलीसाठी स्वच्छता गृह बांधणे व पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था करणे	39.67
9.	नविन नाशिक सार्व.शिक्षा अभियानांतर्गत शाळामध्ये मुले व मुली साठी स्वच्छतागृह बांधणे व पिण्याला पाण्याची व्यवस्था करणे	6.37
10.	पंचवटी विभाग वॉ.क्र.21 तळेनगर येथे जुने शौचालय तोडून नविन बांधणे	10.70
11.	ना.रोड वि. प्र.क्र.35 मधील प्रकाश आंबेडकर नगर झोपडपट्टी येथे दोन मजली सुलभ शौचालय बांधणे	36.37
12.	ना.रोड वि. नविन प्र.क्र.34 मधील श्रमिकनगर झोपडपट्टी भागात चेहडीगांव जकात नाक्या जवळील पुणा हायवे लगत जुने 10 शीटचे शौचालय तोडून नविन 10 शीटचे सुलभ शौचालय बांधणे	12.13
13.	ना.रोड प्र.क्र.35 मधील श्रमिकनगर झोपडपट्टी सेट्रलजेल लगत जेलरोड येथे दोन मजली सुलभ शौचालय बांधणे	36.37
14.	ना.रोड प्र.क्र.35 मधील श्रमिकनगर झोपडपट्टी येथे दोन मजली सुलभ शौचालय बांधणे	36.37
	एकुण अ	356.100

लेखाशिर्ष - पुल व सांडवे बांधणे

1.	पंचवटी वॉ.क्र.11 मधील हिरावाडी रोड गोदावरी डावा तट कालव्यावरील अस्तित्वातील कल्हर्टचे रुंदीकरण करणे	16.92
2.	ना.रोड विभाग चेहडी बंधारा येथे दारणा नदीच्या डाव्या तिरावर रिटेनिंग वॉल बांधणे.	22.35
	एकुण अ	39.27

लेखाशिर्ष - स्मशान सुधारणे

1.	प.वॉ.क्र.1 मधील मखमलाबाद स्मशानभूमी विकसित करणे अंतर्गत दशक्रीया विधी शेड वॉचमन कॅन्टीन व इतर अनुषंगिक कामे करणे	10.00
2.	ना.रोड वॉ.क्र.96 मध्ये देवळाली गाव अमरधाम येथे बैठक व्यवस्था करणे	8.56
3.	ना.पूर्व वॉ.क्र.62 जहांगिर कब्रस्तानच्या दक्षिणेस बाजूस उर्वरीत संरक्षक भिंत बांधणे	31.06
4.	नविन ना.वॉ.क्र.80 कामठवाडे स्मशानभूमी येथे वॉचमन क्वार्टर पाण्याची आरसीसी टाकी व बेडची संख्या वाढविणे	34.86
5.	न.ना.विभागातील वॉ.क्र.103 मधील मोरवाडी स्मशानभूमी सुधारणा करणे अंतर्गत स्मशान शेड कार्यालय पाण्याची टाकी स्वच्छतागृह बांधणे	99.88

6.	पंचवटी वॉ.क्र.20 मधील उदय कॉलनी येथील मोकळ्या जागेत चे.फे.व आरसीसी संरक्षक भिंत बांधणे	11.49
7.	नारोड विभागातील वॉ.क्र.96 प्र.क्र.60 मधील दशक्रीया विधी शेड जवळ हॉल बांधणे	27.42
	एकुण अ	223.27

लेखाशिश - क्रीडांगण तयार करणे

1.	सातपुर विभाग पिंपळगाव खांब येथे दशक्रीया विधी करिता घाट बांधणे	2.52
2.	पंचवटी वॉ.क्र.8 मधील पेठरोड कुमावतनगर पर्यंत जॉगिंग ट्रॅक दुरुस्त करणे व स्टोन पिंचिंग करणे	4.49
3.	नारोड वॉ.क्र.75 मधील जेतवननगर नर्सरीतील जॉगिंग ट्रॅकची लांबी काढणे व चे.फे.दुरुस्ती करणे	5.60
4.	सातपुर वॉ.क्र.82 मधील स.न.485/2 जोशी होम समोरील खुल्या जागेत चे.फे.करणे व जॉगिंग ट्रॅक तयार करणे	4.33
5.	नविन नाशिक वॉ.क्र.104 मधील महाकाली चौक येथील कम्पाऊंड वॉलची उंची वाढविणे व मैदान लेवलींग करणे	6.00
	एकुण अ	22.94

लेखाशिश - पुतळे व स्मारके उभारणे

1.	नारोड वि.वॉ.क्र.32 मधील आगर टाकळी येथे डॉ.बाबासाहेब यांचा ब्राँझ धातुचा पुर्णाकृती पुतळा बसविणे	5.00
2.	ना.वि.वॉ.क्र.61 मोठा राजवाडा येथे अस्तित्वात असलेल्या डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळ्याचे जागी नविन डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर यांचा पुर्णाकृती पुतळा उभारणे	5.20
3.	नारोड वॉ.क्र.32 मधील आगरटाकळी सायखेडारोड लगत महात्मा ज्योतिबा फुले यांचा पुर्णाकृती पुतळा बसविणे	5.00
4.	ना.पूर्व वॉ.क्र.61 मधील मोठा राजवाडा येथील डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळ्यामागे डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर यांच्या जिवनावरील फैतहाफिस प्रसंगाचे भिंत शिल्प बसविणे	12.54
5.	सा.वॉ.क्र.55 मधील सातपुर राजवाडा येथे डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा बसविणे	7.00
6.	ना.प.विभागातील जुन्या पंपीग सरोनच्या जागेतील इतिपर्यंत लागणारी शिल्प मयुरच्या पेंटींग फर्निचर व इतर कलात्मक करणे	5.00
7.	ना.प.विभागातील जुन्या पंपीग स्टेशनच्या जागेतील नाशिक चा इतिहास शिव मयुरास पेंटींग फर्निचर व इतर आवश्यक कामे करणे	10.00
8.	ना.प.वि.वॉ.क्र.22 मधील जुना पंपाग स्टेशनच्या जागेतील नाशिक इतिहास संग्रहालय नाशिकचा इतिहास सांगवी शिल्प मयुर फर्निचर करणे	7.00
9.	ना.प.विभागातील वॉ.क्र.22 मधील जुन्या स्टेशन जागेतील नाशिक इतिहास मुख्य पेंटींग फर्निचर करणे	18.67
10.	नाशिक पु. वॉ.क्र.32 आगरटाकळी येथील डॉ.आंबेडकर यांचा पुतळाकरिता चबुतरा बांधणे	3.00
11.	नविन नाशिक वॉ.क्र.107 पाथर्डीफाटा चौकातील मनपाच्या जागेत भारतरत्न डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर यांचा पुर्णाकृती पुतळा उभारणे	20.72
12.	नारोड वॉ.क्र.72 पोस्ट ऑफीस जवळील शिव छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळ्या भोवती सुशोभिकरण करणे	23.37
13.	न.नाशिक वॉ.क्र.84 डीजीपीनगर क्र.2 माऊली लॉन्स जवळील चौकात छ.शिवाजी महाराज संत तुकाराम महाराज यांचे शिल्प उभारणे	7.00
	एकुण अ	129.500

लेखाशिश - विशेष अनुदान

1.	नाशिक गोल्फ क्लब येथील स.न.625 मध्ये सिटी हेल्थ क्लब बांधणे	37.99
	एकुण अ	37.99

लेखाशिश - उद्यान विकास

1.	गोदापार्क प्रकल्प अंतर्गत उद्यान व वृक्षविषयक लागवड करणे	96.35
2.	मनपा शिवाजी उद्यानात मिनी ट्रेन बसविणे	7.19
3.	प.वॉ.क्र.8 स.न.83 शिंदेनगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	0.50
4.	न.ना.वॉ.क्र.57 मधील खुटवडनगर येथे नक्षत्र उद्यान तयार करणे	61.17
5.	सातपुर वॉ.क्र.25 स.न.36/1 बळवंतनगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे व 1 वर्ष मोफत देखभाल करणे	0.30
6.	शिवाजी उद्यानामध्ये मिनी ट्रेन करीता नागरिक व लहान मुलांचे सुरक्षिततेच्या दृष्टीने रेलींग बसविणे	3.50
7.	नविन ना.वॉ.क्र.79 इंद्रनगरी पद्मदर्शन अपार्टमेंट समोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	0.88
8.	ना.पूर्व वॉ.क्र.65 कल्पतरु सोसा.येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	4.54
9.	सातपुर वॉ.क्र.54 स.न.489 निळकंठेश्वरनगर येथे उद्यान विकसित करणे	6.73
10.	नारोड वॉ.क्र.98 मधील चोरडीया चोपडानगर उद्यान विकसित करणे	1.40
11.	ना.पूर्व वॉ.क्र.91 मधील स.न.882 राजीवनगर येथील उद्यान विकसित करणे	35.35
12.	ना.पूर्व वॉ.क्र.40 मधील गणेशनगर उद्यान देखभाली देणे	2.00
13.	ना.पूर्व वॉ.क्र.40 मधील द्वारका सोसा. येथील उद्यान देखभाल करणे	2.00
14.	मनपा क्षेत्रात विविध उद्यानामागे विंधन विहिरी होउन त्यावर विद्युत पंप बसविणे व पा.पु.सोय करणे	76.45
15.	पं.वि.वॉ.क्र.11 विविध उद्यानात बोअरवेल करून त्यावर विद्युत पंप बसविणे	8.29
16.	नविन नाशिक वॉ.क्र.108 मधील दत्तनगर येथील कम्पाऊंड केलेल्या खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	2.07
17.	नविन नाशिक वॉ.क्र.93 मधील सोनल अपा.येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	13.91
18.	नविन नाशिक वॉ.क्र.80 स.न.29/2/1 वावरेनगर नगर कामठावाडा येथे खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	5.00
19.	पंचवटी विभागातील वॉ.क्र.15 मधील स.न.311 टाळकुटे पुल गाडगे महाराज पुल दरम्यान संरक्षण भिंत बांधणे	38.00
20.	वॉ.क्र.89 म.फुले सभागृह उद्यान नुतनीकरण करणे	7.00
21.	पंचवटी वॉ.क्र.5 मधील स.न. 170/2 पदश्री बंगल्या शेजारील भगवतीनगर गुंजाळबाबा,हिरावाडी येथे उद्यान विकसित करणे	1.00
22.	नारोड वॉ.क्र.34 मधील वाघेश्वरीनगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	29.70
23.	पंचवटी वॉ.क्र.7 मधील स.न.452/1/ए-1 मखमलाबाद शिवार विद्यानगर येथील मोकळ्या जागेत उद्यान विषयक कामे करणे	1.74
24.	सिडको वॉ.क्र.84 स.न. 220 पै. मुरारीनगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	0.49
25.	सिडको वॉ.क्र.107 मधील अश्विननगर येथील स्वाध्याय केंद्र येथे उद्यान विषयक कामे करणे	1.00
26.	ना.पूर्व वॉ.क्र.40 मधील स.न. 451 अनुसयानगर येथे उद्यान विकसित करणे	3.13
27.	नारोड वॉ.क्र.75 मधील औरंगाबाद सोसा. येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	13.39
28.	नारोड वॉ.क्र.75 मधील लोबो अपा. समोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	2.12
29.	न.ना.वॉ.क्र.89 निसर्ग सोसा. स.न.970/1/4 खुल्या जागेस संरक्षक भिंत बांधणे	2.00
30.	नारोड वॉ.क्र.73 मधील रोजा कॉलनी समोरील गणेशमंदिर उद्यानात कर्बिग बसविणे सुशोभिकरणाची कामे करणे	1.99
31.	नारोड वॉ.क्र.70 मधील चेहडी मलनिस्सारण केंद्र एसटीपी येथील जागेत सुशोभिकरण करणे	33.56
32.	ना.पूर्व वॉ.क्र.77मधील इंदिरानगर जॉगिंग ट्रॅक जवळील उद्यान विकसित करणे	23.18
33.	नारोड वॉ.क्र.73 मधील लोकमान्यनगर उद्यान नुतनीकरण फार्मा अंतर्गत सुशोभिकरणाची कामे करणे	23.08

34.	वॉ.क्र.107 स्वा.सातपुर हॉल अश्विन सेक्टर सिंहस्थ नगर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	1.00
35.	पंचवटी वॉ.क्र.21 मधील स.न. 15/1 अ.1+2+4 चौधरी मळा शिंदे बंगला समोर उद्यान विकसित करणे	0.30
36.	सातपुर वॉ.क्र.52 मधील ग.नं. 207 राधाकृष्ण मंदिरासमोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	14.38
37.	सातपुर विभागातील वॉ.क्र.51 मधील ग.न. 8 येथील दुरुदत्तमंदिरा समोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	2.00
38.	ना.रोड वॉ.क्र.32 मधील स.नं. 61+8+9अ 62+17+2+3 येथील उद्यान विकसित करणे	16.39
39.	ना.रोड वॉ.क्र.71 मधील समर्थकृपा रो हाऊस येथे उद्यान विकसित करून देखभाल करणे	7.10
40.	नविन नाशिक वॉ.क्र.85 स.न. 207/1 व 297/2+3/40 गणेश कॉलनी येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	6.00
41.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.92 मधील स.न. 201 चेतनानगर येथे उद्यान विकसित करणे	2.24
42.	ना.पूर्व वॉ.क्र.64 विनयनगर मधील सप्तशृंगी देवी मंदिर ओपन स्पेस मध्ये उद्यान विकसित करणे	7.45
43.	सातपुर वॉ.क्र.24 मधील कल्याणी नगर येथे उद्यान विकसित करून देखभाल करणे	0.95
44.	नविन नाशिक वॉ.क्र.85 स.नं.302 पै. श्रीकृष्ण मंदिर येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	3.00
45.	पंचवटी वॉ.क्र.14 स.न. 272 पार्ट मधील सभामंडपास मंदिरा समोरील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	7.88
46.	उद्यान कल्पक नाशिक यांना मनपाच्या निसर्ग शिल्प कमी पॅनलवर नेमणुक व आर्कीटेक्ट फी	1.00
47.	पंचवटी वॉ.क्र.5 मधील स.न. 192/3/5 शक्तीनगर येथील नियोजित उद्यानाच्या पाण्याची व्यवस्था करणे	9.34
48.	पंचवटी वॉ.क्र.5 मधील सरस्वती नगर उद्यानात माळी क्वॉर्टर बांधणे	4.26
49.	ना.पूर्व वॉ.क्र.65 टागोरनगर येथील स.नं. 32/1 मधील जागेत वॉल कम्पाऊंड पाथवे तयार करणे	9.39
50.	ना.रोड वि. वॉ.क्र.94 मधील आनंदनगर यशोकिर्ती पार्ट उद्यान संरक्षक भिंत दुरुस्ती करणे व रंगरंगोटी करणे	2.00
51.	पं.वि.वॉ.क्र.13 स्वामी समर्थ समृद्धी बंगल्यासमोर स.न.74/1,74/2 येथील मोकळ्या जागेत उद्यान विकसित करणे	1.00
52.	ना.रोड वॉ.क्र.66 देवळाली एसईएस क्वॉर्टर येथे उद्यान विकसित करणे	3.45
53.	ना.पूर्व वॉ.क्र.65 स.नं.9/1-8 मधील निसर्ग कॉलनी येथे कम्पाऊंड वॉल पाथवे ओटा तयार करून सुशोभिकरण करणे	7.87
54.	ना.रोड वॉ.क्र.68 मधील कैलासजी सोसा.उद्यानाची नुतनीकरण करणे	2.00
55.	ना.पूर्व वॉ.क्र.38 मधील स.न.30/6 आगरटाकळी गणपती मंदिर येथील मोकळ्या जागेत उद्यान विकसित करणे	6.03
56.	ना.प.वॉ.क्र.46 मधील कुलकर्णी कॉलनी उद्यान येथे आर्ट गॅलरी करणे	10.97
57.	ना.रोड वॉ.क्र.67 मधील कैलास सोसा. येथील उद्यान विकसित करणे	0.79
58.	पंचवटी विभागातील वॉ.क्र.12 मधील स्वामी नारायण नगर स.न. 284/1 अ मधील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	13.78
59.	पंचवटी वॉ.क्र.12 स्वामी समर्थ केंद्र विडी कामगारनगर येथे खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	0.21
60.	ना.रोड वॉ.क्र.36 मधील चैतन्यनगर येथील उद्यानात सुशोभिकरण करणे	1.99
61.	पंचवटी वॉ.क्र.7 मधील शांती नगर उद्यान देखभाल करणे	9.12
62.	वॉ.क्र.84 स.न.225 स्वामीनगर अंबड येथील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	21.56
63.	ना.पूर्व विभागातील वॉ.क्र.76 मधील स.न. 875/2ब आत्मविश्वास सोसा. मधील खुल्या जागेत उद्यान विकसित करणे	19.83
64.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.77 मधील स.नं. 854/4/अ येथील मानस सोसा. येथील मोकळ्या जागेस	5.07

	वॉल कम्पाउंड करणे	
65.	ना.रोड वॉ.क्र.71 मधील स.न. 21/एच नं. 2 चेहडी शिवार येथील मोकळ्या जागेस कम्पाउंड बांधणे	4.72
66.	ना.रोड वॉ.क्र.35 मधील तलाठी कॉलनी येथील उद्यान नुतनीकरण अंतर्गत हिरवळ लागवड करणे व देखभाल करणे	2.00
67.	ना.रोड वॉ.क्र.97 नविन प्र.क्र.57 मधील मराठा कॉलनी येथील मोकळ्या जागेत कम्पाउंड वॉल बांधणे	7.37
68.	ना.रोड वॉ.क्र.36 चैतन्यनगर उद्यान सुशोभिकरण करणे	1.99
69.	पंचवटी वॉ.क्र.7 शांतीनगर उद्यान विकसित करून देखभाल करणे	9.12
70.	जुना वॉ.क्र.52 प्र.क्र.17 स.न. 194 येथील व्यायामशाळे लगत खुल्या जागेत चैनलिक फेसिंग करणे	10.26
71.	सातपुर वॉ.क्र.52 ग.नं. 197/4 खुल्या जागेस चैनलिक फेसिंग करणे	5.96
	एकुण अ	748.78

लेखाशिर्ष - उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे

1.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.31 मधील बरखा सोसा. उद्यानात खेळणी बसविणे	4.35
2.	ना.प. वॉ.क्र.48 मधील पारिजातनगर जयमंगल सोसा. महात्मानगर उद्यानात खेळणी बसविणे	4.99
3.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.77 (प्रभाग क्रमांक 40) मधील इंदिरानगर जॉर्गींग ट्रॅकजवळील उद्यानामध्ये खेळणी व बेंचेस बसविणेबाबत	4.99
4.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.92 (प्रभाग क्रमांक 53) मधील विशाखा कॉलनी उद्यानात खेळणी बसविणे	1.78
5.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.62 (प्रभाग क्रमांक) मधील ड्रीम व्हॅली नं.555 मध्ये खेळणी बसविणे	0.96
6.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.63 (प्रभाग क्रमांक 39) मधील समतानगर उद्यानात व इतरत्र खेळणी बेंचेस बसविणे	1.97
7.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.61 (प्रभाग क्रमांक) मधील महात्मा फुले चाळ व मोठा राजवाडा येथील मनपाचे जागेत बेंचेस व खेळणी बसविणे	1.97
8.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.63 (प्रभाग क्रमांक 39) मधील जय नगर उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
9.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.41 (प्रभाग क्रमांक 29) मधील नानावली शंकर मंदिर, ना.पोलिस चौकी, शिवाजी चौक, मिरा दातार मंदिर इत्यादी ठिकाणी डीलक्स बेंचेस बसविणे	0.95
10.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.64 (प्रभाग क्रमांक 40) मधील शिवाजीवाडी येथील उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
11.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.64 (प्रभाग क्रमांक 40) मधील सिध्दीविनायक उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
12.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.42 (प्रभाग क्रमांक 27) मधील गणेश मंदिर, दर्गा, शाळा आदी विविध ठिकाणी डीलक्स बेंचेस बसविणे	1.97
13.	नाशिक (प) वॉ.क्र.27 (प्रभाग क्रमांक 14) मधील प्रमोद महाजन उद्यानात व इतर उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.99
14.	नाशिक (प) वॉ.क्र.27 (प्रभाग क्रमांक 14) मधील गार्डन होम सोसायटी उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
15.	नाशिक (प) वॉ.क्र.47 (प्रभाग क्रमांक 23) मध्ये विविध उद्यानात खेळणी बसविणे	4.99
16.	नाशिक (प) वॉ.क्र.46 (प्रभाग क्रमांक 14) मधील बाल गणेश उद्यान , राका कॉलनी उद्यान, कुलकर्णी उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.00
17.	नाशिक (प) वॉ.क्र.46 (प्रभाग क्रमांक 14) मधील उत्कर्ष कॉलनी उद्यान, टिळकवाडी उद्यान, लोकहितवादी उद्यान येथे खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.00
18.	नाशिक (प) वॉ. क्र.59 (प्रभाग क्रमांक 24) मधील तिडके कॉलनी उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97

19.	पंचवटी वॉ.क्र.1 (प्रभाग क्रमांक 5) मध्ये स्वामी समर्थ उद्यान व विविध ठिकाणी खेळणी बसविणे	1.97
20.	पंचवटी वॉ.क्र.1 (प्रभाग क्रमांक 5) मध्ये शिवसमर्थ उद्यान व विविध ठिकाणी खेळणी बसविणे	1.97
21.	पंचवटी वॉ.क्र.13 (प्रभाग क्रमांक 2) मध्ये स्वामी समर्थ नगर उद्यान, महालक्ष्मी नगर उद्यान इ. ठिकाणी खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
22.	पंचवटी वॉ.क्र.13 (प्रभाग क्रमांक 2) मधील हॉटेल जत्रा मागील उद्यानात खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
23.	नविन नाशिक वॉ. क्र.103 (प्रभाग क्रमांक) मध्ये विविध ठिकाणी बेंचेस बसविणे	1.97
24.	नविन नाशिक वॉ.क्र.106 (प्रभाग क्रमांक) मध्ये विविध उद्यानांमध्ये बेंचेस बसविणे	1.97
25.	नविन नाशिक वॉ.क्र.89 (प्रभाग क्रमांक 41) मध्ये विविध उद्यानात खेळणी बसविणे	5.00
26.	नविन नाशिक वॉ.क्र.93 (प्रभाग क्रमांक 52) मधील रघुनंदन सोसायटी, मनपा ओपनस्पेस व रॉयल गार्डन येथे खेळणी बसविणे	4.95
27.	नविन नाशिक वॉ.क्र.102 (प्रभाग क्रमांक) मध्ये साईबाबा मंदिर येथील u विविध जागेत विविध ठिकाणी खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
28.	नविन नाशिक वॉ.क्र.102 (प्रभाग क्रमांक 43) मधील भुवन अपार्टमेंट, अश्विननगर व विविध ठिकाणी खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
29.	नविन नाशिक वॉ.क्र.93 (प्रभाग क्रमांक 52) मधील एकता कॉलनी व अश्वमेध कॉलनी ओपनस्पेस मध्ये खेळणी बसविणे	4.93
30.	नविन नाशिक वॉ.क्र.93 (प्रभाग क्रमांक 52) मधील कलानगर व श्रद्धा विहार सोसायटी येथील ओपन स्पेस मध्ये खेळणी बसविणे	4.95
31.	नविन नाशिक वॉ.क्र.87 (प्रभाग क्रमांक 47) मध्ये सुर्योदय कॉलनी उद्यान, हनुमान मंदिर उद्यान, भगवती चौक, इच्छामणी चौक, नम्रता चौक, स्वातंत्र्यवीर सावरकर चौक इ. ठिकाणी डिलक्स बेंचेस बसविणे	1.97
32.	नविन नाशिक वॉ.क्र.108 (प्रभाग क्रमांक) मधील दत्तनगर मारुती संकुल हनुमान मंदिर येथील मोकळ्या जागेत खेळणी बसविणे	3.00
33.	नविन नाशिक वॉ.क्र.80 मधील बाल मुक्तांगणसमोरील उद्यानात खेळणी बसविणे	1.97
34.	सातपुर वॉ.क्र.52 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील सर्व्हे नं.99 मध्ये मनपाच्या उद्यानात खेळणी बसविणे	4.99
35.	सातपुर वॉ.क्र.52 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील सर्व्हे नं.207 मधील भामरे हॉस्पिटल व विविध ठिकाणी खेळणी व वेंचेस बसविणे	1.97
36.	सातपुर वॉ.क्र.52 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील सर्व्हे नं.197/1, 197/2, 197/3 येथे मनपाचे जागेत व वॉर्डोतील विविध ठिकाणी खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.99
37.	सातपुर वॉ.क्र.52 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील सर्व्हे नं.194/4, 198/1/2 येथे मनपाच्या जागेत व विविध ठिकाणी खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.99
38.	सातपुर वॉ.क्र.52 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील सर्व्हे नं.194/1, 195/1 व विविध ठिकाणी खेळणी व बेंचेस बसविणे	1.97
39.	सातपुर वॉ.क्र.55 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील विभागीय कार्यालय उद्यान, सेतु कार्यालय, मायको हॉस्पिटल, मनपा शाळा व डॉ.आंबेडकर पुतळयाजवळ बेंचेस बसविणे	1.96
40.	सातपुर वॉ.क्र.50 (प्रभाग क्रमांक) मधील गणेशनगर उद्यान, सोमेश्वर कॉलनी उद्यान, खांदवेनगर उद्यान येथे डिलक्स बेंचेस बसविणे बाबत.	1.97
41.	सातपुर वॉ.क्र.52 (प्रभाग क्रमांक 17) मधील सर्व्हे नं.197/1, 197/2, 197/3, 197/4, 198/1/2, 194/1, 195/1, 196 स्वामीसमर्थ केंद्र सर्व्हे नं.209, खंडेराव मंदीर सर्व्हे नं.205, स्वाध्याय केंद्र स.नं.207, भामरे हॉस्पिटल जवळ व वॉर्डोतील विविध ठिकाणी डिलक्स बेंचेस बसविणे	1.97
42.	नाशिकरोड वॉ.क्र.95 (प्रभाग क्रमांक) मधील जैननगर उद्यानात खेळणी बसविणे	4.60
43.	नाशिकरोड वॉ.क्र.32 (प्रभाग क्रमांक 32) मधील धनराजनगर व इतर उद्यानात खेळणी	4.99

	व बेंचेस बसविणे	
44.	नाशिकरोड वॉ.क्र.69 (प्रभाग क्रमांक) मधील मनपाचे ओपन स्पेस खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.98
45.	नाशिकरोड वॉ.क्र.69 (प्रभाग क्रमांक) मधील टिकले मळा येथील मनपाचे ओपन स्पेसमध्ये खेळणी व बेंचेस बसविणे	4.99
	एकूण अ	138.66

लेखाशिर्ष - डी.पी.डी.सी. अनुदानातून शहर विकास कामे

1.	ना.रोड प्र.क्र.5 मधील विहितंगाव सौभाग्यनगर येथे व्यायामशाळा बांधणे	3.13
2.	पंचवटी वॉ.क्र.21 बांधणे लॉन गजभिये पेट्रोल पंपासमोर वाहतुक बेट विकसित करणे	4.82
3.	सा.वॉ.क्र.52 ग.नं. 194 अ श्रमिकनगर येथील मोकळ्या जागेत सामाजिक सभागृह बांधणे	7.19
4.	ना.प.वॉ.क्र.65 महादेव नगर विजयममता पाठीमागे 100 फुटीरोड स.नं. 22/23/24 येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजिक सभागृह बांधणे	2.50
5.	ना.पूर्व वॉ.क्र.64 मधील विनयनगर परिसरातील मनपाच्या स.न.77/1 दिपालीनगर येथे सामाजिक सभागृह बांधणे	10.00
6.	नाशिक मनपा हद्दीत विशालचौक पाटीलनगर व्हील सेक्टर वॉ.क्र.78 मधील मनपा मोकळ्या जागेत व्यायामशाळा बांधणे	5.38
7.	नाशिक मनपा हद्दीतील शिवाजीवाडी भारतनगर,नंदिनीनगर येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजिक सभागृह बांधणे	10.00
8.	नाशिक मनपा हद्दीतील नागसेननगर वडाळनाका येथे सामाजिक सभागृह बांधणे	8.60
9.	सातपुर वॉ.क्र.64 मधील स्वा. सावरकरनगर,सातपुर मधील ग.क्र.515 मधील मोकळ्या जागेवर वाचनालय इमारत बांधणे	5.50
10.	नाशिक मनपा हद्दीतील वॉ.क्र.85 स.न. 297/2/3 येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर संरक्षक भित्त बांधणे	1.00
11.	नविन नाशिक वॉ.क्र.101 मधील स.नं. 316 मधील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर व्यायामशाळा बांधणे	3.55
12.	नाशिक मनपा हद्दीत सदिच्छानगर वॉ.क्र.3.52 स.नं.893/1/3 मध्ये व्यायामशाळा बांधणे	5.00
13.	ना.पूर्व वॉ.क्र.76 मधील स.न.84/1ब चिंतामणी कॉलनी येथील मनपाच्या खुल्या जागेत सामाजिक सभागृह बांधणे	6.07
14.	नाशिक मनपा हद्दीतील नविन प्र.क्र.53 स.नं. 78/11 विशाखा कॉलनी राजीवनगर मुंबई आग्रारोड नविन येथील मनपाच्या मोकळ्या जागेवर व्यायाम शाळा बांधणे	3.00
15.	नाशिक मनपा हद्दीत पाटीलनगर वॉ.क्र.78 येथे व्ही एफ2 सेक्टर मधील मनपाच्या मोकळ्या भुखंडावर सार्वजनिक वाचनालय इमारत बांधणे	3.43
16.	नाशिक मनपा हद्दीत ना.रोड विभागातील छत्रपती शिवाजी महाराज पुतळ्यासमोर वाहतुक बेट विकसित करणे व सुशोभीकरण करणे	5.00
17.	सातपुर विभागातील मनपा हद्दीतील (नवीन प्र.क्र.16) गंगापूर येथे व्यायामशाळा बांधणे	1.94
18.	सातपुर वि.वॉ.क्र.81 नविन प्र.क्र.16 मधील स.नं.468 हि.क्र.28 मधील खुल्या जागेवर व्यायामशाळा बांधणे	5.51
19.	नविन नाशिक वॉ.क्र.84 (नवीन प्र.क्र.51) ग.नं. 223 वनश्री कॉलनी अंबड जवळ सामाजिक सभागृह बांधणे	5.32
20.	सातपुर वि. नाशिक मनपा हद्दीतील वॉ.क्र.25 (न.प्र.क्र.21) संत कबीरनगर भोसला मिलिटरी स्कूल जवळ मनपाच्या स.न. 25 मधील जागेवर व्यायाम शाळा बांधणे	3.49
21.	नाशिक प नविन प्र.क्र.22 कृषीनगर येथील मनपाच्या जॉइंटिंग ट्रॅकवर पुरुष व महिला साठी स्वतंत्र शौचालय बांधणे	2.68
22.	ना.पूर्व वॉ.क्र.41 मधील स.नं. 421/अ/2ब हरिनगरी ओपनस्पेस मध्ये उर्दू अभ्यासिका बांधणे	18.92
23.	नाशिक मनपा हद्दीत कर्मयोगीनगर स.नं.777/ अलोक बंगल्यासमोरील म.न.पा.च्या मालकीच्या मोकळ्या जागेवर संरक्षक कुंपण बांधणे..	9.88
24.	नाशिक मनपा हद्दीत वॉ.क्र.80 मधील uu.xuu.46/1+2+49 मोकळ्या जागेत उद्यान	5.23

	करणे बाबत.	
25.	नाशिक मनपा हद्दीत वॉ.क्र.80 मधील कामठवाडा शिवारातील सर्व नं.10/7 मधील मोकळ्या भुखंडावर उद्यान विकसित करणे व लहान मुलांसाठी खेळणी बसविणे. ..	5.24
26.	नाशिक मनपा हद्दीत वॉ.क्र.16 मधील रामबाग उद्यानाचे सुशोभिकरण करणे	13.29
27.	नाशिक मनपा वॉ.क्र.25 मधील स.नं.28/4 लहान मुलांना खेळण्यासाठी खेळणी बसविणे व फुलझाडे लावणे.	7.28
28.	नाशिक मनपा प्र.क्र.52 मधील स.नं.319 चा 2अ/2ब/1 मधील मोकळ्या जागेवरील उद्यानात खेळणी बसविणे	1.01
29.	मनपा क्षेत्रातील प्र.क्र.52 मधील मनपा मालकीच्या स.नं.319/2अ/2ब/1 मधील जागेवर नागरिकांना बसावयासाठी बाक बसविणे.	0.94
30.	नाशिक मनपा हद्दीत नविन नाशिक सर्व्हे नं.799 गोविंदनगर येथील मनपा च्या खुल्या जागेवर लहान मुलांसाठी खेळणी,बसावयास बाके, लॉन्स,प्रकाश योजना (विद्युत पोल) यासह सुशोभिकरण करणे. .	10.05
31.	नाशिक मनपा क्षेत्रातील स.नं.773 कर्मयोगीनगर शिवायन बंगल्यामागील मनपा मालकीच्या मोकळ्या जागेवर उद्यानात खेळणी बसविणे.	1.95
32.	नाशिक मनपा हद्दीतील स.नं.773 कर्मयोगीनगर शिवायन बंगल्यामागील मनपा मालकीच्या खुल्या जागेवर उद्यान सुशोभिकरण करणे व पाथवे करणे..	7.00
33.	नाशिक मनपा हद्दीत इंदिरानगर चार्वाक चौक,पाटील गार्डन,सर्व्हे नं.876 च्या मोकळ्या जागेत लहान मुलांना खेळणी,प्रकाश योजना (विद्युत रोषणाई), फुलझाडे लागवड,बसावयास बाक यासह उद्यान करणे. .	6.01
34.	नाशिक मनपा हद्दीतील गंगापुररोड परिसरातील विविध ठिकाणी बेंचेस बसविणे	4.97
35.	नाशिक पूर्व विधानसभा मतदार संघात पंचवटी परिसरातील लोखंडी बेंचेस बसविणे.	4.97
36.	नाशिक पूर्व विधानसभा मतदार संघात ना.रोड परिसरातील लोखंडी बेंचेस बसविणे.	4.97
37.	नाशिक मनपा हद्दीतील इंदिरानगर,विजयनगर विभागातील विविध ठिकाणी बेंचेस बसविणे.	4.97
38.	नाशिक मनपा हद्दीतील प्र.क्र.21 पाईप लाईनरोड,सदगुरुनगर जवळ फलकनगर सर्व्हे नं.78 मनपा मोकळ्या जागेवर विकसित केलेल्या उद्यानात खेळणी बसविणे.	0.96
39.	नाशिक मनपा हद्दीतील प्र.क्र.21 पाईप लाईनरोड,सदगुरुनगर जवळ फलकनगर सर्व्हे नं.78 मनपा मोकळ्या जागेत उद्यान विकसित करणे..	4.00
40.	नाशिक मनपा प्र.क्र.52 मधील स.नं.319/2अ/2ब/1 मधील मोकळ्या जागेवर उद्यान विकसित करणे.	5.00
41.	मनपा क्षेत्रातील प्र.क्र.52 मधील मनपा मालकीच्या स.नं.319/2अ/2ब/1 मधील जागेवर नागरिकांना बसावयासाठी बाक बसविणे.	0.95
42.	नाशिक मनपा प्र.क्र.52 मधील स.नं.319/2अ/2ब/1 मधील मोकळ्या जागेवर उद्यानात खेळणी बसविणे.	1.02
	एकुण अ	221.72

लेखाशिश - संगणक कक्ष

1.	जी.आय.एस. इंटीग्रेशन व विविध विभागाचे वर्क फ्लो मॅनेजमेंट प्रणाली विकसित करणे	11.18
2.	नगर रचना विभागामार्फत देण्यात येणाऱ्या विविध विकसन परवानग्यासाठी बि.ओ.टी. कार्यप्रणाली राबविणे	50.00
3.	नाशिक मनपा वायरलेस कनेक्टिव्हिटी मध्ये सुधारणा करणे व क्षमता वाढविणे	11.20
4.	नाशिक मनपातून नागरिकांना देण्यात येणाऱ्या विविध परवानग्यांचे सॉफ्टवेअर विकसित करणे	10.00
5.	नाशिक मनपाच्या घंटागाड्यांवर जिपीएस यंत्रणा बसविणे	5.00
6.	अॅन्टीव्हायरस सॉफ्टवेअरचे अपग्रेडेशन करणे	3.81
7.	इंटीग्रेटेड ऍप्लीकेशन पध्दतीची संगणकीय कार्यप्रणाली विकसित करणे	150.00
8.	संगणक हार्डवेअर व सॉफ्टवेअर खरेदी करणे	15.85
9.	बेब जिएस सॉफ्टवेअर विकसित करणे	0.30

10.	पाणीपट्टी करीता ऑनलाईन कार्यप्रणाली विकसित करणे	0.95
	एकुण अ	258.29

लेखाशिर्ष - खुल्या जागा

1.	नाशिकपूर्व वॉ.क्र.62 मधील ख्रिस्ती कब्रस्तान व ड्रीम व्हॅली सोसा.मधील संरक्षक भिंत बांधणे	9.58
2.	ना.पूर्व वॉ.क्र.31 मध्ये संत गाडगेमहाराज वसाहती मध्ये खुल्या जागेत चे.फे.करणे	2.73
3.	सा.वॉ.क्र.52 मधील गट नं. 196 स्वामी समर्थ केंद्र येथील खुल्या जागेत चे.फे.करणे	7.01
4.	सातपुर वॉ.क्र.82 मधील गट क्र.488 शिवकॉलनी येथील खुल्या जागेस चे.फे.करणे	4.50
5.	सातपुर वॉ.क्र.52 मधील श्रमिकनगर गट क्र.205 क पिंपळगाव ब शिवार खुल्या जागेस चे.फे. करणे	4.00
6.	सा.वॉ.क्र.52 मधील स.न.194 व्यायामशाळा येथील खुल्या जागेस कम्पाऊंड वॉल करणे	9.43
7.	सा.वॉ.क्र.52 मधील ग.नं. 197 येथील खुल्या जागेस चे.फे.करणे	7.01
8.	सा.वॉ.क्र.52 ग.नं. 197/1 मधील खुल्या जागेत चे.फे.करणे	6.68
9.	सातपुर विभागातील वॉ.क्र.52 मधईल ग.नं. 197/4 येथील खुल्या जागेस चे.फे.करणे	5.57
10.	सा.वॉ.क्र.51 शिवाजी नगर अभ्यासिकेच्या ओपनस्पेसला चे.फे करणे	8.12
11.	न.ना.वॉ.क्र.107 सिडको योजना क्र.6 एमआयडीसी बिल्डींग नं. 21 मागील मोकळ्या जागांमध्ये सभागृह बांधणे वॉल कम्पाऊंड करणे	12.56
12.	सातपुर विभाग वॉ.क्र.53 स.न. 202/203 संभाजी नगर येथील खुल्या जागेत चे. कम्पाऊंड करणे	9.60
13.	सातपुर वॉ.क्र.53 पि.खांब ग.नं.212/अ मधील प्ल.क्र.46 लगतचे ओपनस्पेसला चे.फे.करणे	5.51
14.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.93 मधील धारु पगारे व्यायामशाळा जवळील मनपा खुल्या जागेत चे.फे.करणे	4.46
	एकुण अ	96.76

लेखाशिर्ष - मागासवर्गीय वस्तीत कल्याणकारी विकास

1.	पंचवटी प्र.क्र.3 मधील निलगिरी बाग स्लम मध्ये रस्ते बांधणे	12.49
2.	पंचवटी वॉ.क्र.9 मधील 30 मी.डीपीरोड पेठरोड पासून दिंडोरी रोड पर्यंत रुंदीकरण व डांबरीकरण करणे	87.61
3.	नारोड वॉ.क्र.36 मध्ये गोसावीनगर,पारीजातनगर व परीसर येथील रस्ते रुंदीकरण खडीकरण,डांबरीकरण करून पेव्हर ब्लॉक बसविणे	50.00
4.	पंचवटी विभाग वॉ.क्र.3 म्हसरुळ येथील स्मशानभूमी विकसित करणे	38.45
5.	पंचवटी वॉ.क्र.10 सम्राटनगर परिसरात महिलाकरीता अद्यायावत कम्युनिटी हॉल बांधणे	23.55
6.	ना.पूर्व वॉ.क्र.61 मधील विविध ठिकाणचे रस्ते काँक्रीट करणे	6.97
7.	सातपुर वॉ.क्र.49 मधील संतोषीमाता नगर झोपडपट्टीत शाळा इमारत बांधणे	25.00
8.	पंचवटी वॉ.क्र.11 मधील वाल्मिकनगर येथे चौक विकसित करणे	16.51
9.	पंचवटी वॉ.क्र.11 स.न.148 वाल्मिकीनगर येथे रस्त्याचे काँक्रीटीकरण करणे	11.69
10.	ना.पूर्व वॉ.क्र.65 बजरंग वाडी स्लम येथे खुल्या जागेत ओटा व शेड बांधणे	9.12
11.	पंचवटी वॉ.क्र.10 गौडवाडी लगत व्यायामशाळा व वाचनालय बांधणे	16.57
12.	पंचवटी वॉ.क्र.10 मधील सम्राटनगर लगत व्यायामशाळा इमारत बांधणे	10.29
13.	नारोड वि.तील वॉ.क्र.75 मधील फर्नाडिसवाडी येथे 20 शिटचे सुलभ शौचालय बांधणे	23.31
14.	नारोड वि.तील वॉ.क्र.75 मधील भालेराव मळयाला 20 शिटचे सुलभ शौचालय बांधणे	23.07
15.	नारोड वॉ.क्र.32 मधील समतानगर येथील श्री गुंजाळ यांचे घरापासून डावरे यांच्या घरापर्यंतचा रस्ता खडीकरण करून काँक्रीट करणे	10.00
16.	नारोड वॉ.क्र.67 मधील आमपाली झोपडपट्टीत श्री संसारे,श्री मकासरे,श्री थोरात,श्री जंगमे यांचे घराजवळील जुने संडास तोडून नविन 10 शीटचे सुलभ शौचालय बांधणे	14.74
17.	नारोड वॉ.क्र.68 मधील कैलासजी हौ.सोसा.कॉलनी रस्त्याच्या कडेला पेव्हर ब्लॉक बसविणे	10.00
18.	सातपुर वि.वॉ.क्र.81 उद्यान सातपुर गाव मारुती मंदिर कोळीवाडा रस्ता पर्यंत रस्त्याचे	10.00

	काँक्रीटीकरण करणे	
19.	पंचवटी वॉ.क्र.7 मधील कोळीवाडा येथील रस्ते काँक्रीटीकरण करणे	27.51
20.	ना.पूर्व वॉ.क्र.37 मधील स.न.25 इस्टेट येथील खुल्या जागेत बहुउद्देशीय इमारत बांधणे	73.08
21.	पंचवटी वि.वॉ.क्र.1 मधील कर्णनगर येथील रस्त्याचे अस्तरीकरण करणे	16.90
22.	पंचवटी वॉ.क्र.7 मधील मखमलाबाद मुख्य रस्ता काँक्रीटीकरण करणे	21.49
23.	ना.रोड विभागासाठी वॉ.क्र.69 मधील गोरेवाडी ते एकलहरा ट्रंक पर्यंतचा रस्ता रुंदीकरण करून रस्ता ट्रीमिक्स काँक्रीट करणे	50.00
24.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील गोरेवाडी शास्त्रीचौक रेल्वे ट्रंक पावेतो शास्त्रीनगरचा रस्ता पूर्व रुंदीस विकसित करून काँक्रीटीकरण करणे	100.34
25.	सातपुर वॉ.क्र.50 प्रबुधनगर येथे शाळा इमारती बांधणे	85.30
26.	ना.रोड वि. वॉ.क्र.68 मधील एमएसईबी जेलरोड समाजमंदिराचे नुतनीकरण करणे	14.47
27.	पंचवटी वि.वॉ.क्र.10 राहुलवाडी येथे बचत गटाकरीता गाळ्याचे बांधकाम करणे	30.40
28.	पंचवटी विभाग वॉ.क्र.10 राहुलवाडी सांस्कृतिक भवन लगत रिटेनिंग वॉलचे बांधकाम करणे	34.77
29.	पंचवटी वॉ.क्र.19 नवनाथनगर येथे जुने ऍक्वा शौचालयाच्या जागेवर नविन सुलभ पध्दतीचे सार्व.शौचाचे बांधकाम करणे	18.40
30.	प.वॉ.क्र.10 मध्ये महाराष्ट्र हौ.बोर्डालगत माहिती म. गृहाचे बांधकाम करणे	34.33
31.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील के एन केला स्कुल गोरेवाडी रेल्वे गेट पर्यंत 18 मीडीपी रस्ता विकसित करणे	180.69
32.	पंचवटी विभाग वॉ.क्र.11 काट्यामारुती पुलालगत वाघाडी स्लम परिसरात सुलभ पध्दतीचे सार्व. शौचालयाचे बांधकाम करणे	21.50
33.	ना.रोड वॉ.क्र.32 मध्ये समतानगर येथील डॉ.बाबासाहेब आंबेडकर पुतळ्या मागील मुख्य रस्ता काँक्रीट करणे	20.30
34.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील एकलहरारोड पासून चिडे मळ्या पर्यंत खडीकरण झालेल्या रस्त्याचे डांबरीकरण करणे	4.91
35.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील कारागृह परिसरातील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे	100.00
36.	ना.रोड वॉ.क्र.68 व 36 मधील कॅनॉलरोड ते नारायणबापू चौका पर्यंतचा 12 मी डीपी रोड खडीकरण सुशोभिकरण करणे	12.36
37.	ना.रोड वि. सायखेडारोड छ.शिवाजी चौकापासून ते राजराजेश्वरी चौका पावेतो आयआरडीपी अंतर्गत विकसित करणे	294.86
38.	ना.रोड वि.तील 18 मी डीपी रोड कॅनॉल रोडचे जेलरोड,इंगळेनगर पासून ते पवारवाडी पर्यंत रुंदीकरण खडीकरण व डांबरीकरण करणे	413.98
39.	ना.रोड वॉ.क्र.32 मध्ये सिध्देश्वर शिवरामनगर व परिसर रस्ते रुंदीकरण खडीकरण व रुंदीकरणावर डांबरीकरण करून साईड पेव्हर ब्लॉक बसविणे	110.94
40.	ना.पूर्व वॉ.क्र.61 मधील राजवाडा परिसरातील रस्ते काँक्रीट करणे	6.49
41.	ना.रोड वॉ.क्र.32 टाकळी येथील वाहतुक बेट 30 मी डीपीरोड डांबरीकरण करणे व शिवरामनगर वैशालीनगर इ. ठिकाणी खडीकरणावर डांबरीकरण करणे	40.00
42.	ना.रोड वॉ.क्र.32 मधील समतानगर हॉल कडे जाणाऱ्या मुख्य रस्त्यालगत कमान बांधणे	2.00
43.	ना.रोड वॉ.क्र.32 मधील भिमशक्तीनगर येथे कमान उभारणे	2.51
44.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील नवरंग ग्लास मागील ओपन स्पेस नं. 26 मध्ये सभामंडप बांधणे	10.43
45.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील डायमंड रो हाऊस गोरेवाडी येथील खुल्या जागेत चे.फे.वॉल करणे	2.00
46.	ना.पूर्व वॉ.क्र.38 मधील बाबासाहेब आंबेडकर वसाहत मधील मातोश्री रमाबाई आंबेडकर सभागृहाचे नुतनीकरण करणे	158.26
47.	प.वि.वॉ.क्र.10 मधील पेठरोड मच्छीबाजार ,वडारवाडी ,भराडवाडी दिंडोरीरोड पर्यंतचा रस्ता काँक्रीटीकरण करणे	35.70
48.	ना.प.वॉ.क्र.58 कालिका स्लम येथे नविन सुलभ शौचालय बांधणे	7.78
49.	ना.रोड वॉ.क्र.32 मध्ये पार्वताबाईनगर येथील खुल्या जागेत सभामंडप बांधणे	4.41
50.	नाशिक प वॉ.क्र.45 प्र.क्र.13 मधील डॉ.आंबेडकर कॉलनी मनपा सफाई कामगार वसाहत इमारतीचे वॉटर प्रुफींग करून दुरुस्ती करणे	10.99

51.	ना.रोड प्र.क्र.61 (जुना वॉ.क्र.98) बागुल नगर स्लम येथील अंतर्गत रस्त्याचे काँक्रीट करणे	7.06
52.	ना.रोड वॉ.क्र.75 मधील जेतवननगर येथील स्लम भागात महिलांसाठी सुलभ शौचालय बांधणे	20.00
53.	पंचवटी वॉ.क्र.10 त्रिमूर्तीनगर,तेलंगवाडी, लक्ष्मणनगर इ.स्लम परिसरात पाणी पुरवठा सुधारणा करणे जुन्या नादरुस्त पाईप लाईन ऐवजी नव्या शाखा वितरिका टाकणे.	श17.17
54.	सातपूर वॉ.क्र.50 प्रबुध्दनगर भागात 2 इंची जी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	0.64
55.	पंचवटी वॉ.क्र.17 नवीन प्र.क्र.12 राजवाडा येथे पाईप लाईन टाकून नवीन नळ कनेक्शन करणे.	12.15
56.	नाशिक पुर्व शिवाजी वाडी स.नं.808 व वडाळा स.नं. 82 (पार्ट) मधील जेएनएनयुआरएम अंतर्गत घरकुलासाठी विजपुरवठा व पथदिप सोय करणे.	100.00
57.	नविन नाशिक चुंचाळे येथील घरकुल योजनेस विद्युतीकरण करणे.	15.56
58.	सातपूर वॉ.क्र.50 (नवीन प्र.क्र.20) मधील प्रबुध्दनगर भागात जलवाहिनी टाकणे.	9.32
	एकुण अ	2528.37

लेखाशिर्ष - वितरण व्यवस्था

1.	पंचवटी वॉ.क्र.1 म्हसरुळ मखमलाबाद लिंक रोड म्हसरुळ जलकुंभपासून पेठरोड जुना जकात नाका पर्यंत पाईप लाईन टाकणे.	7.86
2.	पंचवटी वॉ.क्र.13 नांदुर नाका ते जनार्दन स्वामी पूल मानूर फाटयापर्यंत मुख्य गुरुत्व वाहिनी टाकणे.	30.66
3.	पंचवटी वॉ.क्र.14 गांधी पेट्रोल पंपामागील नवीन डी.जी.पी.नगर ते नाशिक डावा तट कालवा गणेशनगर मध्ये पाईप लाईन टाकणे.	6.36
4.	पंचवटी वॉ.क्र.14 मधुकर जेजुरकर मळा ते तपोवन मलनिःसारण केंद्र मळे भागात पाईप लाईन टाकणे.	4.52
5.	सातपूर वॉ.क्र.25 नवीन प्र.क्र.21 मधील स्वामी विवेकानंद नगर परिसर,काळेनगर परिसर इ.भागात सी.आय.पा.ला.टाकणे.	13.19
6.	सातपूर वॉ.क्र.51 नवीन प्र.क्र.17 शिवाजीनगर विविध भागात सी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	12.44
7.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.87 मध्ये जगदाळे चौक, विवेकानंद चौक,रामकृष्णचौक भागात सी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	10.24
8.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.87 मध्ये धनलक्ष्मी चौकात पाणी पुरवठा सुधारणा करणे.	13.52
9.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.80 येथे कामटवाडे परिसर वृंदावननगर कार्तिकेयनगर परिसरात पाईप लाईन टाकून पाणी पुरवठा सुधारणा करणे.	11.20
10.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.105 सेक्टर एन-53,बी.ए.2 व बी.बी.2 मध्ये नवीन 4 इंची पाईप लाईन टाकणे.	20.00
11.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.77 मधील विविध भागात पाईप लाईन टाकणे.	27.85
12.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.78 मधील दत्तमंदिर चोक ते पेठे विद्यालय मागील भाग जगताप नगर इ.भागात पाणी पुरवठा सुधारणा करणे.	25.00
13.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.89 मध्ये बडदेनगर जलकुंभ जवळ नवीन 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा नवीन जलकुंभ बांधणे.	76.29
14.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.93 भवानीमाता जलकुंभ पासून ते कलानगर पर्यंत पाईप लाईन टाकणे.	30.00
15.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.86 नवीन नाशिक पाणी पुरवठा सुधारणा करणेसाठी व पवननगर जलकुंभ रंगरंगोटी करणे	8.84
16.	ना.रोड वॉ.क्र. 71 मधील सामनगांव रोड ते नंदु भोरे यांचे घरपर्यंत 100 मीमी व्यासाची पाईप लाईन टाकणे.	2.54
17.	ना.रोड वि.जेलरोड परिसरात पाणी पुरवठा सुधारणा करणेकामी गांधीनगर जलकुंभपर्यंत 450 मीमी व्यासाची गुरुत्ववाहिनी टाकणे.	17.29
18.	ना.राड वॉ.क्र.35 मधील शिवशक्तीनगर व शिवाजीनगर परिसरात पाणी पुरवठा सुधारणा	3.15

	करणेकामी पाईप लाईन टाकणे.	
19.	ना.रोड वॉ.क्र.36 मधील गोदावरी टाकी येथील नवीन जलकुंभासाठी डी.आय.के-7,450 मीमी व्यासाची वितरण वाहिनी टाकणे.	27.73
20.	ना.रोड वॉ.क्र.68 मध्ये 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व भिमनगर येथील धोकादायक जलकुंभ बांधणे	84.41
21.	ना.रोड वॉ.क्र.96 पार्ट व 98 पार्ट मध्ये देवळालीगांव राजवाडा परिसर व भागवत गल्ली येथे 100,150 मीमी सी.आय.व 300 मीमी व्यासाची डी.आय.के.7 वितरण वाहिनी टाकणे.	7.33
22.	ना.रोड विभागातील पवारवाडी जलकुंभावरील वितरण वसवस्था सुधारणा करणेकामी कनालरोड ते दसक शनिमंदिर पावेतो व पवारवाडी ते राजराजेश्वरी मंगल कार्यालया पावेतो 300 मीमी व्यासाची पाईप लाईन टाकणे	8.72
23.	ना.रोड नवीन प्र.क्र.32 व 35 मधील सावरकर नगर व श्रमसंस्कार कॉलनी वसंत विहार येथे 100 मीमी व्यासाची पाईप लाईन टाकणे.	2.00
24.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.61 मध्ये बागवानपुरा शिरसाठ हॉटेल ते आझाद चौक पयैत 150 मीमी व्यासाची पाईप लाईन टाकणे	2.78
25.	ना.रोड वॉ.क्र.33 गोकुळनगर इच्छामणी नगर पा.ला.टाकणे	32.39
26.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.40 (नवीन प्र.क्र. 38)मध्ये हॅपीहोम कॉलनी पद्मविश्व रो हाऊस परिसरामध्ये सी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	2.69
27.	पंचवटी विभागात पेठरोड पेठनाका ते कॅनलपर्यंत रस्ता रुंदीकरणातील पाईप लाईन शिफ्ट करणे.	8.37
28.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.40 (नवीन प्र.क्र. 38) मध्ये बजरंगवाडी येथील आनंद नगर परिसरामध्ये सी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	2.39
29.	ना.रोड प्र.क्र.34 मधील सोनवणे वस्ती ट्रॅक्शन शिवरोड येथे 100 मीमी व्यासाची सी.आय.पाईप लाईन टाकणे.	7.52
30.	नाशिक पश्चिम वॉ.क्र.45 ढोल्या गणपती मंदीरामागील परिसरात काँक्रीटीकरणापूर्वी पाईप लाईन टाकणे.	5.81
31.	ना.पूर्व प्र.क्र.26 मन्सूर गादी ते विठ्ठल मंदिरापर्यंत पाईप लाईन टाकणे	3.98
	एकुण अ	517.07

लेखाशिर्ष - दलित वस्ती

1.	नविन वॉ.क्र.58 मधील मिलिंदनगर येथे सुलभ शौचालय बांधणे	4.00
	एकुण अ	4.00.00

लेखाशिर्ष - जलदाय व्यवस्था (प्रकल्प)

1.	नाशिकरोड विभागात चेहडी बंधारा येथे गॅबियन वॉल बांधणे व अर्थवर्क एमबॅकमेंट रिफिलिंग करणे.	145.27
2.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.90 मध्ये शाळा क्र.61/68 जवळ 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व वितरण वाहिन्या टाकणे.	84.87
3.	पंचवटी वॉ.क्र.5 साईनगर अयोध्यानगरीच्या उत्तरेस स.नं.230 मध्ये 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व पाईप लाईन टकून पंपींग व्यवस्था करणे.	68.93
4.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.104 मध्ये महाकाली चौक येथे 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे.	76.85
5.	नवीन नाशिक व सातपूर परिसराकरिता शिवाजीनगर जलशुद्धीकरण केंद्र ते अंबड जलकुंभापर्यंत जना पी.एस.सी.पाईप लाईनला समांतर 1000/900/800 मीमी व्यासाची डी.आय.के-7 पाईप लाईन टाकणे.	932.67
6.	गंगापूर धरणातील थेट पाईप लाईनचे पाणी पंचवटी विभागाला पुरविणेसाठी अशुद्ध पाण्याच्या उर्ध्व वाहिन्यांना जोडणा-या 1312 मीमी व्यासाच्या लोखंडी पाईप लाईन	50.94

	शेजारी गोदावरी नदीवर पूल बांधणे.	
7.	नारोड वॉ.क्र.36 मधील गोदावरी सोसा.येथे 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ व व्हॉलमन क्वार्टर्स बांधणे	27.90
8.	नारोड वॉ.क्र.34 मधील पवारवाडी येथे 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे.	42.82
9.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.86 मध्ये पवननगर जलकुंभाजवळील उपलब्ध जागेत नवा जलकुंभ बांधणे.	66.86
10.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.100 मधील स.नं.331 पार्ट मध्ये 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे व जलवाहिनी टाकणे.	139.64
11.	नारोड वॉ.क्र.34 मधील पवारवाडी येथील नवीन जलकुंभासाठी डी.आय.के-7 500 मीमी व्यासाची वितरण वाहिनी टाकणे.	10.00श्
	एकुण अ	1646.75

लेखाशिर्ष - जलदाय व्यवस्था (यांत्रिकी)

1.	वॉ.क्र.26 लक्ष्मीनगर उद्यान येथे बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	0.58
2.	वॉ.क्र.93 अश्वमेघ कॉलनी साई शक्ती व एकता कॉलनी बोअरवेल करून हातपंप बसविणे	1.66
3.	वॉ.क्र. 58 मिलींद नगर सुलभ शौचालयासाठी बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	0.96
4.	वॉ.क्र. 13 मधील विविध उद्याने विकसीत करणेसाठी बोअरवेल करून विद्युत पंप बसवून पाणी पुरवठा सोय करणे	2.30
5.	पंचवटी वॉ.क्र. 21 रामवाडी तळेनगर रामनगर येथील बोअरवेलवरील हातपंप काढून विद्युत पंप बसवून पाणी पुरवठा सोय करणे	1.83
6.	नवीन नाशिक वॉ.क्र. 87 हरिओम चौक बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	0.94
7.	नाशिक पश्चिम वॉ.क्र. 58 जॉर्गींग ट्रॅक कालिका झोपडपट्टी लक्ष्मीनगर शौचालय बोअरवेल करून हातपंप/विद्युतपंप बसविणे	3.69
8.	पंचवटी वॉ.क्र. 13 व 20 मध्ये बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	5.53
9.	नाशिकरोड वॉ.क्र. 72 गोसावी वाडी मनपा शाळा व आयएसपी वसाहत येथे बोअरवेल करून हातपंप बसविणे	1.02
10.	पाणी टंचाई निवारणार्थ मनपा क्षेत्रात विविध ठिकाणी विंथन विहिरी घेऊन हातपंप बसविणे	25.00
11.	नवीन नाशिक वॉ.क्र. 102 मध्ये विविध ठिकाणी बोअरवेल करून हातपंप बसविणे	1.14
12.	पंचवटी वॉ.क्र. 11 भिक्षुसा पेपर मिल मागील विहिरीवर विद्युत पंप बसविणे	1.98
13.	नाशिकरोड वॉ.क्र. 94 विविध ठिकाणी बोअरवेल करून हातपंप बसविणे	2.00
14.	सातपूर वॉ.क्र. 24 शारदा उद्यान शंकर नगर हॉटेल गोमांतक मागील विहिरीवर विद्युत पंप बसविणे	3.00
15.	जेएनएनयुआरएम अंतर्गत होणाऱ्या प्रकल्पावर बोअरवेल करून त्यावर विद्युत पंप बसविणे, पाणी पुरवठा सोय करणे	5.00
16.	पंचवटी वॉ.क्र. 15 विविध ठिकाणी बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	5.00
17.	पंचवटी वॉ.क्र. 11 विविध ठिकाणी बोअरवेल करून हातपंप बसविणे	5.00
18.	गांधीनगर जलशुद्धीकरण केंद्र येथे सेंट्रीफ्युजल पंप गिअर बॉक्स व्हॉल दुरुस्ती करणे	3.00
19.	नाशिकरोड जलशुद्धीकरण केंद्र येथे 33 केव्ही ओव्हर हेड लाईन टाकणे कामी 33 केव्ही सबस्टेशनची उभारणी करणे	50.00
20.	चेहेडी पंपींग स्टेशन येथे 33 केव्ही ओव्हर हेड लाईन टाकणे कामी 33 केव्ही सबस्टेशनची उभारणी करणे	125.00
21.	वॉ.क्र. 31 गाडगे महाराज वसाहत बहुउद्देशीय हॉल येथे बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	1.25
22.	वॉ.क्र. 50 सोमेश्वर कॉलनी उद्यान बोअरवेल करून विद्युत पंप बसविणे	1.24
	एकुण अ	247.12

लेखाशिर्ष - विकास शुल्क

1.	पंचवटी वॉ.क्र.12 के.के.वाघ इंजि कॉलेज मागील स.नं.279/1/3 मध्ये पाईप लाईन टाकणे.	6.17श
2.	पंचवटी वॉ.क्र.4 आडगाव स.नं.1560/1अ मधील भूखंडावर सामाजिक न्याय विभागातील 1000 मुलामुलीच्या वसतिगृहासाठी पिण्याच्या पाण्याची व्यवस्था करणे.	श7.35
3.	पंचवटी वॉ.क्र.14 नवीन प्र.क्र.2 औरंगाबाद रोडच्या उत्तरेस कमोद पेट्रोल पंप ते सेवा सोसा. ग्राम्यान पाणी पुरवठा करणेकामी पाईप लाईन टाकणे.	9.73
एकुण अ		23.25

लेखाशिर्ष - मलवाहीका

1.	नाशिक पूर्व वॉ.क्र.63 पखालरोड जेतवन अर्पाटमेंट नासर्डी मुख्य मलवाहीका पावेतो आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे.	3.71
2.	नाशिकरोड वॉ.क्र.70 अश्विन कॉलनी म्हाडा घरकुलासाठी आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे.	3.87
3.	नाशिक पश्चिम वॉ.क्र.59 मधील टिळकवाडी शेजारील महात्मा फुले सरकारी वसाहत येथे भुयारी गटार टाकणे.	3.86
4.	नाशिकरोड विभागातील वॉ.क्र.97 मधील पंपींगरोड वरील गिता गोदा सोसा. ट्रंक सिवर पर्यंत आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे.	10.53
5.	नाशिक रोड विभागातील प्र.क्र.55 मधील फर्नाडीसवाडी येथील विविध ठिकाणी (परिसर) आर.सी.सी. ड्रेनेज लाईन टाकणे.	1.96
6.	नाशिक रोड विभागातील वॉ.क्र.96 (नविन प्र.क्र.60) मधील साठेनगर परिसरातील वडारी ढाण्याच्या गटारी बंद करून आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे.	1.99
7.	नाशिक रोड विभागातील वॉ.क्र.96 (नविन प्र.क्र.60) मधील साठेनगर परिसरातील वडारी ढाण्याच्या गटारी बंद करून आर.सी.सी. पाईप गटार टाकणे.	1.98
8.	नाशिक रोड प्र.क्र.56 मधील शिंदे यांच्या घरासमोर मलंग सोसा. येथे आर.सी.सी. ड्रेनेज लाईन टाकणे.	1.98
9.	नाशिक रोड प्र.क्र.56 मधील उत्सव मंगल कार्यालया मागील राजगड सोसा. येथे आर.सी.सी. ड्रेनेज लाईन टाकणे.	1.99
10.	पंचवटी विभागातील प्र.क्र.11 (नविन प्र.क्र.10) मधील सं. नं. 179/2/1 येथे ड्रेनेज लाईन टाकणे.	2.00
11.	नविन नाशिक विभाग वॉ.क्र. 88 मधील कुलस्वामी रो हाऊस उर्वरीत भागात आर. सी. सी. पाईप गटार टाकणे.	1.99
12.	नविन नाशिक प्र.क्र.48 मधील सं. नं. 13/4/3 पी गंगोत्री अपार्ट. भागात आर. सी. सी. पाईप भुमिगत गटार टाकणे.	1.91
13.	नाशिक पूर्व विभाग प्र.क्र.37 मधील आमपाली झोपडपट्टी व परिसरत ठिकठिकाणी भुयारी गटार टाकणे.	1.99
14.	नारोड विभागातील वॉ.क्र.96 (नविन प्र.क्र.60)वालदेवी नदीच्या डाव्या तिराकडून आरसीसी पाईप गटार टाकणे	4.44
15.	नारोड विभागातील वॉ.क्र.97 (नविन प्र.क्र.58)जियाउद्दीन डेपो स्लम परीसर,पाटील गॅरेज ते मालधक्कारोड परीसर व सुभाषरोड परीसरात भुमिगत पाईप गटार टाकणे	13.41
16.	नारोड विभागातील वॉ.क्र.95 (नविन प्र.क्र.60) परीसरात देवळाली गावठाण लगत सुंदरनगर नाला ते मनपा शाळा पर्यंत आरसीसी पाईप गटार टाकणे	5.36
17.	नारोड विभागातील वॉ.क्र.98 (नविन प्र.क्र.61) मधील लॅमरोड लगत बागुल नगर ते रंगोली सोसा. करीता आरसीसी पाईप गटार टाकणे	11.96
18.	ना.पूर्व विभागातील वॉ.क्र.41 (नविन प्र.क्र.28) मधील कथडारोड मदरसा येथे भुमिगत पाईप गटार टाकणे	5.82
एकुण अ		80.75

लेखाशिर्ष - मलनिस्सारण व्यवस्था (यांत्रिकी)

1.	जुनी गणेशवाडी सिवेज पंपींग स्टेशन 11 केव्ही अखंडीत वीज वाहिनी उभारणी करणे	18.82

2.	तपोवन एसटीपी जलविद्युत प्रकल्प उभारणी करणेसाठी सल्लागार नेमणूक करणे	1.65
3.	नाशिक मनपाचे कपिला सिवेज पंपींग स्टेशनसाठी नवीन विज पुरवठा घेणे कामी विज वाहिनी उभारणे	25.70
4.	गंगापूर डॅम पंपींग स्टेशन व नवीन गणेशवाडी सिवेज पंपींग स्टेशन येथे 33 केव्ही सबस्टेशन साठी मॅन्टेनन्स फ्री आर्थिंग पुरविणे	9.80
5.	मनपाचे विविध मलनिःसारण केंद्राचे ट्रिटेट व अनट्रिटेट सॅम्पलिंग ऍनालिसीसी करणे	6.00
	एकुण अ	61.97

लेखाशिर्ष - गटारी बांधणे

1.	ना.पु.वॉ.क्र.42 मधील ठोंबरे गोठा दरबाररोड सुलभ शौचालय पर्यंत गटार दुरुस्ती करणे	7.36
	एकुण अ	7.36

लेखाशिर्ष - वृक्षारोपन करणे

1.	ना.पूर्व वि. स.न.2010 च्या लागवड हंगामात वृक्षसंरक्षकासह गटारोपन पध्दतीने वृक्ष लागवड करणे	34.26
2.	सातपुर 2010 च्या हंगामात वृक्षसंरक्षकासह वृक्ष लागवड करणे	9.48
3.	नाशिक प विभागात 2010-2011 वृक्षसंरक्षकासह व विना वृक्षसंरक्षकांसह वृक्षारोपन करणे	20.00
4.	नविन नाशिक विभागाकरीता 2010-2011 मध्ये वृक्षारोपन करणे	14.26
5.	नाशिक महानगर ना.रोड विभागात वृक्षारोपन करणे	19.44
6.	पंचवटी विभागाकरीता स.न.2010 करीता वृक्षारोपन करणे	20.00
7.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील विविध खुल्या जागेत वृक्षारोपन करणे व 23 महिने देखभाल करणे	5.47
8.	ना.रोड वॉ.क्र.69 विविध खुल्या जागेत वृक्षारोपन करणे 23 महिने देखभाल करणे	5.47
9.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील विविध खुल्या जागेत वृक्षारोपन करणे व 23 महिने देखभाल करणे	5.47
10.	नविन नाशिक वॉ.क्र.101 खत प्रकल्प परीसरात वृक्षारोपन करणे	10.00
11.	ना.रोड वॉ.क्र.69 मधील विविध रस्ता दुतर्फा वृक्षलागवड करणेकामी वृक्षसंरक्षक खरेदी करणे	1.05
12.	नाशिक पूर्व विभागात वृक्षारोपन करून 25 महिने देखभाल करणे	2.71
13.	पंचवटी विभागात स.न. 2010-11 चे लागवड हंगामात वृक्षारोपन करणे व 23 महिने देखभाल करणे	0.82
	एकुण अ	148.43

लेखाशिर्ष - वित्त आयोगांतर्गत कामे

1.	पंचवटी वॉ.क्र.16 जुना गावठाण परिसरातील पाणी पुरवठ्याच्या मुख्य व शाखा वितरण वाहिन्यांचे नुतनीकरण करणे.	100.00
2.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.101 मधील मोकळ्या जागेत 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे, रायझिंग मेन टाकणे, व्हॉलमन क्वार्टर बांधणे व कॅपाऊंड वॉल बांधणे.	241.52
	एकुण अ	341.52

लेखाशिर्ष - पावसाळी गटार योजना जनरल निधी अंतर्गत

1.	सातपुर विभागातील एमआयडीसी पावसाळी नाला संरक्षित करणे.	31.19
2.	56 सातपुर विभाग वॉ.क्र. 56 नासडी नदीलगत आर. सी. सी. संरक्षक भित बांधणे.	56.39
	एकुण अ	87.58

लेखाशिर्ष - भुयारी गटार योजना

1.	नांदूर दसक येथे 36 दललि क्षमतेचे सिवेज पंपींग स्टेशन बांधणे.	23.39
2.	तपोवन येथे 52 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्रासाठी बायो गॅस इंजिन बसविणे .	33.00
3.	पंचक येथे 21 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे. व 60 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे	107.00
4.	आगर टाकळी येथे 70 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे.	700.00
5.	तपोवन येथे 52 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे.	40.00
6.	कपिला येथे 52 दललि क्षमतेचे सिवेज पंपींग स्टेशन बांधणे.	33.00
7.	चेहेडी येथे 20 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे. व 60 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे	99.00
	एकुण अ	1035.39

लेखाशिर्ष - भुयारी गटार योजना-पॅकेज 2

1.	नासडी संगम येथे 40 द.ल.लि. क्षमतेचे सिवेज पंपींग स्टेशन बांधणे (स्थापत्य काम) व रायझींग मेन टाकणे.	49.14
2.	पंचक येथे 32 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे.व 36 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे	1066.96
3.	आगरटाकळी येथे 40 द.ल.लि.क्षमतेचे मलनिःस्सारण केंद्र बांधणे.व 36 महिने देखभाल व दुरुस्ती करणे	1254.37
4.	भद्रकाली येथे 14 द.ल.लि. क्षमतेचे सिवेज पंपींग स्टेशन बांधणे, पंपींग स्टेशन ते ेद्वारका येथील मंदिराजवळील इनलेट चेंबरपर्यंत डी. आय. के. - 9 रायझींग मेन टाकणे व सर्व्हिस रोडने गोदावरी नाल्याने भद्रकाली पर्यंत स्टेशनच्या इनलेट चेंबरपर्यंत आर.सी.सी. ग्रेव्हिटीमेन टाकणे.	136.33
5.	उंटवाडी येथे 28 द.ल.लि. क्षमतेचे मलनिःसारण पंपींग स्टेशनची यांत्रिकी विषयक कामे करणे.	128.98
6.	नासडी संगम येथे 40 द.ल.लि. क्षमतेचे मलनिःसारण पंपींग स्टेशनची यांत्रिकी विषयक कामे करणे.	167.75
7.	मानूर येथे 55 द.ल.लि. क्षमतेचे मलनिःसारण पंपींग स्टेशनची यांत्रिकी विषयक कामे करणे.	166.50
8.	मानूर येथील सिवेज पंपींग स्टेशनसाठी संरक्षक भिंत बांधणे व जागा विकसित करणे.	1.13
	एकुण अ	2971.16

लेखाशिर्ष - पाणी पुरवठा प्रकल्प (जे.एन.एन.यु.आर.एम)

1.	शिवाजीनगर जलशुद्धीकरण केंद्र येथे अतिरिक्त 48.05 द.लक्ष लि. क्षमतेचे जलशुद्धीकरण केंद्र बांधणे.	17.35
2.	सातपूर विभागीय कार्यालया शेजारी 10.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे.	9.58
3.	गोदावरी नदी येथे आर.सी.सी.ब्रिज वर ग्रेव्हिटी मेन टाकणे.	49.67
4.	मनपैतील विविध ठिकाणी व मुख्यवितरण वाहिन्यावर बल्क प्लो मीटर्स पुरविणे,बसविणे, टेस्टिंग व देखभाल इ.कामे करणे.	26.72
5.	गंगापूर धरणातील थेट पाईपलाईनचे पाणी पंचवटी विभागाला पुरविणेसाठी उध्ववाहिन्यांना जोडणा-या लोखंडी पाईप लाईन शेजारी गोदावरी नदीवर पूल बांधणे.	70.94
6.	जी.पी.ओ जलकुंभाशेजारी 20.00 लक्ष लि. क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे.	15.17
	एकुण अ	189.43

लेखाशिर्ष - पी.एम.सी.चार्जस (जे.एन.एन.यु.आर.एम)

1.	जे.एन.एन.यु.आर.एम अंतर्गत भुयारी गटार योजना विभागाकरीता करावयाच्या कामांचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल तयार करणे व सल्ला देणे	41.00

2.	जे.एन.एन.यु.आर.एम अंतर्गत करावयाच्या कामांसाठी मा. केंद्र शासन ,मा. राज्य शासन व नाशिक मनपा यांच्यात झालेल्या करार नाम्याचे पालन करणे व सुधारीत अहवाल तयार करणे	60.00
3.	जे.एन.एन.यु.आर.एम अंतर्गत शहरी गरीबांसाठी मुलभुत सुविधा पुरविणे व घरे बांधणे या कामांचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल तयार करणे व सल्ला देणे	470.00
4.	जे.एन.एन.यु.आर.एम अंतर्गत गोदावरी नदीला घाट बांधणे व परीसर सुधारणा करणे कामांचा सविस्तर प्रकल्प अहवाल तयार करणे व सल्ला देणे	100.00
	एकुण अ	671.00.00

लेखाशिर्ष - गोदावरी नदीला घाट बांधणे (जे.एन.एन.यु.आर.एम)

1.	जवाहरलाल नेहरु पुनरुत्थान अंतर्गत नवशा गणपती येथे घाट बांधणे ठाकरे उद्यान पार्कींग पाथवे तयार करणे	100.00
2.	आनंदवली येथे गोदावरी नदीवर दूहेरी पुल बांधणे	50.00
	एकुण अ	150.00.00

लेखाशिर्ष - शहरी गरीबांना मुलभुत सुविधा पुरविणे (जे.एन.एन.यु.आर.एम)

1.	चुंचाळे 6000 घरे स.न.75 अ शाळा गरीबांना घरे बांधणे व मुलभुत सुविधा पुरविणे	3065.04
2.	चुंचाळे 6000 घरे स.न.75 अ शाळा गरीबांना घरे बांधणे व मुलभुत सुविधा पुरविणे	2302.65
3.	चुंचाळे 6000 घरे स.न.75 अ शाळा गरीबांना घरे बांधणे व मुलभुत सुविधा पुरविणे	4021.96
4.	जवाहरलाल नेहरु पुनरुत्थान अंतर्गत घरकुल योजना राबविणे ना.पूर्व	2541.18
5.	जवाहरलाल नेहरु पुनरुत्थान अंतर्गत घरकुल योजना राबविणे पंचवटी	1000.00
6.	जवाहरलाल नेहरु पुनरुत्थान अंतर्गत घरकुल योजना राबविणे सातपुर	1290.00
7.	Basic services Uurban poor under JNNURM(वडाळा पाथर्डी व आडगांव येथे घरकुल बांधणे)	50.00
	एकुण अ	14270.83

लेखाशिर्ष - शहरी गरीबांना मुलभुत सुविधा पुरविणे (जे.एन.एन.यु.आर.एम) मनपा 5% मधुन

1.	जे.एन.एन.यु.आर. योजना अंतर्गत चालू असलेल्या वडाळा शिवाजीवाडी घरकुल योजनेच्या भुमिगत पि.पा.टाक्या बांधणे रस्त्याची सुधारणा ,संरक्षक भित बांधणे अनुषंगिक कामे करणे	29.24
2.	नविन नाशिक विभागातील चुंचाळे स.न. 75 अ येथील बीएसयुपी घरकुल योजनेअंतर्गत कामासाठी ड्रेनेज लाईन टाकणे	27.81
3.	जे.एन.एन.यु.आर.एम.अंतर्गत चुंचाळे स.न. 73/अ येथे चालू असलेल्या घरकुल योजनेच्या कामासाठीअंतर्गत रस्त्याचे काँक्रीटीकरण व गाळे बांधणे व स्वच्छतागृह बांधणे	500.03
4.	नवीन नाशिक विभागात चुंचाळें शिवारातील घरकुल योजनेकरिता पाणी पुरवठा योजना कार्यान्वित करणे.	367.35
5.	नाशिक पूर्व विभागातील गांधीनगर जलशुध्दीकरणे केंद्र ते वडाळा पखालरोड जंक्शन ते विद्याविहार पखालरोड मारुती मंदिरा पावेतो उध्ववाहिनी टाकणे.	50.00
6.	नाशिक पूर्व विभागातील विद्याविहार पखालरोड परिसरामध्ये 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे,कपाऊंड बांधणे,व्हॉलमन क्वार्टर बांधणे,वितरण वाहनी टाकणे.	86.64
7.	नाशिक पूर्व विभाग वडाळा मारुती मंदिर कॅनल परिसरामध्ये 20.00 लक्ष लि.क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे,कॅपाऊंड वॉल बांधणे,व्हॉलमन क्वार्टर बांधणे.	167.33
8.	नवीन नाशिक वॉ.क्र.108 मधील जवाहरलाल नेहरु राष्ट्रीय नागरी पुनर्निर्माण योजने अंतर्गत चालू असलेल्या घरकुल योजनेसाठी पाणी पुरवठा व्यवस्था करणे.	20.68
	एकुण अ	1249.08

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विवरणपत्र क्र. 8

दि. 31/3/13 अखेर महानगरपालिकेने गुंतवणूक केलेल्या रकमांचे विवरणपत्र

अ.क्र.	बँकेचे नांव	गुंतवणूक केलेली रक्कम (रु.)	मंजूरी प्राधिकार (ठराव क्र. व दिनांक)	व्याजाचा दर	गुंतवणूकीचा कालावधी	शेरा

सदरहु माहिती उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

परिशिष्ट क्र. 1

सन 2012-13 या वित्तीय वर्षाचे महानगरपालिका निधीचे मुख्य लेखाशिर्षनिहाय कमी/अधिक खर्चाचे विवरणपत्र

आकडे - रु. लाखात

अ.नं.	लेखाशिर्ष	सन 2012-13 प्रत्यक्ष आकडा	सुधारित आकडा सन 2012-13	जादा झालेला खर्च	कमी झालेला खर्च
1	2	5	6	7	8
	खर्च बाजू				
अ)	'अ' अंदाजपत्रक महसुली खर्च				
	अ-1) सामान्य प्रशासन व वसुलीचा खर्च				
	1) मा. नगरसचिव कार्यालय				
1	स्थायी आस्थापना	294.32	340.00		45.68
2	स्वागत समारंभ / इ.खर्च	1.00	5.00		4.00
3	मा.सभासदांना मानधन	127.74	130.00		2.26
4	मा.महापौर यांचा व्ययनियमन भत्ता	0.00	5.00		5.00
5	आकस्मिक खर्च	72.79	125.00		52.21
6	महापौर परिषद वर्गणी	0.90	4.00		3.10
7	वॉर्ड कमिटी	0.60	4.00		3.40
8	प्रवास खर्च व प्रशिक्षण	0.00	10.00		10.00
	अ-2) मा. आयुक्त यांचे कार्यालय				
	1) स्थायी आस्थापना				
1	मा.आयुक्त कार्यालय (समन्वय कक्ष)	87.53	130.00		42.47
2	उपआयुक्त व सहाय्यक आयुक्त (प्र. व कर.)	9.00	12.00		3.00
3	सामान्य प्रशासन	149.10	167.00		17.90
4	जनसंपर्क	18.68	22.00		3.32
5	कामगार कल्याण	84.84	148.00		63.16
6	भांडार स्था.अ.	13.68	18.00		4.32
7	नोंदणी बटवडा	41.47	50.00		8.53
8	रेकॉर्ड विभाग	52.22	52.00	0.22	
9	कोर्ट विभाग	17.40	25.00		7.60
10	सुरक्षा स्था.अ.	417.12	440.00		22.88
11	जाहिरात व प्रसिध्दी	106.22	250.00		143.78

12	कामगार कल्याण व कल्याण निधी व अर्थसहाय्य करणे	24.74	25.00		0.26
13	प्रवास भत्ता	4.52	5.00		0.48
14	पेन्शन खर्च	3585.10	3600.00		14.90
15	नविन परिभाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजना	0.00	0.00		
16	पोस्टेज खर्च	1.10	2.00		0.90
17	कर्मचारी गणवेश	67.80	100.00		32.20
18	स्टेशनरी	8.62	20.00		11.38
19	दावे खटले / प्रलंबीत दावे, दिवाणी न्यायालयसह	51.12	65.00		13.88
20	सभा समारंभ	7.32	30.00		22.68
21	आकस्मिक खर्च	3.99	5.00		1.01
22	कलम 67(क) अन्वये घ्यावयाची वि.आ./तातडीची कामे	0.00	2.00		2.00
23	कर्मचारी गौरव (प्रशिक्षणासह) (1%)	2.15	5.00		2.85
24	गुणवंत कामगार गुणगौरव सोहळा	0.34	5.00		4.66
25	तदर्थ (सानुग्रह अनुदान इ.)	843.64	850.00		6.36
26	महापुरुषांच्या जयंत्या, मिरवणुका, सजावट इ.साठी बक्षिस योजना / पालखी सोहळा / बुद्ध स्मारक वर्धापन दिन व बुद्ध पौर्णिमा	0.44	5.00		4.56
27	वेतन, निवृत्ती वेतन, वेतन आयोग थकबाकी व तत्सम अन्य सेवा विषयक बाबींसाठी राखीव निधी	2833.19	1700.00	1133.19	
28	जनगणना	116.96	122.00		5.04
29	सामाजिक, आर्थिक व जात सर्वेक्षण	2.95	4.00		1.05
30	आधार प्रकल्प	0.00	6.00		6.00
31	यशदा प्रशिक्षण वर्गणी (अधिकारी / पदाधिकारी प्रशिक्षण) (1%)	0.00	0.00		
32	सामुहिक विमा योजना (करदाते)	52.54	50.00	2.54	
33	सुरक्षा मंडळ / सुरक्षा कर्मचारी खर्च	114.30	130.00		15.70
34	सुरक्षा यंत्रणा देखभाल	0.15	3.00		2.85
35	सुरक्षा रक्षक आधुनिक प्रशिक्षण (1%)	5.48	7.00		1.52
36	रजा प्रवास भत्ता सवलत	0.00	5.00		5.00

37	मनपा सेवेत असतांना दुर्दैवी घटना घडल्यास वारसांना आधार योजना	0.00	1.00		1.00
38	विविध पदांची भरती प्रक्रीया राबविणे खर्च	0.00	1.00		1.00
39	स्व. यशवंतराव चव्हाण जन्मशताब्दी मोहोत्सव	0.00	5.00		5.00
40	बालिका जन्मोत्सव / बालिका योजना (5%)	0.00	5.00		5.00
41	मनपातील अधिकारी / कर्मचारी यांचा अपघाती विमा, मेडीक्लेम व जनरल इन्शुरन्स इ.	0.00	0.00		
42	सहावी आर्थिक गणना खर्च	0.00	0.00		
	अ-3) आपतकालीन कक्ष				
1	स्थायी आस्थापना	0.00	5.00		5.00
2	नागरीकांना आपतकालीन माहितीपुस्तक / अनुषंगीक खर्च	0.00	5.00		5.00
3	आपत्तीनिवारण उपाययोजना प्रशिक्षण राबविणे व इतर (1%)	3.33	6.00		2.67
4	आपत्कालीन परिस्थिती आपदग्रस्तांना तातडीची मदत / सहाय्यता देणे	0.00	0.50		0.50
5	पुर नियंत्रण कक्ष	0.63	2.00		1.37
6	आकस्मिक खर्च	0.00	1.00		1.00
7	कुंभमेळा - विविध उपक्रम	0.00	1.00		1.00
	अ-4) निवडणूक विभाग				
1	स्थायी आस्थापना	0.00	1.00		1.00
2	निवडणुक खर्च	274.09	275.00		0.91
3	आकस्मिक खर्च	0.00	1.00		1.00
	अ-5) विभागीय कार्यालय				
	1) स्थायी आस्थापना				
1	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पुर्व)	42.46	50.00		7.54
2	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (पुर्व)	0.37	0.50		0.13
3	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पश्चिम)	70.16	75.00		4.84
4	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (पश्चिम)	0.41	0.50		0.09
5	पंचवटी विभाग स्थायी आस्थापना	61.39	75.00		13.61
6	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (पंचवटी)	0.49	0.50		0.01
7	ना.रोड विभाग स्थायी आस्थापना	48.75	50.00		1.25
8	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (ना.रोड)	0.44	0.50		0.06

9	सातपुर विभाग स्थायी आस्थापना	31.66	50.00		18.34
10	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (सातपुर)	0.49	0.50		0.01
11	नविन नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना	49.01	55.00		5.99
12	आकस्मिक खर्च पोस्टेजसह (नविन नाशिक)	0.05	0.50		0.45
13	आकस्मिक खर्च (सुरक्षा विभाग)	0.01	1.00		0.99
	अ-6 लेखा विभाग				
1	स्थायी आस्थापना	240.66	275.00		34.34
2	आकस्मिक खर्च	3.49	5.00		1.51
3	संगणक स्टेशनरी, साहित्य व सॉफ्टवेअर खरेदी	2.14	5.00		2.86
4	छपाई खर्च	151.73	180.00		28.27
5	गहाणखत नोंदणी खर्चाचा परतावा	4.69	5.00		0.31
6	फ्रिज बेनेफीट टॅक्स	0.00	0.00		
7	व्दिनौद पद्धत कार्यान्वित करणे /कन्सल्टंट फी	26.54	15.00	11.54	
8	किरकोळ परतावा (कर्मचारी पगार / सर्व ऍंग्रीम)	1.00	5.00		4.00
	अ-7 लेखा परिक्षण विभाग				
1	स्थायी आस्थापना	229.87	255.00		25.13
2	आकस्मिक खर्च	0.34	1.00		0.66
	अ-8 संगणक कक्ष				
1	स्थायी आस्थापना	22.23	30.00		7.77
2	संगणक साहित्य दूरुस्ती, देखभाल व इतर अनुषंगीक खर्च	12.00	20.00		8.00
	अ-9 कर वसुली जकात विभाग				
1	स्थायी आस्थापना	908.12	1100.00		191.88
2	आकस्मिक खर्च	2.35	5.00		2.65
3	जकात परतावा	205.61	350.00		144.39
4	जकात नाके विज बीले	9.57	10.00		0.43
5	पाणी बीले	0.15	0.50		0.35
6	जकात मुशाहिरा	0.00	1.00		1.00
7	जकात डाटा एन्ट्री व संगणकीय कामे	23.39	40.00		16.61
	अ-10 स्थानिक संस्था कर विभाग				
1	स्थानिक संस्था कराचा परतावा / रिफंड	0.00	0.00		
2	स्थानिक संस्था कर आकस्मीक खर्च	0.00	0.00		
3	स्थानिक संस्था कर संगणकीकरण	0.00	0.00		

	अ-11 घरपट्टी विभाग				
	1) स्थायी आस्थापना				
1	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पुर्व)	103.79	130.00		26.21
2	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पश्चिम)	102.59	130.00		27.41
3	पंचवटी विभाग स्थायी आस्थापना	138.48	160.00		21.52
4	नारोड विभाग स्थायी आस्थापना	130.60	150.00		19.40
5	सातपुर विभाग स्थायी आस्थापना	78.01	110.00		31.99
6	नविन नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना	131.12	180.00		48.88
7	शिक्षणकर व रोजगार हमी कर रिफंड	0.01	10.00		9.99
8	संगणकाचा वापर करणे	6.16	10.00		3.84
9	एकत्रिक कर रिफंड व रिबेट / आकस्मिक खर्च	17.51	25.00		7.49
10	अभय योजना ट्रिब्युनल मानधन	0.00	2.00		2.00
11	घरपट्टी मिळकर्तीची देयके वाटप करणे	0.00	0.00		
12	घरपट्टी व पाणी पट्टी वसुलीकामी विविध योजनांद्वारे विशेष वसुली मोहिम राबविणे	0.00	0.00		
	अ-12 विविध कर व बाजार वसुली				
	1) स्थायी आस्थापना				
1	विविध कर स्थायी आस्थापना - मुख्यालय	0.00	0.00		
2	विविध कर स्थायी आस्थापना - नाशिक पुर्व	84.39	120.00		35.61
3	विविध कर स्थायी आस्थापना - नाशिक पश्चिम	41.68	52.00		10.32
4	विविध कर स्थायी आस्थापना - पंचवटी	40.52	52.00		11.48
5	विविध कर स्थायी आस्थापना - नाशिक रोड	55.04	55.00	0.04	
6	विविध कर स्थायी आस्थापना - नविन नाशिक	31.14	50.00		18.86
7	विविध कर स्थायी आस्थापना - सातपुर	0.00	0.00		
8	इतर व किरकोळ रिफंड/ अनुदान परतावा	18.46	25.00		6.54
9	पाणी बीले	0.77	4.00		3.23
10	विज बीले	1.68	2.00		0.32
11	विविधकर विभागाचे संगणकीकरण करणे	0.00	12.00		12.00
12	बायोमेट्रीक पद्धतीने फेरीवाल्यांची नोंदणी करणे	0.00	0.00		

13	शहर फेरीवाला समिती सदस्यांचे भत्ते व इतर खर्च	0.00	0.00		
	ब-1) सार्व. सुरक्षितता				
	1) आग्निशामक दल				
1	स्थायी आस्थापना	644.69	650.00		5.31
2	आकस्मिक खर्च	3.73	3.00	0.73	
3	कर्मचारी प्रशिक्षण खर्च (1%)	0.06	404.00		403.94
4	विज बीले	4.95	5.00		0.05
5	पाणी बीले	1.81	4.00		2.19
6	अपघाती विमा	2.64	5.00		2.36
	ब-2) विद्युत व्यवस्था विभाग				
1	स्थायी आस्थापना	454.78	520.00		65.22
2	आकस्मिक खर्च	1.06	1.00	0.06	
3	विजेचे दिवे, केबल व सामुग्री खरेदी	562.29	600.00		37.71
4	विज खर्च	1888.59	1600.00	288.59	
5	टेलिफोन खर्च	50.62	55.00		4.38
6	ब्लिंक्स (वाहतुक नियंत्रण देखभाल)	7.85	20.00		12.15
7	सार्व.उत्सवानिमीत्त सार्वजनिक ठिकाणी रोषणाई व दैनंदिन हार घालणे	14.16	15.00		0.84
8	रस्त्यातील पोल हलविणे/ कोटेशन / मिटर	260.72	330.00		69.28
9	पथदिप देखभाल (नविन)	72.82	175.00		102.18
10	एनर्जी सेव्हिंग परतावा	0.00	75.00		75.00
1	ब-3) मोकट, बेवारस कुत्र्यांचे निर्बीजीकरण करणे व पिसाळलेल्या कुत्र्यांचे नियंत्रण	20.18	25.00		4.82
	क-1) सार्व. आरोग्य विभाग				
	1) स्थायी आस्थापना				
1	आरोग्य आ.यांचे कार्यालय	148.25	190.00		41.75
2	नाशिक विभाग (पुर्व)	1194.34	1310.00		115.66
3	नाशिक विभाग (पश्चिम)	909.67	1210.00		300.33
4	पंचवटी विभाग	708.91	830.00		121.09
5	ना.रोड विभाग	968.83	1010.00		41.17
6	सातपुर विभाग	372.99	400.00		27.01
7	नविन नाशिक विभाग	408.41	390.00	18.41	
8	अन्न भेसळ प्रतिबंधक कार्यालय	17.51	17.00	0.51	
9	कत्तलखाने	7.53	10.00		2.47

10	जन्म-मृत्यु	5.22	6.00		0.78
11	कोंडवाडा	7.95	10.00		2.05
12	गंगा देखभाल	16.35	16.00	0.35	
13	रेंट विभाग	13.96	16.00		2.04
14	मलेरिया	188.85	230.00		41.15
15	आरोग्य स्टोअर विभाग	13.06	15.00		1.94
16	भेसळ पृथःकरण	0.04	0.30		0.26
17	डिझेल दाहिनी दुरुस्ती	0.00	5.00		5.00
18	व्हिल बरोज दुरुस्ती	0.00	1.00		1.00
19	झाडु, पाट्या, फावडे व उंदीर पिंजरे इ.खरेदी	9.80	10.00		0.20
20	जंतु नाशक खरेदी	23.54	30.00		6.46
21	डास निर्मुलन	236.07	250.00		13.93
22	आकस्मिक खर्च	0.13	2.00		1.87
23	केरकचरा वाहतुक	957.76	1110.00		152.24
24	वैरण खरेदी व मोकाट जनावरे उचलणे	0.00	0.10		0.10
25	जैविक कचरा विल्हेवाट	119.95	120.00		0.05
26	विज बीले (सुलभ शौचालय)	100.76	110.00		9.24
27	पाणी बीले	0.00	2.00		2.00
28	डास निर्मुलन जाळ्या बसविणे	7.08	11.00		3.92
29	मोफत अंत्यसंस्कार योजना	82.09	90.00		7.91
30	सफाई कामगार मोफत शारीरिक तपासणी व औषधोपचार	0.59	5.00		4.41
31	गोदाघाट साफसफाई / पाणवेली निर्मुलन	7.97	15.00		7.03
32	संत गाडगे बाबा नागरी स्वच्छता अभियान	0.50	1.00		0.50
33	शहरातील रस्ते यांत्रिकी पद्धतीने सफाई करणे	0.00	1.00		1.00
34	कत्तलखाने साफसफाई	0.00	0.00		
	क-2) शहरी आरोग्य सेवा केंद्र (5%)				
1	स्थायी आस्थापना (5%)	218.18	250.00		31.82
2	एकात्मिक बाल विकास योजना (5%)	0.00	15.00		15.00
3	प्रजनन व बाल आरोग्य कार्यक्रम (आर.सी.एच. फेज-2) (5%)	23.48	30.00		6.52
4	आकस्मिक खर्च (5%)	0.00	1.00		1.00
	क-3) दवाखाने रुग्णालये				
	1) स्थायी आस्थापना				

1	जे.डी.सी.बिटको रुग्णालय	881.12	1000.00		118.88
2	गाडगे महाराज अँलो. दवाखाना	19.06	20.00		0.94
3	मायको अँलो. दवाखाना (टक्करमाळ)	64.39	75.00		10.61
4	चौक मंडई दवाखाना	0.00	0.00		
5	मल्हारगेट दवाखाना	20.34	20.00	0.34	
6	मायको प्रसुतीगृह सातपुर	82.03	90.00		7.97
7	गाडगे महाराज प्रसुतीगृह	0.00	0.00		
8	इंदिरागांधी प्रसुतीगृह व रुग्णालय पंचवटी	251.13	300.00		48.87
9	मुलतानपुरा प्रसुतीगृह	51.45	57.00		5.55
10	जिजामाता प्रसुतीगृह	72.06	90.00		17.94
11	ललीताशास्त्री प्रसुतीगृह	13.63	17.00		3.37
12	सावित्रीबाई फुले प्रसुतीगृह	31.12	36.00		4.88
13	मोबाईल दवाखाना पंचवटी	16.06	18.00		1.94
14	मोबाईल दवाखाना सातपुर	5.65	8.00		2.35
15	मोबाईल दवाखाना ना.रोड	5.83	9.00		3.17
16	उपनगर दवाखाना	51.64	60.00		8.36
17	दसक पंचक प्रसुतीगृह व दवाखाना	48.76	65.00		16.24
18	पिंपळगांव खांब दवाखाना	18.75	22.00		3.25
19	नविन नाशिक दवाखाना	22.18	21.00	1.18	
20	मोरवाडी दवाखाना	104.69	105.00		0.31
21	डॉक्टरांचे मानधन	8.32	10.00		1.68
22	आकस्मिक खर्च	3.65	10.00		6.35
23	डॉ. झाकिर हुसेन दवाखाना (कथडा रुग्णालय)	385.36	400.00		14.64
24	विज बीले	48.11	55.00		6.89
25	पाणी बीले	0.40	3.00		2.60
26	गंगापूर दवाखाना	50.49	55.00		4.51
27	महा. हौ.बोर्ड दवाखाना (सातपूर)	0.00	0.00		
28	आण्णा शास्त्री दातार रुग्णालय मेनरोड	0.00	0.00		
29	स्त्रीभ्रूणहत्या थांबविणे यासाठी जनजागरण मोहीम राबविणे (5%)	4.20	10.00		5.80
30	मनपा रुग्णालय साफसफाई व स्वच्छतेच्या उपाययोजना	0.00	0.00		
	क-4) सार्व. बांधकाम विभाग				
1	स्थायी आस्थापना (मध्यवर्ती कार्या.)	227.66	255.00		27.34
2	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पुर्व)	168.69	200.00		31.31

3	नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना (पश्चिम)	111.97	120.00		8.03
4	पंचवटी स्थायी आस्थापना	177.90	210.00		32.10
5	ना.रोड स्थायी आस्थापना	141.70	160.00		18.30
6	सातपुर स्थायी आस्थापना	110.32	120.00		9.68
7	नविन नाशिक स्थायी आस्थापना	103.27	115.00		11.73
8	टेलिफोन डकिंग (रस्ते दुरुस्ती)	0.00	5.00		5.00
9	साहित्य व हत्यारे खरेदी	0.51	5.00		4.49
10	आकस्मिक खर्च	0.24	5.00		4.76
11	इमारती दुरुस्ती	462.98	400.00	62.98	
12	रस्ते दुरुस्ती	4119.69	4500.00		380.31
13	पूल व सांडवे दुरुस्ती	0.00	25.00		25.00
14	कारंजे दुरुस्ती	5.44	10.00		4.56
15	संडास व मुताय्या दुरुस्ती	70.97	75.00		4.03
16	ट्रॅफीक आयलॅंड दुरुस्ती	3.93	10.00		6.07
17	पुतळे दुरुस्ती	1.83	5.00		3.17
18	स्मशान दुरुस्ती	22.80	25.00		2.20
19	महसुली इतर विकास कामे	0.00	0.00		
20	महसुली स्वेच्छा निधी	0.00	0.00		
21	नाशिक (पुर्व) विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	34.75	50.00		15.25
22	नाशिक (पश्चिम) विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	31.00	50.00		19.00
23	पंचवटी विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	24.76	50.00		25.24
24	नाशिक रोड विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	14.72	50.00		35.28
25	नविन नाशिक विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	29.59	50.00		20.41
26	सातपूर विभागीय अधिकाऱ्यांनी करावयाची किरकोळ दुरुस्तीची कामे	49.77	50.00		0.23
27	वीज बीले	60.90	60.00	0.90	
28	पाणी बीले	1.00	5.00		4.00
29	फाळके गौरव समारंभ (नाशिक उत्सव)	0.00	1.00		1.00
30	जे.एन.एन.यु.आर.एम.अंतर्गत मनपा अनुषंगीक खर्च	5.46	10.00		4.54

31	वाहतुक नियंत्रण कक्ष / ट्राफीक सेल	0.00	15.00		15.00
32	गोदावरी प्रदुषण वर्ष	0.00	0.00		
33	मनपा हद्दीतील सर्व जॉर्गींग ट्रक देखभाल दुरुस्ती करणे / क्रीडांगण दुरुस्ती (5%)	0.00	0.00		
	क-5) नगररचना विभाग				
1	स्थायी आस्थापना	199.35	200.00		0.65
2	आकस्मिक खर्च	0.00	1.00		1.00
3	सर्व्हेक्षण करणे	0.00	0.00		
	क-6) अतिक्रमण विभाग				
1	नाशिक (उप-आयुक्त)	129.15	150.00		20.85
2	पंचवटी	6.77	13.00		6.23
3	नविन नाशिक	69.67	80.00		10.33
4	गलिच्छ वस्ती स्थायी आस्थापना	57.27	90.00		32.73
5	वेतन भरपाई	0.00	10.00		10.00
6	शासकिय भुई भाडे	0.00	5.00		5.00
7	आकस्मिक खर्च (अति. मोहिमेअंतर्गत ट्रक व क्रेन भाडे)	0.67	5.00		4.33
	क-7) मिळकत व्यवस्थापन				
1	स्थायी आस्थापना (भुमापनसह)	52.53	55.00		2.47
2	शेतसारा व बिनशेतसारा	69.94	100.00		30.06
3	सिटी सर्व्हे करणे	0.00	25.00		25.00
4	इमारत व जागा भाडे	0.06	5.00		4.94
5	आकस्मिक खर्च	0.46	1.00		0.54
	क-8) मोटार व वहाने देखभाल				
1	स्थायी आस्थापना	174.53	185.00		10.47
2	यंत्रे, मोटारी व वहाने दुरुस्ती	48.71	50.00		1.29
3	पेट्रोल व डिझेल / गाडी भाडे	198.25	200.00		1.75
4	रजिस्ट्रेशन व इन्शुरन्स फी	55.61	55.00	0.61	
5	टायर, ट्युब बॅटच्या खरेदी	12.20	15.00		2.80
6	वाहनांच्या घसाऱ्यापोटी घसारा निधीत रक्कम वर्ग करणे	7.00	7.00		
7	विज बीले	1.00	2.00		1.00
8	पाणी बीले	0.00	3.00		3.00
9	आकस्मिक खर्च	0.53	5.00		4.47
10	भाडेपट्टीने वाहने लावणे / व वाहनप्रतीपूर्ती देणे	0.00	2.00		2.00

	क-9) बगीचे व्यवस्था				
1	अस्थायी आस्थापना	0.00	0.00		
2	स्थायी आस्थापना	649.85	750.00		100.15
3	आकस्मिक खर्च	0.00	2.00		2.00
4	ट्रिगार्ड कंपाऊंड	0.00	2.00		2.00
5	रोपे खरेदी	0.00	5.00		5.00
6	औषधे, खते, हत्यारे खरेदी व दुरुस्ती	0.00	10.00		10.00
7	उद्यान व्यवस्था व खेळणी दुरुस्ती	5.36	10.00		4.64
8	विज बीले	42.47	45.00		2.53
9	पाणी बीले	3.13	15.00		11.87
10	उद्यान देखभाल	98.30	200.00		101.70
	क-10) सर्व नाट्यगृहे व तारांगण				
1	स्थायी आस्थापना	57.10	55.00	2.10	
2	आकस्मिक खर्च (20% सवलत सह)	3.18	5.00		1.82
3	विज बीले	35.87	40.00		4.13
4	पाणी बीले	0.15	2.00		1.85
5	नाट्यगृह देखभाल व दुरुस्ती	0.63	5.00		4.37
6	नाट्यगृह साफसफाई खर्च (बचत गटा मार्फत)	17.72	25.00		7.28
7	नाट्यगृह कार्यालयीन खर्च	0.00	0.00		
	क-11) तरणतलाव व्यवस्था				
1	स्थायी आस्थापना	87.94	95.00		7.06
2	आकस्मिक खर्च	0.00	5.00		5.00
3	विज बीले	62.11	65.00		2.89
4	पाणी बीले	7.52	20.00		12.48
5	तरणतलाव देखभाल दुरुस्ती	20.53	35.00		14.47
	क-12) खत प्रकल्प				
1	स्थायी आस्थापना	190.14	210.00		19.86
2	विद्युत बिले	19.65	40.00		20.35
3	पाणी बिले	1.17	4.00		2.83
4	डिझेल	93.97	120.00		26.03
5	मशिनरी दुरुस्ती	54.56	60.00		5.44
6	कल्चरर आणि सॅनिट्रीट	18.35	20.00		1.65
7	खताकरीता गोण्या / पिशव्या खरेदी	0.00	10.00		10.00
8	इन्शुरन्स फी.	2.19	25.00		22.81
9	रिफ्युजल विल्हेवाट / सल्लागार फी	6.35	10.00		3.65

10	खतप्रकल्प देखभाल व दुरुस्ती	18.82	20.00		1.18
	क-13) प्रदुषण नियंत्रण कक्ष				
1	स्थायी आस्थापना	0.00	1.00		1.00
2	प्रयोग शाळा	0.41	5.00		4.59
3	विज बिले	0.00	0.25		0.25
4	पाणी बिले	0.00	0.25		0.25
5	आकस्मीक खर्च	0.00	1.00		1.00
	क-14) क्रीडा विषयक बाबी (5%)				
1	महापौर चषक (5%)	73.55	90.00		16.45
2	क्रीडा साहित्य व सांस्कृतिक कार्य / लोक शिक्षण व क्रीडा स्पर्धा (5%)	10.28	50.00		39.72
3	क्रीडांगणे दुरुस्ती (5%)	0.00	25.00		25.00
4	जॉर्गींग ट्रॅक दुरुस्ती (5%)	0.00	25.00		25.00
5	कर्मचारी क्रीडा स्पर्धा (5%)	0.00	0.00		
	क-15) मृत जनावरे दाहिनी				
1	स्थायी आस्थापना	0.00	1.00		1.00
2	विज बिले	0.00	0.50		0.50
3	पाणी बिले	0.00	0.10		0.10
4	डिझेल खर्च	0.00	0.10		0.10
5	आकस्मीक खर्च	0.00	0.10		0.10
6	दाहिनी दुरुस्ती	0.00	5.00		5.00
	ड-1) सार्वजनिक शिक्षण				
1	हायस्कूल स्थायी आस्थापना	268.00	290.00		22.00
2	ग्रंथालये स्थायी अस्थापना	8.81	10.00		1.19
3	बंद पडलेल्या मनपा शाळा नामवंत खाजगी शैक्षणिक संस्थांना चालविणेसाठी देणे	0.00	1.00		1.00
	ड-2) महिला व बालकल्याण विभाग व स्वयंरोजगार कार्यक्रम				
1	अस्थायी अस्थापना (अंगणवाडी) (5%)	401.83	400.00	1.83	
2	अंगणवाडी फर्निचर व साहित्य (5%)	0.44	5.00		4.56
3	अंगणवाडी आकस्मिक खर्च (5%)	0.05	5.00		4.95
	ड-3) आरोग्य प्रशिक्षण केंद्र				
1	स्थायी आस्थापना	0.00	0.00		
2	फर्निचर	0.00	0.00		
3	आकस्मिक खर्च	0.00	0.00		

4	लायब्ररी	0.00	0.00		
5	विज बिले	0.00	0.00		
6	पाणी बिले	0.00	0.00		
	इ) अनुदाने				
1	सार्वजनिक संस्थांना अनुदान देणे	14.40	30.00		15.60
	फ) संकिर्ण				
1	कर्जावरील व्याज / स्टॅम्प ड्युटी	0.39	15.00		14.61
2	कर्ज मुदलाची परतफेड	7.05	7.05		
3	घसारा निधीला रक्कम देणे (इमारत)	10.00	10.00		
4	ट्री ऑथॉरिटी फंड	102.00	130.00		28.00
5	कर्ज रोखे अनुषंगीक खर्च	2.57	5.00		2.43
6	वृक्ष निधी अंशदान	7.39	710.00		702.61
7	फाळके स्मारक निधी	0.00	0.00		
8	सर्व्हिस चार्जेस	1.49	5.00		3.51
9	भविष्य निर्वाह निधीला व्याजापोटी रक्कम देणे	0.00	5.00		5.00
10	जे.एन.एन.यु.आर.एम. 30% मनपा हिस्सा वर्ग करणे	7500.00	7500.00		
11	रिव्हॉल्वींग फंडाकडे वर्ग	0.00	1.00		1.00
12	मलनिःसारण शुल्कापोटी रक्कम वर्ग करणे	681.09	681.09		
13	घनकचरा व्यवस्थापन शुल्कापोटी रक्कम वर्ग करणे	1120.90	1120.90		
14	जलदाय व्यवस्था शुल्कापोटी रक्कम वर्ग करणे	955.62	955.62		
15	धनादेश वटवणावळ फी / दंड	0.00	5.00		5.00
16	साफसफाई दाखल दंडात्मक रॉयल्टी परतावा	1.58	3.00		1.42
17	अनधिकृत पार्कींग मधील वाहणे उचलणे परतावा	0.00	0.00		
18	कर्ज निवारण निधी क्रमांक	0.00	0.00		
19	सर्व साधारण राखिव निधी	0.00	0.00		
	ह) इतर उचल रक्कमा				
1	कर्मचाऱ्यांना सणासाठी ऍग्रीम देणे	208.44	250.00		41.56
2	कर्मचाऱ्यांना वाहन खरेदीसाठी कर्ज देणे	38.31	60.00		21.69
3	कर्मचाऱ्यांना घरबांधणीसाठी कर्जाऊ रक्कम देणे	436.82	700.00		263.18

4	कर्मचाऱ्यांना संगणक खरेदीसाठी ऍग्रीम देणे	121.40	150.00		28.60
5	ऍग्रीम देणे	116.35	125.00		8.65
6	सिमेंट खरेदी	0.00	1.00		1.00
7	डांबर खरेदी	0.00	1.00		1.00
8	शिक्षणकर सरकारी खजिन्यात जमा करणे	858.62	1035.00		176.38
9	रोजगार हमीकर सरकारी खजिन्यात जमा करणे	145.69	175.00		29.31
10	निवासी कर	38.46	50.00		11.54
11	इतर जमा खर्ची	97.01	100.00		2.99
12	व्यपगत अनामत रक्कमांचा परतावा	2575.58	1500.00	1075.58	
13	सर्व्हिस टॅक्स सरकारी खजिन्यात जमा करणे	38.56	35.00	3.56	
14	डिजिटल मिटर खरेदी	6.98	10.00		3.02
15	मुदत बाह्य धनादेश प्रदान	3.96	15.00		11.04
16	सरकारी शिक्षण कर नोटीस फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	0.00	5.00		5.00
17	सरकारी शिक्षण कर वॉरंट फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	0.00	1.00		1.00
18	रोजगार हमीकर नोटीस फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	0.00	1.00		1.00
19	रोजगार हमीकर वॉरंट फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	0.00	1.00		1.00
20	निवासी कर नोटीस फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	0.00	18.00		18.00
21	निवासी कर वॉरंट फी सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	0.00	6.00		6.00
22	बांधकाम खर्चावर आधारित उपकर सरकारी खजिन्यात वर्ग करणे	2300.87	2000.00	300.87	
23	फाळके स्मारक निधीकडे रक्कम वर्ग करणे	50.00	50.00		
24	घरपट्टी ऍग्रीम खर्च	0.00	0.00		
				2906.13	6380.21

परिशिष्ट क्र. 2

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

विभागांना कार्यालयीन कामासाठी ,प्रवास खर्चासाठी, प्रशिक्षणकामी , मक्तेदारांना दिलेल्या
अग्रिमाचा तपशील (सन 2012-2013 अखेर)

वर्ष	रक्कम (रुपये)	प्रकरणांची संख्या.
1940-41 ते 1981-82	849293	638
82-83	63128	6
83-84	391789	54
84-85	461751	111
85-86	45240	20
86-87	134611	1
87-88	616354	21
88-89	124583	14
89-90	1203889	18
90-91	260488	20
91-92	61857	16
92-93	258772	5
93-94	16424	4
94-95	420352	18
95-96	381831	17
96-97	1027110	17
97-98	176496	9
98-99	1100496	26
99-2000	66148	5
2000-01	88674	11
2001-02	4039727	43
2002-03	28708519	68
2003-04	3942459	20
2004-05	94800	8
2005-06	5288235	12
2006-07	515000	2
2007-08	1436567	6
2008-09	5213076	1
2009-10	197404	4
2010-11	654773	6
2011-12	317500	5
2012-13	213750	4
एकूण	58371016	1221

परिशिष्ट क्र. 3

नाशिक महानगरपालिका, नाशिक'

'नाशिक हद्दीतील दवाखाने, रुग्णालये, प्रसुतिगृहे' नुतनीकरण न केलेल्याची यादी 2015 पावेतो

अ. क्र.	रजि. क्र.	वैद्यकीय व्यावसायीकाचे नांव	खाटा	नुतनीकरण राहिलेले सन	एकुण वर्ष	नोंदणी फी	दंड	दंड	एकुण	एकुण
1	8	डॉ. मनेरीकर विनय वसंत	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
2	11	डॉ. सावकार विश्वास विठ्ठलराव	10	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
3	15	डॉ. उगले मंगला सिताराम	2	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	1400	0	164500	164500	165900
4	19	डॉ. कासट बी. के.	4	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	1400	0	164500	164500	165900
5	23	डॉ. पाटील अशोक आनंदराव प्राप्त अर्ज 26.3.2013	4	1/4/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
6	31	डॉ. चौधरी शशिकांत पंढरीनाथ	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
7	34	डॉ. सोनवणे नारायण सयाजी प्राप्त अर्ज 30.1.2013	15	1/4/2012 ते 31/03/2015	3	600	0	0	0	600
8	38	डॉ. बेदमुथा राजेंद्र दिपचंद	4	01/04/2004 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
9	42	डॉ. भामरे सुधीर ज्ञानदेव	6	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
10	45	डॉ. पुराणिक सुधाशरद	13	01/04/2000 ते 31/03/2015	15	3000	0	165650	165650	168650
11	47	डॉ. भांगडिया भगवान इंद्रचंद्र	2	1/4/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
12	49	डॉ. गिते वसंत कृष्णाजी	8	01/04/1999 ते 31/03/2015	16	1600	0	164600	164600	166200
13	51	डॉ. पवार जोत्सना ज्ञानेश्वर	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
14	52	डॉ. दशपुत्रे अतुल दिगंबर	14	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000	54750	59750	60550
15	59	डॉ. श्रीमती कश्यपे पद्मा एस.	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
16	62	डॉ. संजीव खुशाल भावसार	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
17	76	डॉ. धाडीवाल शांतीलाल फकिरचंद	5	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
18	77	डॉ. पांड्यारजनिकांत नर्मदाशंकर	6	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
19	78	डॉ. रत्नपारखी मधुसुदन राजाराम डॉ. प्रसाद बाळकृष्ण धोपावकर	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
20	81	डॉ. पवार सुभाष देवराव एम्. एच्.	8	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
21	84	डॉ. पटेल इंदू भानुप्रसाद	8	01/04/1998 ते 31/03/2015	17	1700	0	164650	164650	166350
22	85	डॉ. चोपडा एम. बी.	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
23	87	डॉ. श्री. व. श्रीमती बच्छाव दिनेश मोतीराम	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
24	91	डॉ. अग्रवाल मुकेश ओ.	20	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
25	92	डॉ. बाफना संजयकुमार सरूपचंद	4	01/04/1997 ते 31/03/2015	18	1800	0	164700	164700	166500

26	93	डॉ. गोसावी दिनकर महादेव	6	01/04/1999 ते 31/03/2015	16	1600	0	164600	164600	166200
27	94	डॉ. श्री. व श्रीमती इनामदार अनिल हरि	2	01/04/2000 ते 31/03/2015	15	1500	0	164550	164550	166050
28	95	डॉ. भामरे नानासाहेब माधवराव	5	01/04/1999 ते 31/03/2015	16	1600	0	164600	164600	166200
29	98	डॉ. वाघ जयंत हरिश्चंद्र	14	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
30	99	डॉ. रावतेनितीन पोपटराव	8	01/04/2000 ते 31/03/2015	15	1500	0	164550	164550	166050
31	100	डॉ. धारणकर सुनिल विठ्ठल प्राप्त अर्ज 17.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
32	101	डॉ. घरटे गुलाब विठ्ठल	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
33	106	डॉ. पाटोळे विजयनामदेव	6	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
34	111	डॉ. दराडे वसंत पुंजाजी	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
35	115	डॉ. सिंगी मिना सुकदेव प्राप्त अर्ज 27/8/2012	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
36	124	डॉ. दिघे पी. डी.	5	01/04/1998 ते 31/03/2015	17	1700	0	164650	164650	166350
37	130	डॉ. दाते संजय मनोहर	8	01/04/1997 ते 31/03/2015	18	1800	0	164700	164700	166500
38	131	डॉ. करकरे वनिता आर.	6	01/04/1997 ते 31/03/2015	18	1800	0	164700	164700	166500
39	133	डॉ. भादुपोते विजया प्रकाश	5	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	127750	132750	133450
40	135	डॉ. जाधव राजेंद्र रामचंद्र	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
41	141	डॉ. पाठक संजीवनी	6	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
42	142	डॉ. परांजपे सुधाकर मोरेश्वर प्राप्त अर्ज 18.1.2013	16	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
43	144	डॉ. बागुल मनोहर रघुनाथ	10	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
44	154	डॉ. रजनीकांत दळवी प्राप्त अर्ज 13.7.2013	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
45	156	डॉ. कासलीवाल अनिल एम. प्राप्त अर्ज 7/8/2012	8	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	24700	29700	30200
46	164	डॉ. जोशी. वाय. आर.	5	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
47	175	डॉ. जिरे चंद्रवर्धन विठ्ठलराव प्राप्त अर्ज 28.8.2012	40	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
48	181	डॉ. बस्ते वर्षा एन. प्राप्त अर्ज 30.1.2013	6	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
49	193	डॉ. पाटिल गुणवंत शालिग्राम	5	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
50	195	डॉ. मोरे सुरेश हरिभाऊ	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
51	199	डॉ. पगार अरविंद लोतान	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
52	200	डॉ. भोकरे प्रकाश काशिनाथ	5	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
53	201	डॉ. भंडारी राजेंद्र मंगलराम	7	01/04/1998 ते 31/03/2015	17	1700	0	164650	164650	166350
54	202	डॉ. माऊस्कर उमेश माधव	16	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
55	204	डॉ. बोरा सतीश मदनलाल	4	01/04/2000 ते 31/03/2015	15	1500	0	164550	164550	166050
56	205	डॉ. निकम अशोक यादव	6	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200

57	206	डॉ.मते सर्यशील लक्ष्मणराव व डॉ.विजया एस.मते	10	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
58	210	डॉ. मोतीवाला एफ. एफ.	25	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
59	212	डॉ. थोरात एस. एल.	2	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
60	213	डॉ. संजय रकिबे	20	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
61	217	डॉ. पुर्णपात्रेश्रीकांत अ.	40	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
62	218	डॉ.कोठाडिया भूपेंद्र पी.	5	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
63	219	डॉ.सोनवणे के. एम. डॉ.वाघ धनंजय	6	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
64	221	डॉ. कृष्णराव पी.	6	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
65	225	डॉ. महाजन नितीन दादाजी	2	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
66	226	डॉ. नाईक महेंद्र शरदचंद्र	2	01/04/1999 ते 31/03/2015	17	1700	0	164650	164650	166350
67	227	डॉ. आहिर सतीश रमेश	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
68	232	डॉ. जावळे अतुल रमेश	5	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
69	235	डॉ. कुलकर्णी अरुण पंडितराव	2	01/04/1999 ते 31/03/2015	17	1700	0	164650	164650	166350
70	236	डॉ.गनोरकर विजया लक्ष्मी डॉ. गानोरकर संजय प्राप्त अर्ज 10.7.2012	20	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
71	237	डॉ. चित्तीवड श्रीनिवास बाकन्ना डॉ. चित्तीवड वर्षा श्रीनिवास	6	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
72	238	डॉ. कुलकर्णी आर.यु.	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
73	239	डा. पाटील शैलेंद्र रामदास	20	01/04/2000 ते 31/03/2015	15	3000	0	164550	164550	167550
74	248	डॉ. गडकरी हितेंद्र बाजीराव	20	01/04/2003 ते 31/03/2015	13	2600	0	164450	164450	167050
75	250	डॉ. साठे प्रशांत डॉ.राजेंद्र जाधव	36	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	2800	0	164500	164500	167300
76	251	डॉ. गांगुर्डे कृष्णराव आनंदराव	7	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
77	255	डॉ. कुलकर्णी सदाशिव सुधीर प्राप्त अर्ज 20.2.2013	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
78	256	डॉ. थोरात ज्ञानेश्वर वसंतराव	4	01/04/1999 ते 31/03/2015	16	1600	0	164600	164600	166200
79	257	डॉ. पाटील प्रशांत वसंतराव	10	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	1400	0	164500	164500	165900
80	258	डॉ. महाबळ सुरेखा भालचंद्र प्राप्त अर्ज 30.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
81	259	गायकवाड शशिकांत रामराव	2	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
82	261	डॉ. गोंधळे पी. डी.	10	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
83	262	डॉ.जाधव दिलीप देवराव डॉ.मांडवडे माधवी रमेश	4	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
84	272	डॉ. चौधरी सचिन त्र्यंबकराव	3	01/04/2000 ते 31/03/2015	15	1500	0	164550	164550	166050
85	273	डॉ. लड्डा नितीन घन:शाम	7	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
86	274	डॉ. जावळे स्वाती	6	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450

87	276	डॉ. गोसावी प्रेरणा संजय डॉ. संजय गोसावी प्राप्त अर्ज 3.11.2012	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
88	279	डॉ. देशमुख बाळासाहेब भास्कर	6	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
89	280	डॉ. गुंजाळ संजयकुमार झुंबारराव प्राप्त अर्ज 29.11.2012	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
90	285	डॉ. व्यवहारे सुहास चंद्रकांत	6	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	1400	0	164500	164500	165900
91	286	डॉ. गायकवाड सयाजीराव नारायणराव	6	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
92	287	डॉ. सोनवणे अभय गणपत	4	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
93	289	डॉ. ढोमणे सुभाष रामचंद्र	15	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000	54750	59750	60550
94	291	डॉ. शिंदे किरण साहेबराव	5	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
95	292	डॉ. देवरे संजयदादाजी	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
96	293	डॉ. घाडगे नारायण उत्तमराव	6	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
97	296	डॉ. सोनवणे दिपक विश्वनाथ	9	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	1400	0	164500	164500	165900
98	297	डॉ. गलांडेराम पुंडलिकराव	6	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
99	299	डॉ. आहिर तुलसीदास सोनुजी	10	01/04/2001 ते 31/03/2015	14	1400	0	164500	164500	165900
100	301	डॉ. जगताप सायली कांतिलाल	5	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
101	303	डॉ. देशमुख विकास काशिनाथ प्राप्त अर्ज 29.8.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
102	304	डॉ. बिली प्रशांत सुभाषचंद्र	3	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
103	306	डॉ. डहाळे अनुपमा अतुल	6	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
104	308	डॉ. विभांडिक अरुण सोमनाथ प्राप्त अर्ज 31.7.2012	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
105	314	डॉ. ढोले वर्षा यादवराव	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
106	316	डॉ. देविसा बाबुलाल अग्रवाल प्राप्त अर्ज 24.1.2013	30	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
107	318	डॉ. खैरनार रविराज एस.	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
108	319	डॉ. शहा शैलेश आर.	6	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
109	321	डॉ. निकुंभ विजय बी.	3	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
110	322	डॉ. अर्चना जाधव डॉ. अनिल प्रदीप जाधव	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
111	323	डॉ. देशपांडे सिध्दार्थ एस.	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
112	324	डॉ. पाटील रमाकांत दाजिबा	20	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000		5000	5800
113	325	डॉ. रघुवंशी प्रदिप प्रतापसिंग	3	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
114	328	डॉ. पाटील चंद्रकांत पितांबर	3	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
115	329	डॉ. भालेराव महेश अच्युत	2	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
116	334	डॉ. जोशी प्रतिभा राजेश	2	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750

117	335	डॉ. राणे वसुंधरा विजय प्राप्त अर्ज 29.8.2012	3	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	25800	30800	31300
118	336	डॉ. साकळे उल्हास श्रीपाल	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
119	339	डॉ. बोरसे सुनिल साहेबराव	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
120	343	डॉ. बेंदमुथा उमेश रमेशचंद्र	2	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
121	344	डॉ. पाटील प्रशांत वसंतराव प्राप्त अर्ज 4/10/2012	100	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
122	345	डॉ. पवार प्राची प्राप्त अर्ज 24/7/2012	36	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	0	0	0	600
123	348	भोळे संतोष नामदेव	3	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
124	350	शिंदे प्रमोद प्रेमचंद प्राप्त अर्ज 30.3.2013	29	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
125	352	डॉ. शेख वसीयुद्दीन बद्रुद्दीन	8	01/04/2002 ते 31/03/2015	13	1300	0	164450	164450	165750
126	353	डॉ. पवार हेमंत सहादू प्राप्त अर्ज 2/7/2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
127	355	डॉ. पवार नंदकुमार लोहनाव	4	01/04/2001 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
128	361	डॉ. मोरे दत्त प्रसाद पांडुरंग प्राप्त अर्ज 28.6.2012	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	4450	9450	9850
129	364	डॉ. पगारे आनंद दिनकर	3	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
130	365	डॉ. मेमन शिंदर आर.	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
131	366	डॉ. नरेशबाबु एल. गुप्ता प्राप्त अर्ज 12.9.2012	60	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
132	367	डॉ. जोशी प्रतिभा राजेश	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
133	370	डॉ. सोनवणी दिपक विश्वनाथ	20	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	2200	0	164350	164350	166550
134	376	डॉ. पाठक विवेक वासुदेव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
135	379	डॉ. पनेर पारस चेतन	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
136	381	डॉ. चव्हाण त्र्यंबक चिंकू	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
137	383	डॉ. अमलेशिव कुमार रमेश	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
138	384	डॉ. बस्ते वर्षा निखिल प्राप्त अर्ज 30.1.2013	4	01/04/20012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
139	391	डॉ. आर्हेर प्रमोद कृष्णा	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
140	392	डॉ. मित्तल नम्रता अमित	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
141	393	डॉ. सोनवणी दिपक विश्वनाथ	30	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	2400	0	164400	164400	166800
142	394	डॉ. नेरकर वैशाली पंढरीनाथ	2	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
143	398	डॉ. चौधरी ज्योती प्रशांत	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
144	399	डॉ. कमलाकर साक्षी डी.	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
145	373	डॉ. भुतडा सुषमा प्रशांत	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
146	376	डॉ. पाठक विवेक वासुदेव	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
147	395	डॉ. पटनी पराग सुबोध	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600

148	400	डॉ. चंद्रात्रेय समीर रमेश	20	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	2000	0	164300	164300	166300
149	401	डॉ. पाठक लक्ष्मीकांत सुभाष	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
150	403	डॉ. जाधव संदीप जीवन	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
151	407	डॉ. तोलाणी लक्ष्मण हिरालाल	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
152	409	डॉ. कोठवदेसंजय यशवंत	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
153	410	डॉ. सुर्यवंशी किरण बालकृष्ण	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
154	411	डॉ. सुर्यवंशी उज्ज्वला किरण	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
155	412	डॉ. चोरडिया अनिल शंकरलाल	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
156	413	डॉ. मालपुरे सुधाकर एम.	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
157	414	डॉ. पाटील प्रकाश बी.	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
158	416	डॉ. पाटील अनिल अन्नाजी	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
159	417	डॉ. विभांडिक अरुण सोमनाथ	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
160	418	डॉ. नागपुरे चंद्रशेखर रामदास	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
161	419	डॉ. जुनागडे सुभाष कन्हैयालाल	1	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
162	420	डॉ. गुंजाळ संजय कुमार झुंबरराव	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
163	422	डॉ. दाभाडकर संजय वसंत प्राप्त अर्ज 12.7.2012	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
164	430	डॉ. तोलानी भीम हरुमल	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
165	431	डॉ. तोलानी भीम हरुमल	0	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
166	433	डॉ. नागापुरकर उमेश सुरेश	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
167	434	डॉ. कापडणीस मनिषा त्र्यंबक	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
168	438	डॉ. कंकरेज प्रसन्ना विश्वनाथ	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
169	440	डॉ. वाघ प्रसन्ना बाबुराव प्राप्त अर्ज 21.8.2012	25	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
170	443	डॉ. सोनवणे अनिल कुमार चिंतामण	2	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
171	445	डॉ. सुर्यवंशी तुषार अभिमन्यु प्राप्त अर्ज 28.6.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
172	446	डॉ. पाटील आनंद अमृत	0	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
173	447	डॉ. कोदारे समीर दत्ताराम	35	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
174	448	डॉ. ढिकले सुनील उत्तमराव	25	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
175	449	डॉ. पठाण नदिम मन्वरखान	1	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
176	450	डॉ. श्रीकांत खरे प्राप्त अर्ज दि.	30	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
177	451	डॉ. धादवड गिरीष दादासाहेब	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
178	452	डॉ. पताण कृष्णा राव	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600

179	454	डॉ. दिवे विनोद भीमराव	4	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
180	455	डॉ. भदाणे योगेश संपतराव	12	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
181	457	डॉ. परवेझ खान	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
182	458	डॉ. पाटील दिपक माणिकराव	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
183	459	डॉ. यवणकर अजय प्रभाकर	1	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
184	460	डॉ. पाटील नरेंद्र परशराम	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
185	462	डॉ. खटोड अनिल उत्तमचंद	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
186	463	डॉ. बेलगे रमणकुमार शंकरराव	15	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	2400	0	164400	164400	166800
187	466	डॉ. गबाळे नामदेव रामचंद्र	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
188	468	डॉ. कासलीवाल एन. जे.	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
189	469	डॉ. घरटे गुलाब विठ्ठल	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
190	470	डॉ. लोखंडवाला खोजेम मराठे	1	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
191	471	डॉ. कासलीवाल संजय पुनमचंद	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
192	473	डॉ. राठोड हर्षदा रुपेश	0	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
193	474	डॉ. तर्गे संतोष रघुनाथ	2	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
194	477	डॉ. गांधी राजेंद्र मोहनलाल	0	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
195	480	डॉ. जैन किरण प्रेमचंद	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
196	481	डॉ. खैरनार राजेंद्र दगडु	8	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
197	482	डॉ. मांडे दिपाली वैभव	0	01/04/2003 ते 31/03/2015	12	1200	0	164400	164400	165600
198	483	डॉ. येवलेकर बालकृष्ण गंगाधर	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
199	484	डॉ. शेख हाफिजर रेहमान	1	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
200	486	डॉ. सुर्यवंशी प्रकाश रामचंद्र	1	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
201	487	डॉ. वैद्य मनीषा मनोहर	1	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
202	491	डॉ. मराठे उमेश रमेश प्राप्त अर्ज 1.9.2012	46	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	0	0	0	600
203	496	डॉ. सिमा जयंत धुमणे पाटील	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
204	497	डॉ. आखरे विजय अण्णाजी	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
205	499	डॉ. पाटील सीमा माणिकराव	1	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
206	501	डॉ. अचले सुभाष लालचंद	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
207	506	डॉ. रॉय संदीप सत्यदेव	3	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
208	509	डॉ. रणदिवे जयंत वाय. डॉ. रणदिवे भिनल	4	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
209	513	डॉ. चावला प्रकाश परसराम प्राप्त अर्ज 7.11.2012	17	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	27750	32750	33250
210	515	डॉ. वेखंडे संजय विजयकुमार	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450

211	516	डॉ.सुर्यवंशी सुवर्णा एस.	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
212	522	डॉ.गांगुर्डे अमित चंद्रभाण डॉ.स्नेहल जाधव	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
213	523	डॉ.भदाणे मिलिंद सिताराम	5	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
214	529	डॉ.महादेव हैबती पवार प्राप्त अर्ज 3.12.2012	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
215	537	डॉ.राहुल पुरुषोत्तम कोते डॉ.सौ.सोनाली राहुल कोते	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
216	539	डॉ.सतीश रामदास पवार	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
217	538	डॉ.पाटील अजितरामचंद्र	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
218	540	डॉ.अजित यशवंतराव पाटील	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
219	542	डॉ.चंद्रशेखर नंदलाल गडानी	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
220	543	डॉ.चंद्रशेखर नंदलाल गडानी	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
221	548	डॉ.सुनिल रावसाहेब जगताप	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
222	554	डॉ.जोशी प्रतिभा राजेश	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
223	555	डॉ.नितीन घनशाम लढढा डॉ.योगेश बबनराव थोरात	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
224	557	डॉ.परदेशी अजयसिंग चंदनसिंग	4	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
225	558	डॉ.सचीन शांतीलाल चंडालिया	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
226	559	डॉ.शामकांत त्र्यंबक चौधरी	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
227	560	डॉ.प्रभाकर केवळ घरटे	2	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
228	562	डॉ.पवन भगवानदास आशर	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
229	563	डॉ.भगवानदौलतराम केसवानी	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
230	564	डॉ.राकेश सी. खैरनार	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
231	565	डॉ.मीनल रवींद्र वाडीकर	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
232	567	डॉ.माधुरी किरणधनवटे	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
233	570	डॉ.प्रमोद एस. शाह	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
234	571	डॉ.प्रदीपचंद्रनारायणराव पवार	4	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
235	573	डॉ.बैंग कश्फत मुझफ्फर	4	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
236	574	डॉ.दराडे संपत पुंजाजी	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
237	576	डॉ.स्नेहल विशाल निकम	4	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	164250	169250	170150
238	582	डॉ.मनिष अरविंद पटेल	6	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
239	583	डॉ.देशपांडे देनदर राधाकृष्ण	3	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
240	587	डॉ.कोठावडे विवेक एम.प्राप्त अर्ज 29.8.2012	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
241	588	डॉ.विजय अमोलकचंद चोरडिया	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	0	164350	164350	164950

242	591	डॉ.भरत शिवदासकांबळे	20	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	1000	5000	73000	78000	79000
243	596	डॉ.पाटील रविंद्र नारायण	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
244	580	डॉ.मनिष अरविंद पटेल	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
245	539	डॉ.सतीश रामदास पवार	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
246	538	डॉ.पाटील अजितयशवंतराव	0	01/04/2004 ते 31/03/2015	11	1100	0	164350	164350	165450
247	599	डॉ.जोशी अभिजित अरविंद डॉ.रूपाली अभिजितजोशी प्राप्तअर्ज 28.6.2012	3	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
248	600	डॉ.अभय रघुनाथ पाटील	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
249	603	डॉ.थोरात किशोर प्रभाकर डॉ.शितल किशोर थोरात 28.6.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
250	605	डॉ.मनिषा आधार जगताप	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
251	607	डॉ.सुरेंद्र सिंग	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
252	608	डॉ.जोशी प्रवीणकुमार रामचंद्र	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
253	611	डॉ.बिरला प्रशांत सुभाषचंद्र	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
254	613	डॉ.पवार समीर अमृत	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
255	614	डॉ.रफत सदिक सैय्यद	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
256	618	डॉ.विक्रंती केशव मोरे	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
257	620	डॉ.खुने अजित गुलाबराव	2	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
258	621	डॉ.रघुवंशी प्रदीप प्रतापसिंग 21.7.2012	2	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
259	624	डॉ.ठाकरे भालचंद्र रामकृष्ण	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
260	629	डॉ.सचिन धर्मचंद कासलीवाल 16.6.2012	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	300	5000	3350	8350	8650
261	632	डॉ.विदया पी.देशपांडे	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
262	633	डॉ.प्रमोद हिरालाल छोरिया	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
263	636	डॉ.योगेश बी.थोरात	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
264	638	डॉ.युवराज पराते	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
265	639	डॉ.युवराज पराते	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
266	642	डॉ.विशाल ठाकुर	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
267	645	डॉ.विदया प्रविण देशपांडे (हळदणकर)	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
268	646	डॉ.गायकवाड आर.व्ही.	20	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
269	647	डॉ.विश्वनाथ वामनराव गायकवाड	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
270	649	डॉ.अशोक टिसगे	8	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
271	650	डॉ.विकास विलास काटेपल्लेवार	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850

272	652	डॉ.भट रमेश विनायक	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
273	653	डॉ.विजय विठ्ठल धुगे	2	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
274	655	डॉ.गुंजाळ श्रीपाद बाजीराव	4	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
275	659	डॉ.प्रियवर्ध जेटली	0	01/04/2005 ते 31/03/2015	10	1000	0	164300	164300	165300
276	661	डॉ.विजय पोपटलाल सुराणा प्राप्त अर्ज 1.9.2012	7	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	44150	49150	49750
277	666	डॉ.घरटे दिलीपकुमार	18	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	1400	5000	109500	114500	115900
278	667	डॉ.पवार एम.एच.	13	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	1400	5000	109500	114500	115900
279	669	डॉ.खरे नानासाहेब पा. प्राप्त अर्ज 26.9.2012	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
280	671	डॉ.दगडे मनोज माणिकचंद	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
281	675	डॉ.मित्तल नम्रता अमित 28.2.2013	7	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
282	676	डॉ.उषा दिगंबर शिरुडे प्राप्त अर्ज 1.9.2012	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	25900	30900	31400
283	677	डॉ.राजेश रा.कोशिरे	6	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
284	681	डॉ.अरुणा रामचंद्रकाळे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
285	682	डॉ.मुरलीधर भावसार.	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
286	691	डॉ.प्रशांत अभिमन्यु सोनवणे प्राप्त अर्ज 6.7.2012	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
287	690	डॉ.म्हसके संजय	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
288	695	डॉ.नितीन चंद्रमान बोरसे	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
289	697	डॉ. संदीप विरचंद मंडलेचा	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
290	700	डॉ.सुधिर डी. भामरे	4	01/04/20 12 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
291	701	डॉ.कुणालपी.घरटे.	6	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
292	702	डॉ.मनोज जयवंतसावंत	1	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
293	703	डॉ.देवकर राजेश जयवंत	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
294	705	डॉ.राजेंद्र एकनाथ देवरे	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
295	706	डॉ.प्रविण दिनकर सुपे	16	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
296	707	डॉ.गडकरी सुजाता हितेंद्र	10	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
297	708	डॉ.प्रशांत सुधाकर कुटे	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
298	709	डॉ.आचले सुभाष एल.	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
299	711	डॉ.सोनवणे सागर विजय	6	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
300	713	डॉ.खैरनार राकेश छगनराव	3	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
301	715	डॉ.संजय निवृत्ती कपोते	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
302	717	डॉ.प्राची वसंत पवार 24.7.2012	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300

303	718	डॉ.संकलेचा सुधिर मो.	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
304	719	जाधव शांताराम के.	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
305	722	डॉ.चेतन श्रीधर पाटील 18.7.2012	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	0	0	0	600
306	724	डॉ.शैलेन्द्र विजय वैद्य	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
307	725	डॉ.स्नेहल नंदकिशोर रौंदळ	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
308	726	डॉ.गोसावी ल.जाधव	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
309	728	डॉ.पगार पुनम उमेश प्राप्त अर्ज 28.6.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
310	731	डॉ.सुरेश भाऊदास वैद्य	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
311	732	डॉ.अजय हिरामणवाघ डॉ.प्रतिभा अजयवाघ 28.6.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
312	735	डॉ.विभावरी सॅंॅॅॅॅंजयव- हाडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
313	737	डॉ.राजकुमार शिवरतन दायमा	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
314	744	घोलप विशाल	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
315	745	डॉ.सावळे निलिमा सुमेश	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
317	747	डॉ.सुमंत मुरलीधर भोर	3	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
318	748	डॉ.हेमंत बोरसे डॉ.हेमंत साबळे	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
319	751	डॉ.विशाल व. निकम.	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
320	755	डॉ.शैलेन्द्र बा. दाधिच	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
321	759	डॉ.अभय ना. कुलकर्णी राजश्री अभय कुलकर्णी	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
322	760	डॉ.राहुल रा. शिंदे	16	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
323	762	डॉ.धनंजय शंकरराव वाघ	4	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
324	763	डॉ.प्रकाशभोकरे	10	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
325	765	डॉ.प्रीती राजेंद्र आव्हाड	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
326	766	डॉ.राजेद्र आव्हाड	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
327	767	डॉ.भगा गुजरसिंग पवार	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
328	768	डॉ.पेखळे रविंद्र	3	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
329	769	डॉ.पेखळे रविंद्र	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
330	773	डॉ.किरण पोपट चौधरी	4	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
331	775	डॉ.देवघरे अजय प्रभाकर	15	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
332	776	डॉ.दिपक नारायण चौधरी	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
333	780	डॉ.खैरनार नरेंद्र विश्वनाथ	4	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
334	781	डॉ.राजीव गोंविंद वाघमारे	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550

335	783	डॉ.सुदर्शन चव्हाण	3	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
336	785	डॉ.खान अख्तर	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
337	788	डॉ.मनिषा संजय कांबळे	0	01/04/2006 ते 31/03/2015	9	900	5000	146000	151000	151900
338	791	डॉ.अतुल डहाळे 28.3.2013	10	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	18150	23150	23550
339	792	डॉ.स्मिता नागेश धाडगे	3	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
340	795	छोटेपाटिल कल्याण शंकर	1	01/04/2011 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
341	796	डॉ.खांदे संजिव नारायण	0	01/04/20 04 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
342	797	डॉ.राहुल दिनकरराव गडाख	10	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
343	801	डॉ.गणेश प्रकाश वडगांवकर 8.10.2012	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
344	802	डॉ.दुर्जड संजय हरिभाऊ	14	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
345	809	अहिरे सुशिल क.	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	54750	59750	60150
346	811	संतोष केशरचंद पटनी	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
347	814	रणजित जोशी	5	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
348	816	राजीव वाघमारे	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
349	817	डॉ.पितांबर पाटील	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
350	819	मनिष ब्रिजलकासट	10	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
351	820	सुरजुसेभुषण गणपतराव	5	01/04/2009 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
352	823	महाले नंदू पुंडलिकराव	1	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
353	824	पितांबरकाळू पाटिल	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
354	825	मोरे शरद विश्राम	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
355	826	हेमंत विश्वनाथ मालपुरे	4	01/04/20 10 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
356	833	वाणी लक्ष्मण दशरथ	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
357	835	शंकुतल गिरीश राजाराम	6	01/04/2007 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
358	837	नितीन घनश्याम लढढा	10	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
359	839	राहुल शिवाजीराव भोसले	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
360	840	विजय विठ्ठल घुगे	5	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
361	845	भुजबळ जानदा अरुण अरुण सुभाष भुजबळ	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
362	846	गौरी एन. जाधव	1	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
363	849	सचिन दिनेश डंागरिकर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
364	850	प्रशांत अशोकराव तिडके	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
365	853	तुषार कारभारी खैरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
366	856	शशी भगवान अहिरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500

367	859	मोहिनी नितीन दुसाने नितीन गजाननदुसाने	4	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
368	860	नितीन गजानन दुसाने माहिनी नितीन दुसाने	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
369	866	योगेश मधुकर निकंभ	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
370	867	अंजना एच महाजन	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
371	869	हाडपे विठोबारखमाजी	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
372	872	सुरेश निवृत्ती काकड	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
373	873	पटनी मिलिंद रतिलाल	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
374	874	घुगे मंगेश एकनाथ	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
375	875	डॉ.मनिषा बी राजळे	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
376	877	डॉ.निशा नितीन गावंडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
377	878	डॉ.स्मिता राजेंद्र कुलकर्णी	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
378	880	डॉ.अर्चना राकेश खैरनार	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
379	884	घासले देवेंद्र घोजराज	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
380	885	भदाणे रोहिदास कारभारी	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
381	887	सुरेश सुदाम पाटील	1	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
382	889	आरती महेंद्र महाजन	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
383	890	भगवान लक्ष्मण पगार	0	01/04/2007 ते 31/03/2015	8	800	5000	127750	132750	133550
384	892	पाटील राहुल आनंदराव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
385	893	चौधरी राजू धर्मा	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
386	894	बोरसते कैलास	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
387	895	गोतिसे प्रशांत	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
388	896	गां.ेंदकर गिताजली शोधन	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
389	899	कदम विजयबाबुराव	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
390	900	मनिष संतोष चौधरी	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
391	903	डॉ.दिपक माणिकराव पाटील	15	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
392	904	डॉ.सैयद अल्ताफ जहिर	6	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
393	911	डॉ.दिनकर तुकाराम महाजन	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
394	913	डॉ. आहिर मयुरेश बाजबा	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
395	915	डॉ.महेश दत्तात्रय देवरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
396	916	डॉ.रूपेश गणेशदुगड	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
397	917	डॉ.सचिन माधव पाटील	2	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
398	918	डॉ.सुर्यवंशी प्रकाशरामचंद्र	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200

399	919	डॉ.माथुर रामलाल	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
400	920	डॉ.विरेंद्र सतिशचंद्र जैन	2	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
401	922	ठिगळे राजेन्द्रभास्कर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
402	923	डॉ.पालेकर नितिन सुधिर डॉ.प्रतिभा नितिन पालेकर 28.6.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
403	925	डॉ.शर्मा निलेश दिलीपकुमार	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
404	926	डॉ.प्रशांत शंकरराव सोनवणे	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
405	930	डॉ.निमिशा संदीप	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
406	932	डॉ.उगले विदया कमलेश	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
407	933	डॉ.उज्वला सुभाष तेजाळे	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
408	938	डॉ.ज्योती सुधन कोरडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
409	939	डॉ.प्रबोध प्रभाकर कोतवाल डॉ.मनोज बी.कदम	25	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000	36500	41500	42300
410	940	डॉ.सारिका प्रशांत पाटील	8	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
411	943	डॉ.किशोर कचरुमुळे डॉ.रेवती के मुळे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
412	944	डॉ.तुलसीदास सोनुजी आहेर	3	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
413	947	डॉ.प्रदीप जे.सोनपसारे	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
414	948	डॉ.बागड विवेक रामदास	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
415	951	डॉ.सीमा उदयराव गांगुर्डे	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
416	952	डॉ.वर्षा शिवाजी लहाडे	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
417	953	डॉ.आशिष जगन्नाथ सुर्यवंशी	1	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
418	956	डॉ.आशिमकुमार बागची	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
419	958	डॉ.मुकेश प्रल्हाद लासुरे 2.7.2012	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	4650	9650	10050
420	960	डॉ.अनिरबन बंदोपाध्याय	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
421	961	डॉ.स्मिता अमित सोपे	2	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
422	969	डॉ.अनिल लक्ष्मणकुलकर्णी	5	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
423	971	डॉ.संदीप सुभाषचंद्र बिल्ला	3	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
424	974	डॉ.अमित कुलकर्णी डॉ.स्वप्ना कुलकर्णी 4.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
425	976	डॉ.प्रकाशमधुसुदन पारिख	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
426	977	डॉ.अनुराधा एस.आवारे	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
427	979	डॉ.ललित बी.जाधव डॉ.शीतल ललित जाधव 4.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
428	980	डॉ.सुधिर तुकाराम शार्दुल	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
429	981	डॉ.अमोल वसंतराव पाटील	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200

430	986	डॉ.राहुल रौदंळ	8	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
431	987	डॉ.विजय थोरात 20.2.2013	50	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	0	0	0	600
432	988	डॉ.किरण एस.पाटील	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
433	989	डॉ.भ्रुषण जनार्दन पुस्तके	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
434	991	डॉ.संदीप अशोकराव कोतवाल	10	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
435	992	डॉ.प्रेमराज पुंडलिक खैरनार 17.7.2012	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	23650	28650	29150
436	994	डॉ.विशाल विनायक पगार 28.6.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
437	999	डॉ.राजेंद्र वसंत कुलकर्णी	20	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
438	1000	डॉ.भारती किसन बागुल	4	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
439	1003	डॉ.राजेंद्र अण्णासाहेब चौधरी	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
440	1004	डॉ.सचिनकुमार दत्तात्रय दहिवेलकर	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
441	1005	डॉ.राजेंद्र यशवंत कुलकर्णी	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
442	1006	डॉ.सुनिल जानकीराम शिंदे	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
443	1007	डॉ.महेश गोविंद राजेंद्र	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
444	1008	डॉ.महेश गणपतराव गायकवाड	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
445	1009	डॉ.पुष्कर पन्नालाल पटणी	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
446	1010	डॉ.रूपाली रामचंद्र पाटील	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
447	1012	डॉ.मोरे सुनिल सदाशिव 28.6.2012	2	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	200	0	0	0	200
448	1013	डॉ.बालनाथ चिंचोले	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
449	1014	शरद भास्कर गाडगीळ	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
450	1017	डॉ.कुणाल अशोक पाटील	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
451	1019	डॉ.माया रविंद्र शिंदे	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
452	1020	डॉ.सुप्रिया अतुल सोनवणे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
453	1023	डॉ.रमेश दिनेश मानकर	0	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
454	1024	डॉ.बेलेकर शैलेश पोपटराव	2	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
455	1026	डॉ.व्यवहारे कल्पना सुधाकर	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
456	1031	डॉ.पंजवानी पुरुषोत्तम परमनंद	10	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
457	1032	डॉ.कविता सुरेश पाटील डॉ.मनोज सावंत	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
458	1034	डॉ.देशमुख सतिश केशवराव	10	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	700	5000	109500	114500	115200
459	1036	डॉ.स्नेहल विजयकांत बागडे	16	01/04/2008 ते 31/03/2015	7	1400	5000	109500	114500	115900
460	1037	डॉ.रत्नपारखी सुनंदा मधुसुदन	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
461	1038	डॉ.ममता एस पाटील	20	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800

462	1039	डॉ.नितिन विठ्ठलराव हिरे	25	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000	36500	41500	42300
463	1040	डॉ.रणजीत अनिल थत्ते	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
464	1042	डॉ.रघुनाथ दादा भोये 24.9.2012	100	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	0	0	0	600
465	1045	डॉ.नंदकुमार कासलीवाल जगन्नाथ	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
466	1047	डॉ.विकासविष्णू गोगट डॉ.विनिता विकास गोगटे	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
467	1048	डॉ.विनोद काशिनाथ देवरे	10	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
468	1049	डॉ.अनघा बी. कोठाडिया	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
469	1050	डॉ.निकम स्वपनील मोठाभाऊ	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
470	1052	डॉ.बोरसे ज्ञानेशदेवदास	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
471	1053	डॉ.बेदमुथा जव्हार	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
472	1054	डॉ.अश्विनी विनोद साळवी	1	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
473	1056	डॉ.नितेश आनंदराव चौधरी	2	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
474	1061	डॉ.प्रीती निलेश सुरसे प्राप्त अर्ज 2.7.2012	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
475	1062	डॉ.वाघचौरे दत्तात्रय लक्ष्मण	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
476	1063	डॉ. लिना दिनकर बडगुजर	10	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
477	1064	डॉ.उल्हास पांडुरंग कुटे	10	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
478	1065	डॉ.माधुरी देवरे	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
479	1068	डॉ. प्रतिश पोपटराव देवरे	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
480	1070	डॉ.किरण प्रेमचंद जैन	10	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
481	1071	डॉ.जसपाल श्रीपतशिगे	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
482	1072	डॉ.रेखा संदीप जाधव	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
483	1073	डॉ.पुजारी पांडुरंग मुरलीधर	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
484	1074	डॉ.कटारिया चंद्रकांत	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
485	1075	डॉ.किशोर रामण खोडके	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
486	1076	डॉ.विशाल वसंतरावनिकम 16.8.2012	8	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	43650	48650	49250
487	1077	डॉ.स्वपना अरुणकुमार महाले	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
488	1082	डॉ.प्रशांत ए. सोनवणे	15	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	1200	5000	91250	96250	97450
489	1083	डॉ.ठाकरे सुहास जयवंत	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
490	1085	डॉ.जयवंत केदारनाथ कोठावदे डॉ.मनिषा कोठावदे	2	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
491	1086	डॉ.सागर कशिनाथ पवार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
492	1087	डॉ.पंकज भिकनराव क्षिरसागर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
493	1088	डॉ.सतिश रामदास पवार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500

494	1092	डॉ.प्रफुल्ला रत्नलालजी चांडक डॉ.अनिता प्रफुल्ला चांडक	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
495	1093	डॉ.मेहता सेजल सतिश	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
496	1097	डॉ. परिक्षित रमाकांत शिरोडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
497	1099	डॉ. राधिका मुकुंद शुक्ला	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
498	1103	डॉ. संतोष शंकराव धात्रक	1	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
499	1104	डॉ. पताडे अर्चना राहुल	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
500	1105	डॉ. राहुल गुलाबराव पाटील डॉ. वृषाली राहुल पाटील	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
501	1107	डॉ. प्रजा जयेश वाघोळते	3	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
502	1109	डॉ. सुहास लक्ष्मण कुलकर्णी डॉ. श्रुती सुहास कुलकर्णी	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
503	1113	डॉ. गणेश सावतुपठाडे	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
504	1114	डॉ. गांगुर्डे विलास विश्राम	1	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
505	1119	डॉ. मनिष ब्रिजलाल कासट	15	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000	36500	41500	42300
506	1130	डॉ.परतानी शरद पुरुषोत्तम डॉ. सारडा सारिका रामनारायण 25.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
507	1131	डॉ.प्रीती राजेंद्र आव्हाड	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
508	1133	डॉ.राहुल सुभाष वाके.	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
509	1136	डॉ.सागर दगडुराम राकेचा	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
510	1138	डॉ.किरण भिमराज कुमावत	30	01/04/2012 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
511	1140	डॉ.तुकाराम मोतीराम आहेर	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
512	1141	डॉ.शेख मोहमद काशिद निसार	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
513	1142	डॉ.साची एल.पाटील	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
514	1143	डॉ.प्रमोद कशिनाथ पाटील	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
515	1145	डॉ.समिा एकनाथ काळे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
516	1147	डॉ.आनंद दिनकर पगार	4	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
517	1148	डॉ.अभय गणपत सोनवणे डॉ.अंजली अभय सोनवणे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
518	1150	डॉ.अंजली अभय सोनवणे	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
519	1153	डॉ.मोरे मधसुदन पांडुरंग 28.6.2012	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	300	5000	4450	9450	9750
520	1155	डॉ.मुकेश धनराज मोरे	2	01/04/20 11 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
521	1157	डॉ.अनिल दिनकर पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
522	1159	डॉ.सुनिल शेजवळ	6	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
523	1161	डॉ. माने यशवंत शाहुराज	8	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
524	1162	डॉ.हर्षराणी विजय मोगल	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500

525	1165	डॉ.दिप्ती अर्जुनसिंग परदेशी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
526	1167	डॉ.भावसार वैजयंती डॉ.भावसार अनिल मुरलीधर	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
527	1171	डॉ.जाधव अनिल मोतीराम	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
528	1172	डॉ.राजपुतसंग्रामसिंग नयनसिंग	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
529	1173	डॉ. गायधनी सुरेद्र प्रभाकर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
530	1178	डॉ. भूषण पा. पाटील डॉ. दिपाली पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
531	1179	डॉ.अमोल आ. पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
532	1181	डॉ.विशाखा बाळा साहेब मोकळ 4.7.2012	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	4750	9750	10150
533	1183	डॉ.भदाणे नरेंद्र शिवाजी	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
534	1184	डॉ. विशाल अशोक सोनवणे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
535	1185	डॉ.मुर्तडक सचिन झुंबरराव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
536	1186	डॉ.भूषण रत्नाकर कुलकर्णी	2	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
537	1187	डॉ. सुर्यवंशी शैलेश	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
538	1191	डॉ.नंदन निरंजन भट्ट	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
539	1192	डॉ.आचळे सुशिल जे.	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
540	1194	डॉ.मिलिंद एम. टोके	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
541	1195	डॉ.चंद्रशेखर आर नामपुरकर	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
542	1196	डॉ.खालकर अविनाश नामदेव	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
543	1198	डॉ.पुरुषोत्तम पंढरीनाथ कोल्हे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
544	1201	डॉ.गोंदकर गितांजली सुदान	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
545	1210	डॉ.प्रसाद धोंडीरम संधान	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
546	1211	डॉ.शरद दामु महाजन	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
547	1212	डॉ.जयंत सदशिव कुलकर्णी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
548	1213	डॉ.अरविंद आनंद शिरुडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
549	1214	डॉ.पाटील प्रभाकर सुधाकर 27.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
550	1215	डॉ.वनश्री स्नेहल पलोड	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
551	1216	डॉ.पाटील शिवदास विश्वनाथ	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
552	1217	डॉ.बच्छाव देवेंद्र सयाजीराव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
553	1218	डॉ.पगारराहुल दगा	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
554	1221	सोनल प्रबोध कोतवाल	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
555	1222	जयवंतराव तुलसीराम पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
556	1223	डॉ.अनिल दत्तात्रय थत्ते	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900

557	1224	डॉ.चिह्वाड श्रीनिवासबकन्ना 6.11.2012	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
558	1225	डॉ.मंजिरी विनय लेले	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
559	1226	डॉ.विजया मधुकर पेखळे 3.12.2012	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	30600	35600	36100
560	1227	डॉ.नवकार इरादत्ता	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
561	1228	डॉ.अजय प्रकाशचंद भंसाळी	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
562	1231	डॉ.अभयकुमार मनोहर तिडके	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
563	1233	डॉ.शेख सलिमोद्दीन चिरागउद्दीन	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
564	1236	डॉ.सचिन वसंतजोशी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
565	1237	डॉ.खान फिरोज अब्दुलरहम	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
566	1240	डॉ.शैलेश आर. शाह	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
567	1241	डॉ.उमेश एकनाथ लोढा	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
568	1242	डॉ.अजय प्रभाक देवघरे	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
569	1243	डॉ.शाह गौतम सुरेश	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
570	1246	डॉ.खांबेकर सचिन	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
571	1247	डॉ.पवन सोनवणे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
572	1251	डॉ.विलास नथु चौधरी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
573	1254	डॉ.शिंदे चंद्रकांतजयवंत	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
574	1257	डॉ.प्रविण दिनकर गाजरे	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
575	1262	डॉ.सोनवणे अभय डॉ. सोनवणे अंजली	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
576	1264	डॉ.कांकरिया निलेश एस.	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
577	1265	डॉ.गाडेकर अविनाश आर. डॉ.गाडेकर स्मिता	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
578	1268	डॉ.पिंचा जावरीलाला एम.	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
579	1269	डॉ.उमेश एस. महाजन	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
580	1271	डॉ.सरोदे संजिव व सुचिता एस.	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
581	1272	डॉ.निलेश रहाणे व्ही.	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
582	1273	डॉ.ज्योती पवार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
583	1274	डॉ.शाह अनिकेत एन.	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
584	1275	डॉ.जाधव संजय दामु	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
585	1276	डॉ.स्नेहल रौदळ	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
586	1277	डॉ.सोनजे सत्यजित सोमनाथ	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
587	1278	डॉ.सुतार संदीप पी.	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
588	1279	डॉ.चौधरी लतेश हरी डॉ.चौधरी	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300

		चेतन दिलिप 2.7.2012								
589	1280	डॉ.चौधरी प्रशांत आर.	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
590	1281	डॉ.थोरात राजेंद्र बी.	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
591	1283	डॉ. शितल जाधव	15	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
592	1284	डॉ.किरण वसंतराव शिंदे	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
593	1285	डॉ.रौदंळ नितिन दत्तात्रय	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
594	1287	डॉ.उमा श्रीकांतबच्छाव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
595	1288	डॉ.नुखते मुक्तनंद रतिलाल	12	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
596	1289	डॉ.प्रमोद एस. अहिराव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
597	1292	सचिन शांतीलाल चंडालिया	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
598	1293	डॉ.फडके सुजित गंगाधर	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
599	1294	डॉ.विशाखा देवेन्द्रपाठक	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
600	1297	डॉ.अपर्णा नितिन फरगडे	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
601	1298	डॉ.तांबोळी समिना मुबिन	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
602	1299	डॉ.पाटील स्नेहल प्रल्हादराव	3	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
603	1300	डॉ.पंकज त्रिंबक निकमडॉ.स्मिता धर्मराज देवरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
604	1302	डॉ.शैलेश रामरतन मालेवर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
605	1304	डॉ.विजय एस.घाटगे	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
606	1306	डॉ.मनोज चोपडा 19.7.2012	102	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
607	1307	संजय कुमार एस बाफना	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
608	1309	डॉ.अजगर अली व्होरा	2	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
609	1310	डॉ.निमित्त देवयानी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
610	1312	राजेंद्र दादु खरात	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
611	1313	प्रविण आनंदराव चौधरी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
612	1315	सोनाली संदीप राय	16	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	1000	5000	73000	78000	79000
613	1316	सोमाणी प्रशांत गोकुळदास	18	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
614	1317	जयश्री वामनराव पाटील	0	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
615	1320	आव्हाड पुजाराम भिला	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
616	1321	छाया गोविंदराव चौधरी परशुराम सिताराम भाये	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
617	1322	अजित यशवंतराव पाटील	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
618	1324	राजन रामकृष्ण अहिवळे	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
619	1327	सुरेश मोतीलाल कांकरिया	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500

620	1329	शिल्पा संदीप बिरला प्रशांत सुभाषचंद्र बिरला	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
621	1330	.अनिल सिताराम उगले	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
622	1332	मते सुर्यशील लक्ष्माणराव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
623	1333	सागर श्रीकृष्ण राजकुवर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
624	1336	डॉ.चंद्रशेखर भिला जाधव	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
625	1337	डॉ मोनिका प्रकाशवरखेडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
626	1338	डॉ सुरेंद्र पंढरीनाथ जंजिरे 9.7.2012	16	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
627	1340	निलेश घनश्याम नेमाड प्रजा निलेश नेमाडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
628	1341	जगदीश पांडुरंग गायकवाड	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
629	1342	डॉ.धोंडगे अजय कारभारी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
630	1345	डॉ.समीर प्रताप भिडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
631	1346	डॉ.गुप्ता नरेंद्रकुमार बनारसी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
632	1347	डॉ.योगेश मुरलीधर खैरनार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
633	1348	डॉ.मंगेश दिनकर राजगुरु	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
634	1349	डॉ.राघवेंद्र भट	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
635	1350	डॉ.राहुल सुरेश सोनार	10	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
636	1351	डॉ.वंदना नितिन चावरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
637	1352	डॉ.वंदना अमोल पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
638	1354	डॉ.उषा सुर्यकांत शुक्ल डॉ.श्रीकांत रामचंद्र शुक्ला	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
639	1355	डॉ.दातेप्रसाद एलियास विक्रम सुरिनिवास	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
640	1358	डॉ.विजयकुमार परसराम धोंडगे	20	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
641	1359	डॉ.निलेश एल फुलझेले	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
642	1361	डॉ.सुभाष मधुकर पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
643	1362	डॉ.सुरेखा एस कांबळे	15	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	1000	5000	73000	78000	79000
644	1363	डॉ.मोहन त्रिंबक टिंबे	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
645	1364	डॉ.रेखा हेमंत पवार 6.7.2012	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	23100	28100	28600
646	1365	डॉ.समता उल्हास धुपड	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
647	1366	डॉ.नितिन सुधाकर मेहेकरकर डॉ.दिलशहाद बेग बाबर	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
648	1367	डॉ.बदियानी चंद्रकांत जीवनदास	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
649	1369	डॉ.संजय विजयकुमार वेखंडे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
650	1370	डॉ.कोकिला आनंद पवार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500

651	1371	डॉ.कोकिला आनंद मोरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
652	1373	डॉ.विशाल हरिभाई पटेल	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
653	1374	सोपेराजेंद्र नामदेव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
654	1375	डॉ.कृष्णा विशाल पवारडॉ.अर्चना पवार	15	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	800	5000	36500	41500	42300
655	1377	डॉ.नुक्ते मुक्तानंद रतिलाल	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
656	1378	डॉ.संदीप मोठाभाऊ भामरे	1	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
657	1379	डॉ.संजिवनी संदीप पाठक	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
658	1380	डॉ.संदीप अरविंदगडाख	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
659	1381	डॉ.चव्हाण संजयसिंग राघविरसिंह	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
660	1382	डॉ.धिरज किसनराव घुले	5	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
661	1384	डॉ.गिरिश विजयकुटे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
662	1385	डॉ.पांडव किरण रामचंद्र	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
663	1387	डॉ.मधुसुदन राघविर दातार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
664	1388	डॉ.प्रितेश शरद भावसार	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
665	1389	डॉ.पवन कुमार केदारगिरी गोसावी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
666	1391	डॉ.अश्विनी अनिल देवघरे	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
667	1392	डॉ.पाटील सरजीराव खंडेराव	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
668	1393	डॉ.दिपक माणिकराव पाटील	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
669	1395	डॉ.वाणीमोहन मधुकर	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
670	1396	डॉ.तुषार नारायण शिंदे डॉ.तेजश्री तुषार शिंदे	2	01/04/2009 ते 31/03/2015	6	600	5000	91250	96250	96850
671	1397	डॉ.माधुरी शिलधन मालवतकर	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
672	1398	डॉ.चौकशी मनिष नविनचंद्र 27.2.2013	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	33350	38350	38650
673	1399	डॉ.दिनेश सुरेश पाटील	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
674	1402	डॉ.क्रांती कुमार पोपटराव महसदे 6.7.2012	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
675	1403	जयदिप सलिल घोसाळ सुजाता घोसाळ	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
676	1404	विशाल चंद्रकांत ठक्कार	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
677	1406	डॉ.अभय नारायण कुलकर्णी राजश्री कुलकर्णी	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
678	1408	डॉ.सदानंद वासुदेव नायक	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
679	1409	डॉ.संतोष दौलतराव गायकवाड	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
680	1412	भावसार दिनकर रानछोडदास	0	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
681	1413	सुरेश निवृत्ती काकड	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500

682	1414	मोहन मुरलीधर एरंडे	4	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
683	1416	विजय नानासाहेब गोर्डे	2	01/04/2010 ते 31/03/2015	5	500	5000	73000	78000	78500
684	1419	डॉ.अरुण आत्माराम चव्हाण	100	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
685	1420	डॉ.अरुण भिकन पाटील	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
686	1425	डॉ.भुषण सांळुके डॉ.योगिता सांळुके	5	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
687	1426	डॉ.प्रकाश साहेबराव पाटील	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
688	1427	डॉ.दिपक विश्वनाथ सोनवणी	25	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
689	1429	डॉ.नागमोती राजेंद्रजयवंत	20	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
690	1430	डॉ.माने दत्तात्रय भिकाजीराव	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
691	1431	डॉ.पाटील अशोक अर्जुन	5	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
692	1433	डॉ.सोनवणे भुषण अरविंद	3	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
693	1434	डॉ.संदीप सोनवणे	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
694	1436	डॉ.नितिन राठोड	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
695	1438	डॉ.नितिन लढढा	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
696	1440	डॉ.संदीप अरविंद गडाख	15	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
697	1442	डॉ.निलेश व्ही निकम डॉ.दिपाली निकम	12	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	600	5000	36500	41500	42100
698	1443	डॉ.सुजाता गडकरी	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
699	1445	डॉ.अनुप अग्रवाल डॉ.सरिता अग्रवाल	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
700	1446	डॉ.प्रविण मोतीराम निकम डॉ.रुपाली प्रविण निकम	4	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
701	1447	डॉ.संगिता शंशाक गांधी	0	1/4/2011 ते 31/3/2015	4	400	5000	36500	41500	
702	1448	डॉ.आरती स्वप्नील पारख डॉ.स्वप्नील शांतीलाल पारख	0	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
703	1452	डॉ.संजय संतोष मोरे	25	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	5000	36500	41500	41800
704	1465	डॉ. ऋषिकेश प्रविण वाघ	0	01/04/2011 ते 31/03/2015	4	400	5000	36500	41500	41900
705	1469	डॉ. पाटील भुषण साहेबराव 12.7.2012	4	01/04/2012 ते 31/03/2015	3	300	0	0	0	300
		एकुण				451100	2680000	57339250	60019250	60428450

परिशिष्ट क्र. 4

मिळकत विभागा मार्फत वाटप केलेल्या मिळकती/समाजमंदीर/व्यायामशाळा/ अभ्यासिका/वाचनालय/बालसंस्कार केंद्र व इतर बांधीव इमारती व खुल्या जागा याबाबत माहिती दर्शक तक्ता.

अ.नं	शिवार	स.नं./ सि.स.नं.	क्षेत्र चौ.मी.	संस्थाचे नांव	ठराव क्र.	करार नामा दि.	भाडे मुल्य	मुदत वर्ष	शेरा
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	सातपूर	एम.आय. डी. सी. प्लॉट नं. 48	क्लब हाऊस बॅडमिंटन हॉल 2059 चौ. फुट	अध्यक्ष नाव नाही. नाशिक इंजिनिअर सोशल वेलफेअर असोसिएशन नाशिक	-----	27-04-1995	2060/- मासिक प्रति र.रु. 1.00 चौ.फुट प्रतिमहा	5 वर्ष	
2	राजीवनगर	-----	वाचनालय इमारत	अध्यक्ष श्री. मतीन अजीज शेख. राजीवनगर सामाजिक विकास मंडळ	स्थायी समिती ठराव क्र. 968 दि. 1/2/94	26-06-1995	101/- वार्षिक	1 वर्ष	
3	पिंपळगाव खांब	-----	समाजमंदीर	अध्यक्ष मनोहर यशवंत बोराडे आनंदा एज्युकेशन सोसायटी पिंपळगाव खांब	स्थायी समिती ठराव क्र. 370 दि. 22/5/95	26-07-1995	महाराष्ट्र शासन बांधकाम विभागाने ठरवून दिलेले आहे.	1 वर्ष	
4	नाशिक	गोविंद नगर	बांधीव नगर	अध्यक्ष श्री. जयप्रकाश झाजेड मराठी लोककला प्रतिष्ठान नाशिक	स्था. स. ठराव क्र. 991 दि. 1/2/94	21-08-1995	101/- वार्षिक	1 वर्ष	

5	सिडको	मोरवाडी	समाजमंदीर	अध्यक्ष श्री. सुनिल सुधाकर सौंदाणकर पडसाद अपंग उपचार वपुनवर्सन केंद्र नाशिक	स्था. स. ठराव क्र. 511 दि. 6/7/95	20-09-1995	101/- वार्षिक	1 वर्ष	
6	सातपूर	वार्ड क्र.11	व्यायामशाळा	'अध्यक्ष श्री. दिनकर धर्माजी पाटील शिवाजी मित्र मंडळ,शिवाजीनगर गंगापूर, नाशिक'	स्था.स.ठराव क्र. 1160 दि.5/10/95	21-10-1995	101/- वार्षिक	1 वर्ष	
7	सिडको	वार्ड क्र. 42	सामाजिक सभागृह	अध्यक्ष श्री. जीभाऊ आहीरे महात्मा फुले मंडळ सिडको नाशिक 9	स्था. स. ठराव क्र. 1903 दि. 4/1/96	22-12-1995	101/- वार्षिक	1 वर्ष	
8	सातपूर स्वारबाबा नगर	वार्ड क्र. 29	व्यायामशाळा	अध्यक्ष श्री. नरेद्र लक्ष्मण लासूरे श्रमिक प्रगती मंडळ ट्रस्ट सी.आय.टी.यु. त्रंबकरोड सातपूर नाशिक	स्था. समिती ठराव क्र. 1139 दि. 28/9/95	23-01-1996	101/- वार्षिक	1 वर्ष	
9	सिडको	-----	समाजमंदीर	अध्यक्ष श्री. शिवाजी लक्ष्मण ढोमसे. डॉ. हेगडेवार मित्र मंडळ	-----	25-10-1996	101/- वार्षिक	1 वर्ष	
10	अंबड	वार्ड क्र. 21	व्यायामशाळा	अध्यक्ष श्री. काशिनाथ बापू पाटील सिध्दीविनायक मित्र मंडळ डीजीपी नगर क्र. 2 अंबड नाशिक 10	स्था. समिती ठराव क्र. 266 दि. 26/6/97	35619	101/- वार्षिक	1 वर्ष	

11	नाशिक शिवार	-----	बांधीव इमारत 86.65 चौ.मी.	अध्यक्ष श्री. पांडुरंग मुरलीधर तांदळे शिवदर्शन सामाजिक शैक्षणिक मित्र मंडळ	-----	25-01-2000	1431/- प्रतिमहा	5 वर्ष	
12	नाशिक	----	समाजमंदीर 1337 चौ.मी.	अध्यक्ष श्री. मच्छिंद्र दत्तात्रय जगदाळे सिंहस्थ नगर मित्र मंडळ सिडको नाशिक 9	-----	17-02-2000	1431/- प्रतिमहा	5 वर्ष	
13	सिडको स्वामी विवेकानंद नगर	स.नं.993	इमारत 248 चौ. फुट	अध्यक्ष श्री. ठाकरे (मामा) बळराम रामभाऊ श्री. छत्रपती संास्कृतिक कला व क्रिडा मंडळ सिडको नाशिक	-----	18-07-2000	सभासद फी 100/- मासिक 50/- महाराष्ट्र शासन नियमानुसार	----	मंडळ रु.1.50 पैसे. प्रति चौ.फुट प्रतिदिन दराने देईल.
14	महात्मा नगर	728चा 1 ते 10/13 व ते 25अ	खुली जागा 2000 चौ.मी.	'रंजन पुंजाराम ठाकरे अध्यक्ष महात्मा वाचनालय, महात्मा वाचनालय नाशिक.'	महासभा ठ. क्र.377 दि. 30/9/99	08-08-2000	111/- वार्षिक	5 वर्ष	
15	नाशिक	728 पै.	खुली जागा 2000 चौ.मी.	महात्मा वाचनालय नाशिक	-----	09-08-2000	111/- वार्षिक	5 वर्ष	
16	सिडको अंबड पोलीस स्टेशन	स.नं. 925 व 922	इमारत 2996.65 चौ. फुट	अध्यक्ष श्री. ठाकरे (मामा) बळराम रामभाऊ श्री. छत्रपती संास्कृतिक कला व क्रिडा मंडळ सिडको	-----	19-09-2000	सभासद फी 100/- मासिक 50/- महाराष्ट्र शासन नियमानुसार	---	मंडळ रु.1.50 पैसे. प्रति चौ.फुट प्रतिदिन दराने देईल.

	समोर			नाशिक					
17	गंगापूर	129	खुली जागा	शिवाजी मित्र मंडळ गंगापूर नाशिक	-----	03-03-2001	500/- वार्षिक	5 वर्ष	
18	नाशिक	स.नं.903/ 1/1	इमारत 154 चौ.मी.	'सहयाद्री युवक मंडळ, राणेनगर नाशिक 9'	-----	29-03-2001	1000/- प्रतिवर्ष	1 वर्ष	
19	गंगापूर	स.नं. 129	खुली जागा 2936 चौ.मी.	श्री. शिवाजी मित्र मंडळ शिवाजी नगर गंगापूर नाशिक	म.सभा. ठराव क्र. 37 दि. 17/4/2001	03-04-2001	500/- वार्षिक	5 वर्ष	
20	आडगाव	493/9	श्री वसंत यशवंत नवले रा. आडगाव	स्थायी ठराव 537दि.8/8/02	खुलि जागे मधिल विहिर पाणी वापरा साठी परवांगी	12-11-2003	1560/- प्रतिवर्ष	3 वर्ष	
21	कामठवाडे दुर्गानगर	स.नं. 8	सभामंडप 1431 चौ. फुट	अध्यक्ष नाव नाही स्वानंद अध्यापक ज्ञानपीठकामठवाडे	-----	23-12-2003	1431/- प्रतिमहा	5 वर्ष	

परिशिष्ट क्र. 5

अंतर्गत लेखापरिक्षण विभागाकडील दि. 31/03/2013 अखेर प्रलंबित लेखापरीक्षण आक्षेपांची माहिती

अ. क्र.	वर्ष	विभागाचे नांव	प्रलंबित परिच्छेदांची संख्या	वसुलपात्र रक्कम	आक्षेपाधीन
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1	1982 ते 89	घरपट्टी विभाग	65	731975	22088
2	--॥--	स्पे. वॉ. मिटर विभाग	8	197294	00
3	--॥--	कोंडवाडा विभाग	10	1209	00
4	--॥--	पा. पु. वितरण	157	292	930183
5	--॥--	मिळकत व भुसंपादन	2	00	28449598
6	--॥--	नगररचना	3	139270	00
7	--॥--	कालीदास कलामंदिर	3	00	8020
8	--॥--	रुग्णवाहिका, शववाहिका	1	00	10721
9	--॥--	उद्यान	30	78331	00
10	--॥--	छपाई	16	00	19714
11	--॥--	जकात	2	14981065	00
12	--॥--	लेखा विभाग	13	00	32186
13	--॥--	आरोग्य विभाग	5	00	15803
14	--॥--	मोटर दुरुस्ती	363	217474	00
1	1989 ते 1992	घरपट्टी विभाग	53	577769	196712
2	--॥--	स्पे. वॉ. मिटर विभाग	69	604649	108223
3	--॥--	विविध कर वसुली विभाग	6	11540	00
4	--॥--	पा. पु. वितरण	13	7504	750578
5	--॥--	मिळकत व भुसंपादन	3	00	00
6	--॥--	नगररचना	2	407137	00
7	--॥--	विद्युत	1	00	78191
9	--॥--	बांधकाम	53	3649839	263714
10	--॥--	उद्यान	10	18286	1958190
11	--॥--	भांडार	12	00	47519
12	--॥--	छपाई	12	00	8887
13	--॥--	कामगार कल्याण	4	00	20314
14	--॥--	जकात	2	359124	00

15	--॥--	विधी/कोर्ट	2	00	00
15	--॥--	जनसंपर्क व क्रिडा	1	00	00
16	--॥--	लेखा विभाग	35	00	13378
17	--॥--	आस्थापना	19	00	00
18	--॥--	आरोग्य विभाग	2	00	247338
19	--॥--	मोटर दुरुस्ती	2	1853191	00
1	1992 ते 1995	घरपट्टी विभाग	69	552048	210156
2	--॥--	स्पे. वॉ. मिटर विभाग	22	423318	317551
3	--॥--	विविध कर वसुली विभाग	15	761127	100775
4	--॥--	पाणी पुरवठा विभाग	2	8280	00
5	--॥--	खजिना विभाग	2	00	00
6	--॥--	सिडको विद्यालय	9	27	00
7	--॥--	नगररचना	2	798726	00
8	--॥--	विद्युत	3	00	177215
9	--॥--	रुग्णवाहिका/शववाहिका	1	00	00
10	--॥--	बांधकाम	7	00	2347314
11	--॥--	अग्निशमन	1	42980	00
12	--॥--	जकात	1	32452	00
13	--॥--	जनसंपर्क व क्रिडा	2	00	00
14	--॥--	नगरसचिव	1	00	00
15	--॥--	लेखा विभाग	23	00	17546
16	--॥--	आस्थापना	44	00	00
17	--॥--	मोटर दुरुस्ती	8	483354	00
1	1995 ते 2002	घरपट्टी विभाग	12	6146827	6202262
2	--॥--	स्पे. वॉटर मिटर विभाग	7	813367	72192
3	--॥--	विविध कर वसुली विभाग	15	901118	5511421
4	--॥--	जन्म-मृत्यू कोंडवाडा	14	1120	00
5	--॥--	एक खिडकी विभाग	9	06	00
6	--॥--	पाणी पुरवठा विभाग	2	303635	00
7	--॥--	पा. पु. वितरण	88	1284120	1216133
8	--॥--	पा. पु. यांत्रिकी	40	00	00
9	--॥--	मिळकत व भुसंपादन	8	544	153535
10	--॥--	नगररचना	7	6701768	00

11	-- --	विद्युत	31	00	1055876
12	-- --	रुग्णवाहिका/शववाहिका	1	00	00
13	-- --	बांधकाम	146	00	2534279
14	-- --	अग्निशमन	1	472682	00
15	-- --	उद्यान	23	203214	00
16	-- --	भांडार	2	00	00
17	-- --	छपाई	3	00	25602
18	-- --	अतिक्रमण	3	00	6260
19	-- --	जकात	8	229883	00
20	-- --	विधी/कोर्ट	2	00	2750
21	-- --	महिला व बालकल्याण	3	00	1057
22	-- --	जनसंपर्क व क्रिडा	4	00	176879
23	-- --	लेखा विभाग	10	00	332011
24	-- --	आस्थापना	14	00	00
25	-- --	वैद्यकीय विभाग	9	00	37488
26	-- --	आरोग्य विभाग	6	00	141587
27	-- --	मोटार दुरुस्ती	7	184249	00
1	2002-03	घरपट्टी विभाग	247	2268475	4653547
2	-- --	स्पेशल वॉटर मिटर	96	1761754	406890
3	-- --	झोपडपट्टी सुधारणा	19	9717	11227
4	-- --	खजिना	3	000	1059
5	-- --	प्रशासन	0	00	00
6	-- --	आरोग्य विभाग	00	00	00
7	-- --	रेकॉर्ड विभाग	7	10	00
8	-- --	पाणी पुरवठा	10	36600	99686
9	-- --	ग्रंथालय व वाचनालय	1	1360	00
10	-- --	पाणी पुरवठा वितरण	29	493179	506161
11	-- --	पाणी पुरवठा यांत्रिकी	13	9591	1896103
12	-- --	मिळकत व भुसंदादन	8	00	133104
13	-- --	नगररचना	15	18825084	00
14	-- --	विद्युत	26	00	362325
15	-- --	कालीदास कलामंदिर	1	00	6025
16	-- --	बांधकाम	17	00	90619
17	-- --	अग्निशमन	1	74279	00
18	-- --	उद्यान	24	899822	00
19	-- --	भांडार	1	00	00

20	-- --	छपाई	2	00	00
21	-- --	कामगार कल्याण	4	00	00
22	-- --	अतिक्रमण	4	00	425
23	-- --	जकात	9	43145	00
24	-- --	विधी/कोर्ट	2	00	00
25	-- --	महिला व बालकल्याण	1	00	348
26	-- --	जनसंपर्क व क्रिडा	2	00	34124
27	-- --	लेखा विभाग	7	00	1572466
28	-- --	आस्थापना	22	00	00
29	-- --	वैद्यकीय विभाग	6	00	104121
30	-- --	आरोग्य विभाग	5	00	22220
31	-- --	मोटर दुरुस्ती	15	505539	00
1	2003-04	घरपट्टी	256	671176	408514
2	-- --	स्पे. वॉटर मिटर	113	624231	726036
3	-- --	विविध कर वसुली	65	3487647	6224584
4	-- --	झोपडपट्टी	10	10718	7200
5	-- --	खजिना	6	00	9454
6	-- --	रेकॉर्ड	5	00	00
7	-- --	पाणी पुरवठा	16	00	31767
8	-- --	नगररचा	4	00	00
9	-- --	ग्रंथालय	2	00	80
10	-- --	पाणी पुरवठा वितरण	20	538112	00
11	-- --	नगररचना	1	234205	00
12	-- --	विद्युत	10	00	143698
13	-- --	कालीदास कलामंदीर	1	00	25710
14	-- --	फाळके स्मारक	1	00	1456
15	-- --	बांधकाम	15	00	82792
16	-- --	शिक्षण मंडळ	4	00	00
17	-- --	उद्यान	6	4275	00
18	-- --	भांडार	1	00	260
19	-- --	छपाई	1	00	00
20	-- --	कामगार कल्याण	1	00	00
21	-- --	अतिक्रमण	1	00	00
22	-- --	जकात	3	293578	00
23	-- --	विधी/कोर्ट	1	00	00
24	-- --	महिला व बालकल्याण	3	00	6480

25	-- --	जनसंपर्क व क्रिडा	1	00	00
26	-- --	नगरसचिव	1	00	00
27	-- --	लेखा विभाग	25	00	32981331
28	-- --	आस्थापना	10	00	00
29	-- --	वैद्यकीय विभाग	5	00	214895
30	-- --	आरोग्य विभाग	3	00	38900
31	-- --	मोटर दुरुस्ती	25	65953	00
1	2004-05	घरपट्टी	194	230958	456100
2	-- --	स्पे. वॉटर मिटर	135	1736577	906686
3	-- --	विविध कर	66	3562487	9184955
4	-- --	झोपडपट्टी	8	3600	2400
5	-- --	खजिना	6	19	157729
6	-- --	रेकॉर्ड	11	00	00
7	-- --	पाणी पुरवठा	11	00	21115
8	-- --	नगररचना	6	00	00
9	-- --	ग्रंथालय	3	11110	9965
10	-- --	पाणी पुरवठा वितरण	7	00	00
11	-- --	नगररचना	1	117521	00
12	-- --	विद्युत	2	00	61477
13	-- --	कालीदास कलामंदीर	1	00	36605
14	-- --	बांधकाम	13	00	183132
15	-- --	उद्यान	4	9515	00
16	-- --	भांडार	1	00	00
17	-- --	अतिक्रमण	1	00	00
18	-- --	जकात	3	421335	00
19	-- --	जनसंपर्क व क्रिडा	2	00	33912
20	-- --	लेखा विभाग	15	00	225253
21	-- --	आस्थापना	13	00	00
22	-- --	वैद्यकीय विभाग	1	00	10210
23	-- --	मोटर दुरुस्ती	17	170395	00
1	2005-06	घरपट्टी	146	113613	907548
2	-- --	वॉ.मिटर	130	590888	3237782
3	-- --	विविध कर वसुली	51	9372581	7766633
4	-- --	झोपडपट्टी	7	3935953	3840
5	-- --	खजिना	14	11	1404727
6	-- --	रेकॉर्ड	10	00	00

7	-- --	एक खिडकी योजना	1	00	00
8	-- --	पाणी पुरवठा	13	00	38833
9	-- --	नाट्यगृह	1	00	55800
10	-- --	नगररचना	2	00	00
11	-- --	ग्रंथालय व वाचनालय	6	10370	3582
12	-- --	मिळकत व भुसंपादन	1	00	00
13	-- --	नगररचना	1	70075	00
14	-- --	कालीदास कलामंदीर	1	00	55800
15	-- --	बांधकाम	1	00	1216130
16	-- --	खतप्रकल्प	4	23138	00
17	-- --	अग्निशमन	1	138	00
18	-- --	उद्यान	1	00	00
19	-- --	जकात	1	65322	00
20	-- --	लेखा विभाग	5	00	80527233
21	-- --	आस्थापना	3	00	00
22	-- --	वैद्यकीय विभाग	1	00	00
23	-- --	आरोग्य विभाग	1	00	00
24	-- --	मोटर दुरुस्ती	5	181178	00
1	2006-07	घरपट्टी	51	89492626	81371870
2	-- --	मिटर	25	22355669	12043267
3	-- --	विविध कर वसुली	64	61360960	8933781
4	-- --	झोपडपट्टी सुधारणा	15	22449458	8580768
5	-- --	खजिना	6	00	00
6	-- --	प्रशासन	25	00	00
7	-- --	आरोग्य	2	00	00
8	-- --	रेकॉर्ड	5	00	50
9	-- --	एक खिडकी योजना	1	00	00
10	-- --	पाणी पुरवठा	9	00	00
11	-- --	दवाखाना	1	00	535
12	-- --	नाट्यगृह	1	00	00
13	-- --	ग्रंथालय, वाचनालय	4	00	5040
14	-- --	पाणी पुरवठा वितरण	17	00	00
15	-- --	पाणी पुरवठा यांत्रिकी	17	00	00
16	-- --	मिळकत व भुसंपादन	4	00	00
17	-- --	नगररचना	7	357851	00
18	-- --	विद्युत	15	00	265729

19	--॥--	कालीदास कलामंदीर	1	00	700
20	--॥--	फाळके स्मारक	2	343428	00
21	--॥--	बांधकाम	13	00	00
22	--॥--	खतप्रकल्प	7	00	129355
13	--॥--	शिक्षण मंडळ	2	00	00
14	--॥--	अग्निशमन	2	00	00
15	--॥--	उद्यान	21	00	00
16	--॥--	भांडार	2	00	00
17	--॥--	छपाई	2	00	00
18	--॥--	कामगार कल्याण	2	00	00
19	--॥--	अतिक्रमण	2	00	00
20	--॥--	जकात	3	5859	00
21	--॥--	विधी/कोर्ट	9	00	00
22	--॥--	महिला व बालकल्याण	3	00	00
23	--॥--	जनसंपर्क व क्रिडा	10	00	00
24	--॥--	नगरसचिव	4	00	00
25	--॥--	सु. जयंती व शहरी रोजगार	4	00	00
26	--॥--	आस्थापना	11	00	00
27	--॥--	वैद्यकीय विभाग	8	00	1525763
28	--॥--	आरोग्य विभाग	18	00	00
29	--॥--	लेखा विभाग	20	00	171639065
30	--॥--	मोटार दुरुस्ती	10	298243	00
एकूण			4232	305688999	495628223