नाशिक महानगरपालिका, नाशिक.

# अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल

**(दि.०१/०४/२०२० ते ३१/०३/२०२२)**

(कार्यालयीन उपयोगाकरीता)

मुख्य लेखापरीक्षक यांचे कार्यालय,
नाशिक महानगरपालिका, नाशिक,
जा.क्र.मुलेप/वशि/ ६६० /२०२५
दिनांक - ३० /०१/ २०२५.

**प्रति,**
**मा.आयुक्त तथा प्रशासक सो.,**
स्थायी समिती,
नाशिक महानगरपालिका,नाशिक.

**विषय- नाशिक महानगरपालिका, नाशिक सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचा मुख्य लेखापरीक्षक यांचेकडील जमा बाजुचा कार्योत्तर व खर्च बाजुचा पुर्व लेखापरीक्षणाचा अहवाल.**

संदर्भ- १. मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ३८ दिनांक २२/०७/२०१९
२. मा.आयुक्त यांचे आदेश जा. क्र./आस्विस/वशि/४६७/२०१९, दि. ११/१०/२०१९
३.मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२दि.१६/०३/२०२२

उपरोक्त विषयान्वये महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६ (३) अन्वये सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील विविध विभागांनी उपलब्ध करुन दिलेले जमा व खर्चाचे लेखे तपासून ज्या प्रकरणी त्रुटी आढळलेल्या आहे त्याचा अहवाल सादर करण्यात येत आहे.

लेखापरीक्षणाची कामकाज पध्दत व लेखा परीक्षण अहवाला संदर्भात प्रस्तावनेमध्ये सविस्तर विवेचन केलेले आहे. लेखापरीक्षण विभागाने वेळोवेळी साप्ताहिक दैनंदिनीव्दारे त्या सप्ताहात केलेल्या कामाबाबत मा. स्थायी समितीस अहवाल सादर केलेला आहे.

अहवालातील परिच्छेदांचे अनुपालन विभागांनी सादर करणेकामी तसेच संबंधित कर्मचारी सेवानिवृत्त / स्वेच्छानिवृत्त झाल्यास त्याच्याकडून वसूली आहे किंवा नाही, अहवालातील परिच्छेदांचे अनुपालन झाले आहे अथवा नाही याबाबत विभागीय अधिकारी/ खातेप्रमुख यांनी खात्री करुन उचित कार्यवाही अनुसरणेकामी कृपया निर्देश देणेत यावेत.

सदरचा अहवाल महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६ (४) अन्वये सविनय सादर करण्यात येत आहे.

**(बळवंत ज. गायकवाड)**
मुख्य लेखापरीक्षक
नाशिक महानगरपालिका, नाशिक.

# प्रस्तावना

**महाराष्ट्र** महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ व १०६ अन्वये मुख्य लेखापरीक्षकांनी लेख्यांची छाननी करुन अहवाल सादर करणेबाबत तरतुद आहे. अधिनियमातील अनुसूचि ५ मधील प्रकरण ३ मधील परिच्छेद ५ व ६  तसेच मनपा ठराव क्रमांक २१० दिनांक २२/११/१९८५ अन्वये लेखापरीक्षणाची कार्यपध्दती देण्यात आलेली आहे. या अधिनियमातील तरतुदीनुसार प्रत्येक आर्थिक वर्षातील मंजुर अंदाजपत्रकानुसार खातेनिहाय महसुली व भांडवली जमा व खर्चाच्या हिशोबाचे लेखापरीक्षण करण्यात येते. नाशिक महानगरपालिकेमध्ये यासाठी पुढील दोन पध्दतीने लेखापरीक्षण करण्यात येते.

**१) खर्च बाजुचे पुर्व लेखापरीक्षण (Pre Audit)**

**२) जमा बाजुचे कार्योत्तर लेखापरीक्षण (Post Audit)**

प्रलंबित लेखापरीक्षण वित्तिय वर्ष सन २०२०-२१ व  २०२१-२२ मधील जमा बाजुचे कार्योत्तर व खर्च बाजुचे पुर्व लेखापरीक्षण कार्यपध्दतीने, विभागांकडून उपलब्ध झालेल्या लेख्यांची पडताळणी करुन लेखापरीक्षण अहवाल तयार करण्यात आलेला आहे. परिच्छेद अंतीम करण्यापूर्वी संबंधीत विभागांना प्रमाणित लेखे मागणी, अनियमित बाबी, आर्थिक व प्रशासनिक अनियमितता  याबाबत अर्धसमास पत्राद्वारे वेळोवेळी सुचित करण्यात आलेले आहे.  लेखापरीक्षणा दरम्यान आढळून आलेल्या आक्षेपांसबंधी विभागांनी सादर केलेल्या नियमानुसार उचित अनुपालनांची पडताळणी करून आक्षेप वगळणेत आलेले आहेत. ज्या आक्षेपांचे अनुपालन झालेले नाहीत असे आक्षेप अहवालात समाविष्ठ करण्यात आलेले आहेत. सन २०२०-२१ या वित्तिय वर्षाचे  खर्च बाजुचे पुर्व लेखापरिक्षणात ५६०७ संचिका व ३४५३ देयके असे एकुण ९०६० व  सन २०२१-२२  या वित्तिय वर्षाचे  खर्च बाजुचे पुर्व लेखापरीक्षणात ४७९८ संचिका व २८९३ देयके असे एकुण ७३९१ संचिका व देयके यांची पडताळणी करुन त्यावर अभिप्राय दिलेले आहेत.

मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ३८ दिनांक २२/०७/२०१९. व मा.आयुक्त यांचे आदेश जा. क्र./आस्विस/वशि/४६७/२०१९,  दि. ११/१०/२०१९ अन्वये सन २०२०-२१ व  २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे खर्च बाजुचे पुर्व लेखापरीक्षणात नस्ती व देयकांमध्ये आढळलेल्या अनियमितता व त्रुटी याबाबत संबंधीत संचिकांमध्ये वेळोवेळी अभिप्राय नमुद केलेले आहेत.  सन २०२०-२१ मध्ये र.रु. ७,१४,२०,९२८/- इतकी तसेच सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात लेखापरीक्षणामध्ये र.रू. ३,७७,६६,८६३/- अशी एकुण **र.रु. १०,९१,८७,७९१/- (दहा कोटी, एक्क्याण्णव लक्ष, सत्याऐंशी हजार, सातशे एक्क्याण्णव मात्र) इतकी मनपाची आर्थिक बचत झाली आहे.**  याबाबतचा तपशील अहवालात  समाविष्ठ करण्यात आलेला आहे.

मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२दि.१६/०३/२०२२  च्या परिपत्रकान्वये सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षांचे जमा बाजूचे कार्योत्तर लेखापरीक्षण करण्यात आले सदर लेखापरीक्षणात मनपातील ना.पूर्व, पंचवटी, नाशिकरोड व मुख्यालय येथे झालेले विविध अपहार यांचे स्वतंत्र लेखापरिक्षण करुन याबाबत मा.आयुक्त तथा प्रशासक यांना सविस्तर अहवाल सादर केलेला आहे. सन २०२०-२१ व २०२१-२२ चे अहवालातील सुरुवातीचे परिशिष्ट ''अ'' मध्ये आर्थिक अपहाराकडे लक्ष वेधण्यात आलेले असुन परिशिष्ट ''ब'' मध्ये महत्वाच्या अनियमितता दर्शविणेत आलेल्या आहेत. तर परिशिष्ट ''क'' मध्ये सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत सुचना करण्यात आलेल्या आहेत.

वित्त व लेखा  विभागाचे अंदाजपत्रक सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ मध्ये केलेल्या तरतुदी व जमा-खर्चाचे महाराष्ट्र शासन नगरविकास परिपत्रक क्र.लोलेस २०१६/प्र.क्र.०३/नवि-३१ दि. २२/०१/२०१६ अन्वये मुख्य लेखापरीक्षकांनी वार्षिक लेख्यांची तपासणी करावयाची आहे. त्याप्रमाणे वार्षिक लेख्यांची तपासणी करुन मुख्य लेखापरीक्षक यांनी पत्र जा.क्र.मुलेप/वशि/डेस्क-१३/१०४३/२०२१ दि. १७/११/२०२१ अन्वये मा. स्थायी समितीस अहवाल सादर केलेला आहे व त्यास मा. समितीची ठराव क्र.६४४ दिनांक ०६/१२/२०२१ व जा.क्र.मुलेप/वशि/डेस्क-१३/२१९६/२०२३ दि. २२/०२/२०२३ व त्यास मा. स्थायी समिति ठराव क्रमांक २२२, दिनांक २३/०२/२०२३  अन्वये मान्यता प्राप्त झाली आहे.

सन २०२०-२१ व  २०२१-२२ या आर्थिक वर्षांच्या जमा बाजुच्या कार्योत्तर व खर्च बाजुच्या पुर्व लेखापरीक्षणाच्या कामाची माहिती लेखापरीक्षण शाखेने वेळावेळी दैनंदिनीद्वारे मा.आयुक्त तथा प्रशासक सो., यांना सादर केलेली आहे. याशिवाय जा.क्र.मुलेप/वशि/डेस्क-१३/३८७/२०२४, दि. २५/०९/२०२४ अन्वये  विभागांकडे असलेल्या प्रलंबित परिच्छेदांचे अनुपालन संबंधित निरीक्षण अधिकाऱ्याकडे सादर करण्याबाबत पाठपुरावा करण्याचे कामकाजही लेखापरीक्षण शाखेमार्फत करण्यात आलेले आहे. विभागाचे लेखापरीक्षण अहवालात वसुलपात्र व आक्षेपाधिन रकमांबाबत उहापोह केलेला आहे. विभागाने वेळीच अनुपालन सादर न केल्याने किंवा अभिलेखे उपलब्ध करुन न दिल्याने सदरच्या रकमा दिसुन येत असतात. या अहवालाद्वारे सर्व विभागांच्या प्रलंबित परिच्छेदांची स्थिती दर्शविणारे विवरण पत्र या अहवालासोबत सादर करणेत येत आहे.

सदर अहवालातील निदर्शनास आलेल्या  परिच्छेदांबाबत  विभागाने वेळीच अनुपालन सादर करणेकामी मा. स्थायी समितीने निर्देशित करावे ही विनंती.

---------•---------

## अस्विकृती प्रमाणपत्र

१. सदर लेखापरीक्षण अहवालातील नोंदविलेले आक्षेप हे सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या लेखापरीक्षणास सादर केलेले अभिलेखे व माहितीच्या आधारे नोंदविण्यात आलेले आहेत.

२. जी माहिती / अभिलेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाहीत त्या संबंधातील अनियमितता / अपहार / अफरातफरीस लेखापरीक्षक जबाबदार राहणार नाही.

---------•---------

# नाशिक महानगरपालिका,नाशिक.

## सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जमा बाजुचा कार्योत्तर (Post Audit) व खर्च बाजुचा पुर्व (Pre Audit) लेखापरीक्षणाचा वार्षिक अहवाल.

### - अनुक्रमणिका -


| अ.क्र. | विभागीय कार्यालय/विभाग | परिच्छेद क्रमांक | पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १ | **विवरण “अ” मनपातील विविध आर्थिक अपहार** | -- | ९ ते १२ |
| २ | विवरण “ब” लेखापरीक्षणात आढळलेल्या महत्वाच्या अनियमितता | -- | १३ ते २५ |
| ३ | विवरण “क” सर्वसाधारण अनियमिततेबाबत सूचना | -- | २६ ते ३१ |
| ४ | विवरण “ड” लेखापरीक्षण अभिप्रायांनुसार विभाग निहाय बचत/वसुली केलेल्या रक्कमा. | -- | ३२ ते १०६ |
| ५ | सन १९८२ ते २०१९-२० या अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवालातील प्रलंबित परिच्छेदांचा तपशील | -- | १०७ ते १२३ |
| ६ | अंतर्गत लेखापरीक्षण अहवाल प्रसिध्दी वर्ष व प्रसिध्दी दिनांक | -- | १२४ |
| ७ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ चे अंतर्गत लेखापरीक्षणातील परिच्छेदांचा तपशील, संख्या, वसुलपात्र व आक्षेपाधिन रक्कमा यांचा गोषवारा | -- | १२५ ते १२६ |
| | **नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालय** | -- | -- |
| ८ | नागरी सुविधा केंद्र | १ ते १० | १२७ ते १३८ |
| ९ | घरपट्टी विभाग | ११ ते २५ | १३९ ते १५० |
| १० | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | २६ ते ३० | १५१ ते १५५ |
| ११ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग | ३१ ते ६३ | १५६ ते १८१ |
| १२ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | ६४ ते ७७ | १८२ ते १९२ |
| १३ | दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग | ७८ ते ७९ | १९३ ते १९४ |
| १४ | शववाहिका विभाग | ८० ते ८१ | १९५ ते १९६ |
| १५ | घनकचरा व्यवस्थापन (आरोग्य) विभाग | ८२ ते ८७ | १९७ ते २०३ |
| १६ | खजिना विभाग | ८८ ते ८९ | २०४ ते २०५ |
| १७ | पाणी पुरवठा विभाग | ९० ते ९३ | २०६ ते २०९ |
| १८ | एक खिडकी विभाग | ९४ ते ९५ | २१० ते २११ |
| १९ | जन्म मृत्यू रेकॉर्ड विभाग | ९६ ते ९७ | २१२ ते २१३ |
| २० | प्रशासन विभाग | ९८ ते ९९ | २१४ ते २१५ |
| २१ | परिच्छेदांचा गोषवारा (परिशिष्ट अ, परिच्छेद तपशील) | -- | २१६ ते २२३ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **पंचवटी विभागीय कार्यालय** | -- | |
| २२ | नागरी सुविधा केंद्र | १०० ते १०४ | २२४ ते २३७ |
| २३ | घरपट्टी विभाग | १०५ ते ११६ | २३८ ते २४६ |
| २४ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | ११७ ते १२४ | २४७ ते २५४ |
| २५ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग | १२५ ते १३६ | २५५ ते २६६ |
| २६ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | १३७ ते १३८ | २६७ ते २६८ |
| २७ | शववाहिका | १३९ | २६९ ते २७० |
| २८ | घनकचरा व्यवस्थापन (आरोग्य) विभाग | १४० | २७१ |
| २९ | खजिना विभाग | १४१ ते १४२ | २७२ ते २७३ |
| ३० | पाणी पुरवठा विभाग | १४३ ते १४८ | २७४ ते २७९ |
| ३१ | प्रशासन विभाग | १४९ ते १५० | २८० ते २८१ |
| ३२ | परिच्छेदांचा गोषवारा (परिशिष्ट अ, परिच्छेद तपशील) | -- | २८२ ते २८७ |
| | **नाशिकरोड विभागीय कार्यालय** | -- | -- |
| ३३ | नागरी सुविधा केंद्र | १५१ ते १५७ | २८८ ते २९७ |
| ३४ | घरपट्टी विभाग | १५८ ते १७१ | २९८ ते ३०९ |
| ३५ | स्पेशल वॉटर मिटर | १७२ ते १७६ | ३१० ते ३१४ |
| ३६ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग | १७७ ते १९४ | ३१५ ते ३३० |
| ३७ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | १९५ ते १९६ | ३३१ ते ३३३ |
| ३८ | दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग | १९७ ते २०३ | ३३४ ते ३३९ |
| ३९ | घनकचरा व्यवस्थापन (आरोग्य) विभाग | २०४ ते २०९ | ३४० ते ३४८ |
| ४० | खजिना विभाग | २१० ते २१५ | ३४९ ते ३५७ |
| ४१ | परिच्छेदांचा गोषवारा (परिशिष्ट अ, परिच्छेद तपशील) | -- | ३५८ ते ३६३ |
| | **नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय** | -- | -- |
| ४२ | नागरी सुविधा केंद्र | २१६ ते २१९ | ३६४ ते ३७२ |
| ४३ | घरपट्टी विभाग | २२० ते २२९ | ३७३ ते ३८१ |
| ४४ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | २३० ते २३४ | ३८२ ते ३८७ |
| ४५ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग | २३५ ते २७१ | ३८८ ते ४२१ |
| ४६ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | २७२ ते २७३ | ४२२ ते ४२३ |
| ४७ | दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग | २७४ ते २८१ | ४२४ ते ४३० |
| ४८ | घनकचरा व्यवस्थापन (आरोग्य) विभाग | २८२ ते २८४ | ४३१ ते ४३३ |
| ४९ | खजिना विभाग | २८५ ते २९० | ४३४ ते ४३८ |
| ५० | पाणी पुरवठा विभाग | २९१ ते २९६ | ४३९ ते ४४५ |
| ५१ | प्रशासन विभाग | २९७ ते २९८ | ४४६ ते ४४७ |
| ५२ | परिच्छेदांचा गोषवारा (परिशिष्ट अ, परिच्छेद तपशील) | -- | ४४८ ते ४५४ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | **सातपूर  विभागीय कार्यालय** | -- | -- |
| ५३ | नागरी सुविधा केंद्र | २९९ ते ३०४ | ४५५ ते ४६२ |
| ५४ | घरपट्टी विभाग | ३०५ ते ३१६ | ४६३ ते ४७२ |
| ५५ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | ३१७ ते ३२३ | ४७३ ते ४७८ |
| ५६ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग | ३२४ ते ३५३ | ४७९ ते ५०४ |
| ५७ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | ३५४ ते ३५७ | ५०५ ते ५०७ |
| ५८ | घनकचरा व्यवस्थापन (आरोग्य) विभाग | ३५८ | ५०८ ते ५०९ |
| ५९ | पाणी पुरवठा विभाग | ३५९ ते ३६१ | ५१० ते ५१३ |
| ६० | एक खिडकी योजना | ३६२ ते ३६५ | ५१४ ते ५१६ |
| ६१ | प्रशासन विभाग | ३६६ ते ३६७ | ५१७ ते ५१८ |
| ६२ | परिच्छेदांचा गोषवारा (परिशिष्ट अ, परिच्छेद तपशील) | -- | ५१९ ते ५२४ |
| | **नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय** | -- | -- |
| ६३ | घरपट्टी विभाग | ३६८ ते ३७९ | ५२५ ते ५३४ |
| ६४ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | ३८० ते ३८६ | ५३५ ते ५४१ |
| ६५ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग | ३८७ ते ४०९ | ५४२ ते ५६० |
| ६६ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | ४१० ते ४११ | ५६१ ते ५६२ |
| ६७ | खजिना विभाग | ४१२ ते ४१३ | ५६३ ते ५६४ |
| ६८ | पाणी पुरवठा विभाग | ४१४ ते ४१७ | ५६५ ते ५६९ |
| ६९ | प्रशासन विभाग | ४१८ ते ४१९ | ५७० ते ५७१ |
| ७० | परिच्छेदांचा गोषवारा (परिशिष्ट अ, परिच्छेद तपशील) | -- | ५७२ ते ५७५ |
| | **मनपा मुख्यालय** | -- | -- |
| ७१ | जाहिरात व परवाने विभाग | ४२० | ५७६ ते ५७७ |
| ७२ | लेखा  व वित्त विभाग | ४२१ ते ४५१ | ५७८ ते ६०३ |
| ७३ | नाशिक महानगर परिवहन महामंडळ (सिटी लिंक) | ४५२ ते ४६५ | ६०४ ते ६१९ |
| ७४ | सार्वजनिक बांधकाम विभाग | ४६६ ते ४७० | ६२० ते ६२३ |
| ७५ | सार्वजनिक आरोग्य (वैदयकीय) विभाग | ४७१ ते ४७३ | ६२४ ते ६२५ |
| ७६ | सामान्य प्रशासन (आस्थापना/पेन्शन) विभाग | ४७४ | ६२६ |
| ७७ | स्थानिक संस्था कर विभाग | ४७५ | ६२७ |
| ७८ | विद्युत विभाग | ४७६ ते ४७८ | ६२८ ते ६२९ |
| ७९ | उद्यान विभाग | ४७९ ते ४८२ | ६३० ते ६३१ |
| ८० | अग्निशमन विभाग | ४८३ ते ४८५ | ६३२ ते ६३३ |
| ८१ | पाणी पुरवठा वितरण | ४८६ ते ४९० | ६३४ ते ६३६ |
| ८२ | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | ४९१ | ६३७ |
| ८३ | खतप्रकल्प विभाग | ४९२ | ६३८ |
| ८४ | शिक्षण विभाग | ४९३ ते ५११ | ६३९ ते ६४६ |
| ८५ | घनकचरा व्यवस्थापन विभाग | ५१२ | ६४७ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ८६ | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभाग | ५१३ ते ५२० | ६४८ ते ६७१ |
| ८७ | नगरसचिव (सचिवालय) विभाग | ५२१ | ६७२ ते ६७३ |
| ८८ | पशुसंवर्धन विभाग | ५२२ ते ५२३ | ६७४ ते ६७५ |
| ८९ | कार्यशाळा व्यवस्थापन विभाग | ५२४ ते ५३५ | ६७६ ते ६९३ |
| ९० | मिळकत व्यवस्थापन विभाग | ५३६ ते ५३८ | ६९४ ते ६९५ |
| ९१ | नगरनियोजन विभाग | ५३९ ते ५४२ | ६९६ ते ६९७ |
| ९२ | पर्यावरण विभाग | ५४३ | ६९८ |
| ९३ | भूसंपादन विभाग | ५४४ ते ५४६ | ६९९ ते ७०० |
| ९४ | राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान (एन.यु.एल.एम.) | ५४७ | ७०१ |
| ९५ | कामगार कल्याण विभाग | ५४८ ते ५४९ | ७०२ ते ७०३ |
| ९६ | विधी विभाग | ५५० ते ५५१ | ७०४ ते ७०५ |
| ९७ | समाजकल्याण (महिला व बालकल्याण) विभाग | ५५२ ते ५५३ | ७०६ ते ७०७ |
| ९८ | झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) विभाग | ५५४ ते ५५६ | ७०८ ते ७०९ |

---------•---------

# विवरण- “अ”

## नाशिक महानगरपालिकेतील विभागीय कार्यालये तसेच मनपा मुख्यालयात झालेले विविध आर्थिक अपहार.

-----------------------------------------------------------------------

-

**०१. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत गांधीनगर उपकार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील मालमत्ता कर व पाणीपट्टी रोख भरणा रक्कमांच्या अपहाराबाबत.**

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षामध्ये नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत गांधीनगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रात दिनांक ३०.११.२०२१ ते १८.०२.२०२२ या कालावधीत काही दिनांकांना **भरणा पास, किर्द व चलानानुसार मालमत्ता कर व पाणीपट्टीच्या दैनंदिन जमा झालेल्या रक्कमांचा भरणा मनपाच्या बँक खात्यात करतांना प्रत्यक्षात जमा झालेल्या रोख रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमांची नोंद बँक भरणा स्लिपवर करुन मनपाच्या बँक खात्यात रोख रक्कमेचा कमी भरणा करणेत आलेला आहे व उर्वरीत रोख रक्कमेचा अपहार करणेत आलेला आहे.**

उपलब्ध अभिलेखे, माहिती, पत्रव्यवहारांतून झालेला खुलासा यांचे तपासणीनुसार सदर अपहार हा गांधीनगर नागरी सुविधा केंद्रात समन्वय अधिकारी म्हणुन नेमणूक असलेल्या **श्री. शशिकांत आर.थोरात, क.लिपिक** यांनी वारंवार व जाणीवपूर्वक केलेला आहे.

सन २०२१-२२ या वर्षात रोख रक्कमेचा अपहार झाल्याने मनपाचे पुढीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

- **आर्थिक अफरातफर/अपहाराबाबतचा गोषवारा**

| अपहाराचा कालावधी | पास,किर्द व चलानानुसार गांधीनगर नागरी सुविधा केंद्रात प्रत्यक्षात जमा झालेला एकूण रोख भरणा र.रु. | मनपा बँक खात्यात करणेत आलेला एकूण रोख भरणा र.रु. | अपहार झालेली एकूण रोख र.रु. |
|---|---|---|---|
| दि. ३०.११.२०२१ ते १८.०२.२०२२ | ४६,४५,९९३/- | २२,२०,०५३/- | २४,२५,९४०/- |

- **प्राप्त झालेला भरणा मनपा बँक खात्यात उशिरा करणे.**

| भरणा प्राप्त दिनांक | मालमत्ता कर भरणा र.रु. | पाणीपट्टी भरणा र.रु. | एकूण भरणा र.रु. | बँकेत भरणा केल्याचा दिनांक |
|---|---|---|---|---|
| १९.११.२०२१ | १४२०२/- | ४०६५/- | १८२६७/- | ०२.०२.२०२२ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/२३८७/२०२३ दिनांक ३१.०३.२०२३ अन्वये याबाबत सविस्तर अहवाल सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक ०१ कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे.)**

**०२. पंचवटी विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रात फाडलेल्या इतर भरणा (नवीन नळजोडणी) पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा न करता do_panch या यूजर आय.डी. व पासवर्डने पास रद्द करुन रद्द केलेल्या पासांच्या रक्कमांचा अपहार झालेबाबत.**

**श्री. कैलास हिरजी राभडीया** यांच्या विभागीय अधिकारी पदाच्या दिनांक ०१.०२.२०२२ ते ०७.०७.२०२२ या कालावधीत पंचवटी विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रात नवीन नळजोडणी धारकांकडून नवीन नळजोडणीपोटी (अनामत,फेरुल चार्ज, रोड डॅमेज फी आदि.) रक्कमा स्विकारण्यात येऊन नळजोडणी धारकांना रक्कम भरलेबाबत पास/पावती दिल्यानंतर सदरचे पास हे संगणकीय कार्यप्रणालीत विभागीय अधिकारी यांच्या लॉग इन आयडी व पासवर्डने रद्द करणेत आले असल्याचे माहिती व तंत्रज्ञान विभागाकडून प्राप्त झालेल्या संगणकीय कार्यप्रणालीतील रद्द पासांच्या गोषवा-यात (संगणकीय लॉगमध्ये) आढळून आलेले आहे. **नळजोडणीपोटी नळजोडणीधारकांनी पैसे भरलेले असतांनाही सदरचे पैसे मनपा खजिन्यात जमा न करता सदर रक्कमेचा अपहार झालेला असुन संगणकीय कार्यप्रणालीत पास रद्द केल्याने मनपाचे एकूण र.रु.६,२७,७९०/- (सहा लक्ष सत्तावीस हजार सातशे नव्वद मात्र) इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे.**

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/९१६/२०२२ दिनांक २०.१२.२०२२ अन्वये याबाबत सविस्तर अहवाल सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १०० कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे.)**

**०३. सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नाशिकरोड/चेहडी ई-सुविधा केंद्र येथील मालमत्ता कर व पाणी कराचे भरणा रक्कमांच्या अफरातफर/ अपहाराबाबत.**

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षांमध्ये नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील ई-सुविधा केंद्रात मालमत्ता कर संकलनाकामी काही दिनांकांना चेहडी ई-सुविधा केंद्राचा संगणकीय युजर आय.डी. व पासवर्ड वापरुन व नाशिकरोड ई-सुविधा केंद्राच्या संगणकीय स्टेशनरीचा (पास) वापर करुन रक्कमांचा अफरातफर/अपहार करणेत आलेला आहे.

उपलब्ध अभिलेखे, माहिती, पत्रव्यवहारांतून झालेला खुलासा यांचे तपासणीनुसार सदर अफरातफर/अपहार हा नाशिकरोड ई-सुविधा केंद्रात मालमत्ता कर संकलनाकामी नेमणूक असलेल्या **श्रीमती सुषमा प्रेमजी जाधव,क.लिपिक** यांनी केलेला आहे.

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या दोन्ही वर्षातील रक्कमांची अफरातफर/ अपहार झाल्याने तसेच मालमत्ता कराची रक्कम मनपा खजिन्यात जमा न होताच शास्तीत सूट/सवलत तसेच रिबीट दिले गेल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेबाबत खालीलप्रमाणे गोषवारा सादर करणेत येत आहे.

## आर्थिक अफरातफर/अपहाराबाबतचा गोषवारा

| अ.क्र. | तपशील | सन २०२०-२१ | सन २०२१-२२ | एकूण रक्कम रुपये |
|---|---|---|---|---|
| १ | चेहडी दैनंदिन किर्द व चलानावरील मालमत्ता कराच्या वसूल रक्कमांचा भरणा खजिना विभागात न केलेबाबत. | ७,४३,०३१/- | १३,५१,८०३/- | २०,९४,८३४/- |
| २ | चेहडी दैनंदिन किर्द व चलानावरील पाणी कराच्या वसूल रक्कमांचा भरणा खजिना विभागात न केलेबाबत. | ७२,६३९/- | २७,७००/- | १,००,३३९/- |
| ३ | मालमत्ता कराचा भरणा झालेला नसतांनाही शास्तीतील सूट व रिबीट दिल्याने मनपाचे झालेले आर्थिक नुकसान. | ९९,५४९/- | ६७,४६९/- | १,६७,०१८/- |
| | **एकूण एकंदर** | ९,१५,२१९/- | १४,४६,९७२/- | २३,६२,१९१/- |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/६७६/२०२२ दिनांक १४.१०.२०२२ अन्वये याबाबत सविस्तर अहवाल सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १५१ कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे.)**

### ०४. सन २०१२-१३ ते सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील विविध कर विभाग, मुख्यालय येथील सर्वसाधारण अनामत व इतर भरणा रक्कमांच्या अफरातफर/अपहाराबाबत.

सन २०१२-१३ ते २०२१-२२ या वित्तीय वर्षांमध्ये सर्वसाधारण अनामत व इतरचा भरणा स्विकारण्यात आल्यानंतर प्रत्यक्षात जमा झालेल्या भरण्यापेक्षा कमी रक्कमेचे चलान तयार करुन चलानाप्रमाणे बँकेत भरणा करणेत आलेला आहे. तसेच काही पासांचा वापर करुन अनामत व इतरचा भरणा स्विकारण्यात आला मात्र सदर पासांचा भरणा हा मनपा बँक खात्यात न करता रक्कमांची अफरातफर/अपहार करणेत आलेला आहे. तर काही पासांवर खाडाखोड करुन दिनांकात बदल करुन उशिराने भरणा बँकेत करणेत आलेला आहे.

उपलब्ध अभिलेखे, माहिती, पत्रव्यवहारांतून झालेला खुलासा, कर्मचारी नेमणूकीबाबतची माहिती यांचे तपासणीनुसार सदर अफरातफर/अपहार हा सर्वसाधारण अनामत व इतरचा भरणा स्विकारण्याकामी नेमणूक करण्यात आलेले कर्मचारी **सौ.आरती मारु,क.लिपिक** व **श्री.एस.टी.काठे, व.लिपिक,** यांनी केलेला आहे.

सन २०१२-१३ ते २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील सर्वसाधारण अनामत व इतरच्या भरणा रक्कमांची अफरातफर/ अपहार झाल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेबाबत खालीलप्रमाणे गोषवारा सादर करणेत येत आहे.

**● सर्वसाधारण अनामत व इतर रक्कमेच्या आर्थिक अफरातफर/अपहाराबाबतचा गोषवारा.**

| अ. क्र. | सन | पासांप्रमाणे प्रत्यक्षात जमा झालेल्या सर्वसाधारण अनामत व इतर भरणा रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा बँक खात्यात केल्याने मनपाचे झालेले आर्थिक नुकसान र.रु. | सर्वसाधारण अनामत व इतर रक्कमेचा भरणाच बँक खात्यात न केल्याने मनपाचे झालेले नुकसान र.रु. | एकूण वसुलपात्र र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | २०१२-१३ | ४४,८०१/- | १७,०००/- | ६१,८०१/- |
| २ | २०१३-१४ | ६४६००/- | १,६०,०४५/- | २,२४,६४५/- |
| ३ | २०१४-१५ | १,६४,६२३/- | १,२८,१३१/- | २,९२,७५४/- |
| ४ | २०१५-१६ | ८०,९२०/- | २,९६,१९३/- | ३,७७,११३/- |
| ५ | २०१६-१७ | ४,८६०/- | २,१४,९९५/- | २,१९,८५५/- |
| ६ | २०१७-१८ | १,५८,९८२/- | २,५९,६४२/- | ४,१८,६२४/- |
| ७ | २०१८-१९ | ०० | ८,१७,२२४/- | ८,१७,२२४/- |
| ८ | २०१९-२० | ४,१००/- | ४,६६,०९५/- | ४,७०,१९५/- |
| ९ | २०२०-२१ | ०० | ०० | ०० |
| १० | २०२१-२२ | ०० | ०० | ०० |
| | | **५,२२,८८६/-** | **२३,५९,३२५/-** | **२८,८२,२११/-** |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/९११/२०२२ दिनांक १५.१२.२०२२ अन्वये याबाबत सविस्तर अहवाल सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक ४२० कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे.)**

---------•---------

# विवरण- "ब"

## वित्तिय वर्ष २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या लेखापरीक्षणात निदर्शनास आलेल्या महत्वाच्या अनियमितता.

---

**१. सन २०१४-१५ ते २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात मनपा पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पे.वॉटर मीटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.**

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी मनपाच्या सहाही विभागीय कार्यालयातील स्पे.वॉटर मीटर विभागाने सन २०१४-१५ ते सन २०२१-२२ या वर्षाचे कर विभागाचे कार्यप्रणालीतील प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत.

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सहाही विभागाच्या पाणीपुरवठा विभागाकडून आडव्या नोंद तक्त्यातील सन २०१४-१५ ते २०१६-१७ या वर्षातील नोंदीची माहिती तसेच मा.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा),मनपा नाशिक यांनी जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३ दिनांक २८/०७/२०२३ अन्वये सन २०१७-१८ ते सन २०२२-२३ या कालावधीतील पाणीपुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळकनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आलेबाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळजोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहकसंख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणीपुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदींमधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना वर्षानुवर्षे स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून खालीलप्रमाणे नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | विभागीय कार्यालयाचे नांव | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्ये मध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या) | पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाणीखपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळकनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या) | वर्षानुवर्षे पाणीखपाची आकारणी न झालेली नवीन नळकनेक्शन संख्या |
|---|---|---|---|---|
| १ | नाशिक पूर्व | २६३० | २९१५ | २८५ |
| २ | नाशिक पश्चिम | ६२६ | १७७९ | ११५३ |
| ३ | पंचवटी | ७७०९ | १३२७६ | ५५६७ |
| ४ | सातपूर | ४१९८ | ७८११ | ३६१३ |
| ५ | नविन नाशिक | ४२५४ | ५९१५ | १६६१ |
| ६ | नाशिकरोड | ४६५५ | ५३१७ | ६६२ |
| | | **२४०७२** | **३७०१३** | **१२९४१** |

- **उपरोक्त १२९४१ नवीन नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्याने नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२२ या वर्षात मनपाचे किमान २,३२,९३,८००/- (दोन कोटी बत्तीस लाख त्र्याण्णव हजार आठशे मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर १२९४१ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्याअनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते)**

  **सन २०१३-१४ व २०१९-२० च्या अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद क्रमांक ८ मध्येदेखील पाणीपुरवठा विभागाकडून स्पेशल वॉटर मिटर विभागास नवीन नळजोडणीची नोंद प्राप्त झालेनंतर पाणीखपाची आकारणी करण्याचा कालावधी निश्चीत होणे आवश्यक असलेबाबत लेखापरिक्षण विभागाने अभिप्राय नोंदविलेला आहे. सदर परिच्छेदाकडे पुनश्च: विभागाचे लक्ष वेधण्यात येत आहे.**

  **(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक २८,१२०,१७४,२३२,३२०,३८३)**

## २. सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड विभागात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाहीकरिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकातील पासांचा वसुल भरणा ३ वर्ष उलटूनही मनपा खजिन्यात जमा न केलेबाबत.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता नाशिकरोड पोलीस स्टेशन तसेच मनपा कर्मचारी यांना देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले असुन सदर लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता मनपा कर्मचारी यांनी दंडात्मक कार्यवाहीकामी

सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६८६ व ९४३१ मधील फाडलेल्या पासांचा भरणा ३ वर्ष उलटूनही मनपा खजिन्यात जमा केला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | पावती पुस्तक क्रमांक | भरणा न केलेली र.रु. | मनपा कर्मचा-याचे नांव |
|---|---|---|---|
| १ | ९६८६ | २५०००/- | श्री.जनार्दन घंटे |
| २ | ९४३१ | ५५०००/- | श्री.रवि गांगुर्डे |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ प्रकरण ७ मधील नियम ८६ व ९० नुसार वसूल केलेल्या रक्कमांचा रोजच्या रोज न चुकता रोखपालाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे. असे असतांना **सन २०२१ मध्ये फाडण्यात आलेल्या वरील कोविड-१९ सर्वसाधारण दंडात्मक पासांचा उपरोक्त भरणा हा आजपावेतो मनपा खजिन्यात जमा केलेला नसुन सदर रक्कमेचा प्रथमदर्शनी अपहार झाला असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.**

**याबाबत संपूर्ण चौकशी होऊन संबंधितांवर आवश्यक ती कारवाई होणे आवश्यक वाटते.** सदरची **र.रु.८००००/- (ऐंशी हजार मात्र)** ही व्याजासह वसूल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक २०७ व २०८)**

## ३. सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड / उपनगर पोलीस स्टेशनला कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाहीकरता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा झाला नसलेबाबत.

कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी पोलिसांव्दारे फाडण्यात आलेल्या दंडात्मक पासांपैकी खालील सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांच्या रक्कमेचे तक्त्यात दर्शविलेनुसार भरणा चलान तयार करणेत आले मात्र सदर पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा झाला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. चलानाच्या तिनही प्रती या चलान पुस्तकातच असल्याचे आढळले आहे.

- **कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाही कामी वापरलेल्या पासांचे चलान तयार केले मात्र रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा केला नाही.**

| अ.क्र. | पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र./ पास क्र. | एकूण पास संख्या | तयार केलेले भरणा चलान क्र. व दिनांक | वापरलेल्या पासांची र.रु. | पोलिस स्टेशन/पोलिस अधिकारी/कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २७/०७/२०२१ ते ०५/०८/२०२१ | ९९७६ ४७ ते ७४ | २८ | २५४/४५ १४/१०/२१ | १४,०००/- | उपनगर पो. स्टेशन श्री.सुनिल बिडकर |
| २ | २६/०७/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | ९९८१ ०१ ते २१ | २१ | २५४/४६ १४/१०/२१ | १०,५००/- | उपनगर पो. स्टेशन श्री.आर.ए.शिंदे पीएसआय |
| ३ | ०१/०८/२०२१ ते ०३/०८/२०२१ | ९९८२ ०१ ते ०५ | ०५ | २५४/४७ १४/१०/२१ | २,५००/- | |
| | | | | **एकूण र.रु.** | **२७,०००/-** | |

उपरोक्तप्रमाणे दंडात्मक कार्यवाहीकामी फाडलेल्या सर्वसाधारण पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा न झाल्याने मनपाचे र.रु. २७,००० -/( सत्तावीस हजार मात्र ) इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून वसूल करणेत येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक २०६)**

## ४. पंचवटी स्पेशल वॉटर मीटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या सन २०१३-१४ ते सन २०२१-२२ या कालावधीतील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार TM–३११ व TMA -३१२ मधील कनेक्शनधारकांची थकबाकी वसुली न करणेबाबत व कनेक्शनधारकांना वर्षानुवर्ष पाणीखपाची देयके दिली जात नसल्याने मनपाचे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.

पंचवटी स्पेशल वॉटर मीटर विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या प्रमाणित वसुली तक्त्याची (Recovery Report) तपासणी/पडताळणी केली असता सन २०१३-१४ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत TM – ३११ व TMA - ३१२ बाबतचा या भांगातील नळकनेक्शनधारकांना पाणीखपाची देयके दिली जात नसल्याने मनपाचे होत असलेल्या नुकसानीचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

| अ. क्र. | सन | वसुली तक्तातील (Recovery Report) भाग क्रमांक | वर्षनिहाय थकबाकी र. रु. | भागनिहाय ग्राहकांची संख्या | ग्राहकांची एकूण संख्या | आर्थिक वर्षाप्रमाणे अर्धा इंची नळ कनेक्शनचा किमान आकारणीचा दर | किमान आकारणी दरानुसार मनपाचे वर्षनिहाय होत असलेले आर्थिक नुकसान र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २०१३-१४ | TM – ३११ | २२४८२८४/- | ३३१ | ७२६ | १०० | ८७१२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८४६२९३/- | ३९५ | | | |
| २ | २०१४-१५ | TM – ३११ | २२४६६६४/- | ३३१ | ७२४ | १०० | ८६८८००/- |
| | | TMA -३१२ | ८४३५६३/- | ३९३ | | | |
| ३ | २०१५-१६ | TM – ३११ | २२६०५८७/- | ३२६ | ७१७ | १०० | ८६०४००/- |
| | | TMA -३१२ | ८४१०२३/- | ३९१ | | | |
| ४ | २०१६-१७ | TM – ३११ | २२५९०६७/- | ३२६ | ७१६ | १०० | ८५९२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८३८१०३/- | ३९० | | | |
| ५ | २०१७-१८ | TM – ३११ | २२४७३१७/- | ३२६ | ७१६ | १०० | ८५९२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८३८१०३/- | ३९० | | | |
| ६ | २०१८-१९ | TM – ३११ | २२३२१३६/- | ३२१ | ७१० | १५० | १२७८०००/- |
| | | TMA -३१२ | ८३०३६१/- | ३८९ | | | |
| ७ | २०१९-२० | TM – ३११ | २१९१६१७/- | ३१३ | ७०० | १५० | १२६००००/- |
| | | TMA -३१२ | ८२४८४२/- | ३८७ | | | |
| ८ | २०२०-२१ | TM – ३११ | २१६२०५३/- | ३१२ | ६९९ | १५० | १२५८२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८१६९१३/- | ३८७ | | | |
| ९ | २०२१-२२ | TM – ३११ | २१३५०२८/- | ३१२ | ६९९ | १५० | १२५८२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८१६९१३/- | ३८७ | | | |
| | | | | | | **एकूण** | ९३,७३,२००/- |

उपरोक्त सन २०२१-२२ अखेर असलेली एकूण थकबाकी र.रु.२९,५१,९४१/- तसेच सन २०२१-२२ अखेरपावेतो पाणीखपाची देयके दिली नसल्याने किमान दराने सुमारे होत असलेले आर्थिक नुकसान र.रु.९३,७३,२००/- याबाबत व TM – ३११ व TMA - ३१२ ची सन २०१३-१४ ते आजपावेतोचा संपूर्ण आढावा विभागाने घेऊन संबंधितांकडून पाणीखपाची थकीत रक्कम वसूल करणेत येऊन यापुढे नियमितपणे पाणीखपाची देयके देणे आवश्यक आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १२१)**

## ५. सन २०२०-२१ व २०२१-२२ पंचवटी विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील लेख्यांमध्ये इतर भरणा संकलनाचे पास (संगणकीय स्टेशनरी) दोन्ही प्रतींसह आढळून आले नसलेबाबत.

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी नागरी सुविधा (ई-सुविधा) केंद्रातील उपलब्ध झालेल्या इतर भरणा संकलन अभिलेख्यांचे (संगणकीय पास, किर्द, चलान आदि.) लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे पास (संगणकीय स्टेशनरी) दोन्ही प्रतींसह आढळून आलेले नाहीत. सदर पासांच्या अगोरदरचे व नंतरच्या अनुक्रमांकाचे पास उपलब्ध आहेत.

**(दोन्ही प्रतींसह अनुपलब्ध इतर भरणा पासांचा तपशील)**

| सन | पासांची संख्या |
|---|---|
| २०२०-२१ | १५ |
| २०२१-२२ | १६५ |

**पंचवटी नागरी सुविधा (ई-सुविधा) केंद्रातील इतर भरणा पासांच्या दोन्ही प्रती नसणे ही अतिशय गंभीर बाब आहे. उपरोक्त पासांचा (संगणकीय स्टेशनरीचा) गैरवापर झाला असण्याची/होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सदर कालावधीत पंचवटी नागरी सुविधा केंद्रात आर्थिक अपहार झालेला असुन सदर बाबीचे गांभीर्य लक्षात घेता या पासांबाबत (संगणकीय स्टेशनरीबाबत) विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.**

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १०१,१०२)**

## ६. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मनपा विभागीय कार्यालयांमधील घरपट्टी विभागात मिळकतधारकांच्या नांवात स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेबाबत.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

मा.उपायुक्त, (कर) यांनी जा.क्र.म.का./कर/कक्ष -१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ अन्वये सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत मनपाच्या सहाही विभागीय कार्यालयांमधील घरपट्टीच्या अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने सर्वच विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

**नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. तसेच भविष्यात याबाबत कायदेशीर अडचणी निर्माण होऊन न्यायालयीन प्रकरणे उद्‌भवू शकतात. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व नियमोचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.**

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १५,२३,१०९,११५,१६३,१७०,२२४,२२९,३०९,३१५,३७२,३७८)**

## ७. मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी मनपाच्या सहाही विभागीय कार्यालयातील विभागीय अधिकारी यांनी मालमत्ता कराचे प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ते (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुली तक्ते) उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांच्या आधारे सहाही विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचा वसुल व थकबाकी यांचा एकत्रित तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+ आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी | वर्षअखेर थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ना.पूर्व | ६७००८०८२२ | ११२५१६३४५ | १६.७९ | २३७७५९४९१ | १४२९३२२७६ | ६०.१२ | ९०७८४०३१३ | २५८७५१०६७ | २८.५० | ६५२३९१६९२ |
| पंचवटी | ८०४५८५११६ | ११४३५२०२८ | १४.२१ | २५१४४६४१० | १२३४५७३०५ | ४९.१० | १०५६०३१५२६ | २३८९९९२०९ | २२.६३ | ८१८२२२१९३ |
| सातपुर | २६१४०२५३० | ६४८१२९२९ | २४.७९ | १४००६०५८९ | ८८०१२५६१ | ६२.८३ | ४०१४६३११९ | १५३५७१७६८ | ३८.२५ | २४७८९१३५१ |
| ना.रोड | ५५९१६१४३८ | १०४०५६२५१ | १८.६१ | २३४६६६७१२ | १३७७३४०२६ | ५८.६९ | ७९३८२८१५० | २४२९४९१८४ | ३०.६० | ५५२०३७८७३ |
| नवीन नाशिक | ४५३८४२३५३ | १४५६८१२७२ | ३२.१० | २६९४५४०१८ | १६८१३४८६५ | ६२.४० | ७२३२९६३७१ | ३१३८१६१३७ | ४३.३९ | ४०९४८०२३४ |
| नाशिक पश्चिम | ३२४००४६४३ | ७७४०३७४६ | २३.८९ | २५९६९००४२ | १९०२६०९५३ | ७३.२६ | ५८३६९४६८५ | २६९१८५५५३ | ४६.१२ | ३१६०२९९८६ |
| एकुण | ३०७३०७६९०२ | ६१८८२२५७१ | २०.१३ | १३९३०७७२६२ | ८५०५३१९८६ | ६१.०५ | ४४६६१५४१६४ | १४७७२७२९१८ | ३३.०७ | २९९६०५३३२९ |

उपरोक्त वसुली व थकबाकी तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षअखेर मालमत्ता कराची एकूण मागणी र.रु.४४६,६१,५४,१६४/- पैकी र.रु. १४७,७२,७२,९१८/- वसूल झाली असुन **र.रु.२९९,६०,५३,३२९/- (दोनशे नव्याण्णव कोटी साठ लक्ष त्रेपन्न हजार तिनशे एकोणतीस मात्र**) इतकी मालमत्ता कराची रक्कम थकीत आहे.

मागील थकबाकी रक्कमेपैकी केवळ २०.१३% एवढीच रक्कम वसुल झालेली आहे तर एकूण मागणीपैकी ३३.०७% एवढीच रक्कम वसूल झालेली आहे. वर्षअखेरीस एकूण मागणीपैकी ६६.९३ % रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत मालमत्ता कराचे प्रमाण हे चालू मागणीपेक्षा दुपटीने जास्त झालेले असल्याचे निदर्शनांस येते आहे.

अ) महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील अनूसुची ड मधील प्रकरण ८ चे कलम ३९ नुसार मालमत्ता कर देय झाल्याबरोबर महानगरपालिकेने कोणताही विलंब न लावता उक्त कर भरण्यास जबाबदार असलेल्या व्यक्तीस देय कराची मागणी करणारे देयक संबंधितास सत्वर देण्याची व्यवस्था करणे आवश्यक आहे.

ब) मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे प्रकरण ११ मधील कलम १२८ नुसार अशा थकबाकीदारांवर वसूलीची ठोस कार्यवाही वेळीच न केल्याने कराच्या रक्कमा (२९९.६० कोटी) थकीत होऊन मनपाच्या आर्थिक उत्पन्नावर याचा परिणाम होतो आहे.

याबाबत वेळोवेळी आढावा घेऊन व वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतुदींनुसार कार्यवाही करुन वसुली वाढविणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक ११,१८,१०५,१११,१५८,१६५,२२०,२२५,३०५,३११,३६८,३७४)**

## ८. पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी मनपाच्या सहाही विभागीय कार्यालयातील विभागीय अधिकारी यांनी पाणीपट्टीचे प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ते (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुली तक्ते) उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांच्या आधारे सहाही विभागीय कार्यालयातील पाणीपट्टी वसुली व थकबाकी यांचा एकत्रित तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+ आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी | वर्षअखेर थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ना.पूर्व | २००९४२७५९ | ४१८४०३८० | २१.०० | १४५३९४५३२ | ६१८००५३९ | ४३.०० | ३४६३३७२९१ | १०३८४८०२० | ३०.०० | २४२६९६३७२ |
| पंचवटी | २३०९१७२७७ | ४६०८११८८ | २०.०० | १९७९५२५६१ | ५८००९८२३ | २९.०० | ४२८८६९८३८ | १०४२३१६५६ | २४.३० | ३२४६३८१८२ |
| सातपुर | १४३२६२९५२ | २७३५८६७५ | १९.०९ | १४१४०४६६० | ४१६००८७२ | २९.०० | २८४६६७६१२ | ६९१३४४६२ | २४.२८ | २१५५३३१५० |
| ना.रोड | २०३००२५९२ | ६५२९५१४७ | ३२.०० | १५४०३९७२८ | ६६४६५४६१ | ४३.०० | ३५७०४२३२० | १३५००४३२६ | ३७.८१ | २२२०३७९९४ |
| नवीन नाशिक | १९८५१५७३६ | ६५२४७६६३ | ३२.८७ | २२५५१३३७६ | ९४८३१५७० | ४२.०५ | ४२४०२९११२ | १६००७९२३३ | ३७.७५ | २६३९४९८७९ |
| नाशिक पश्चिम | ६०७३१६८४ | २०७०७१७६ | ३४.०० | १०३०४०५७० | ५४६९४५९२ | ५३.०० | १६३७७२२५४ | ७५४०२७६५९ | ४६.०० | ८८२४४५९५ |
| **एकुण** | **१०३७३७३०००** | **२६६५३०२२९** | **२५.६९** | **९६७३४५४२७** | **३७७४०२८५७** | **३९.०१** | **२००४७१८४२७** | **६४७८२५३५६** | **३२.३१** | **१३५७१००१७२** |

उपरोक्त वसुली व थकबाकी तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षअखेर पाणीपट्टीची एकूण मागणी र.रु. २००,४७,१८,४२७/- पैकी र.रु. ६४,७८,२५,३५६/- वसूल झाली

असुन र.रु. **१३५,७१,००,१७२/- (एकशे पस्तीस कोटी एक्काहत्तर लक्ष एकशे बहात्तर मात्र)** इतकी पाणीपट्टीची रक्कम थकीत आहे.

मागील थकबाकी रक्कमेपैकी केवळ २५.६९% एवढीच रक्कम वसुल झालेली आहे तर एकूण मागणीपैकी ३२.३१% एवढीच रक्कम वसूल झालेली आहे. वर्षअखेरीस एकूण मागणीपैकी ६७.६९% रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत पाणीपट्टीचे प्रमाण हे चालू मागणीपेक्षाही जास्त झालेले असल्याचे निदर्शनांस येते आहे.

नळकनेक्शनधारकांना वेळच्या वेळी पाणीखपाची देयके देणे आवश्यक आहे. तसेच थकबाकीदारांकडून वसूलीची ठोस कार्यवाही वेळीच होणे आवश्यक आहे. तसे न केल्याने पाणीपट्टीची रक्कम (१३५.७१ कोटी) थकीत होऊन मनपाच्या आर्थिक उत्पन्नावर याचा परिणाम होतो आहे.

याबाबत वेळोवेळी आढावा घेऊन व वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतुदींनुसार कार्यवाही करुन वसुली वाढविणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे, वसुलीची आकडेवारी व केलेल्या उपाययोजना याबाबत विभागाने अनुपालन सादर करावे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक २६,२९,११७,१२२,१७२,१७५,२३०,२३३,३१७,३२१,३८०,३८४)**

## ९. झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.

झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती खालील चार विभागीय कार्यालयांनी उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे.

**सन २०२१-२२ वसुली/थकबाकी तक्ता.**

| सन | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| नाशिक पुर्व | ९५,०४,२६२ | ७,४९,१०० | १,०२,५३,३६२ | ३,७४,८२७ | ५९,७०० | ४,३४,५२७ | ९८,१८,८३५ | ४.२४ |
| सातपुर | १,५५,३७,९५० | १३,०९,००० | १,६८,४६,९५० | ४,५७,२५२ | ८८,८०० | ५,४६,०५२ | १,६३,००,८९८ | ३.२४ |
| नवीन नाशिक | ४६,७२,५८७ | ३,२८,२०० | ५०,००,७८७ | ४४,३२८ | ३,९०० | ४८,२२८ | ४९,५२,५५९ | ०.९६ |
| नाशिक पश्चिम | १,१५,२७,२६२ | ९,२०,४०० | १,२४,४७,६६२ | २,७२,९७८ | ५४,९२४ | ३,२७,९०२ | १,२१,१९,७६० | २.६३ |
| **एकूण** | **४१२४२०६१** | **३३०६७००** | **४४५४८७६१** | **११४९३८५** | **२०७३२४** | **१३५६७०९** | **४३१९२०५२** | **३.०५** |

नाशिक महानगरपालिकेमार्फत स्लम विभागात अनेक सोयी सुविधा पुरविण्यात येतात उदा- सार्व.नळ, सार्व.शौचालये, पथदिप, रस्ते, ड्रेनेज इत्यादी, या सुविधांवर मनपाची मोठया प्रमाणातवर रक्कम खर्च होत असते. सदर बाब विचारात घेता एकत्रित शुल्काची जास्तीत जास्त रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. मात्र वरील चार विभागीय कार्यालयांची मिळून वर्षअखेरीस **र.रु.४,३१,९२,०५२/- (चार कोटी एकतीस लक्ष ब्याण्णव हजार बावन्न मात्र)** इतक्या मोठया प्रमाणावर थकबाकी आढळून येत आहे.

थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक ७१,७७,१९५,१९६,२७२,२७३,३५४,३५६,४१०,४११)**

## १०. मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिक महानगरपालिकेच्या सहाही विभागीय कार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

**मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने शहरात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.**

**(अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १३,२१,१०८,११४,१६१,१६८,२२३,२२८,३०८,३१४,३७१,३७७)**

## ११. लेखापरिक्षणाकामी लेखे उपलब्ध न केलेबाबत.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. असे असतांनाही विभागीय कार्यालयांतील खालीलप्रमाणे विविध भागांचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| **अ.क्र.** | **विभाग** | **परिच्छेद क्रमांक** | **एकुण परिच्छेद संख्या** |
|---|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| १ | नाशिक पूर्व | ०४,०५,०६,०९,१०,१२,१३,१४,१५,१६,१७,१९,२०,२१,२२,२३, २४,२५,२७,३०,४२,४४,४५,४६,४७,४८,४९,५०,५५, ५६,५७, ५८,५९,६०,६१,६२,६३,७९,८०,८१,८२,८३,८४,८६, ८७,८८, ८९, ९४,९५,९६,९७,९८,९९ | ५३ |
| २ | पंचवटी | १०३,१०४,१०६,१०७,१०८,१०९,११०,११२,११३,११४,११५, ११६,११८,११९,१२३,१२४,१२५,१२६,१२७,१२८,१२९,१३०, १३१,१३२,१३३,१३४,१३५,१३६,१३७,१३८,१३९,१४०,१४१,१४२, १४९,१५० | ३६ |
| ३ | नाशिकरोड | १५६,१५७,१५९,१६०,१६१,१६२,१६३,१६४,१६६,१६७,१६८, १६९,१७०,१७१,१७३,१७६,१७९,१८०,१८१,१८२,१८३,१८४, १८५,१८८,१८९,१९०,१९१,१९२,१९३,१९४,२००,२०३,२०९,२१०, २११ | ३५ |
| ४ | नवीन नाशिक | २१७,२१९,२२१,२२२,२२३,२२४,२२६,२२७,२२८,२२९,२३१, २३४,२३५,२३६,२३७,२३८,२३९,२४०,२४१,२४२,२४३,२४४, २४५,२४६,२४७,२४८,२४९,२५०,२५१,२५२,२५३,२५४,२५५, २५६,२५७,२५८,२५९,२६०,२६१,२६२,२६३,२६४,२६५,२६६, २६७,२६८,२६९,२७०,२७१,२७४,२७५,२७६,२७८,२७९,२८०, २८१,२८२,२८३,२८४,२८६,२८७,२८९,२९०,२९७,२९८ | ६५ |
| ५ | सातपूर | ३००,३०१,३०३,३०४,३०६,३०७,३०८,३०९,३१०,३१२,३१३, ३१४,३१५,३१६,३१८,३१९,३२२,३२३,३२४,३२५,३२६,३२७,३२८, ३२९,३३०,३३१,३३२,३३३,३३४,३३५,३३६,३३७,३३८,३३९,३४०, ३४१,३४२,३४३,३४४,३४५,३४६,३४७,३४८,३४९,३५०,३५१,३५२, ३५३,३५८,३६२,३६४,३६६,३६७ | ५३ |
| ६ | नाशिक पश्चिम | ३६९,३७०,३७१,३७२,३७३,३७५,३७६,३७७,३७८,३७९,३८१, ३८२,३८५,३८६,३८७,३८८,३८९,३९०,३९१,३९२,३९३,३९४,३९५, ३९७,३९९,४००,४०१,४०२,४०३,४०४,४०५,४०६,४०७,४०९, ४१२,४१३,४१८,४१९ | ३८ |
| | | एकूण | २८० |

अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर अभिलेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या अभिलेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

## १२. वॉटर सेस सुट बाबत.

As per section 7 of water ( prevention and control of pollution cess act 1977 (36 to 1977), whereany person or local authority, liable to pay the cess under this act installs any plant for the treatment of sewage or trade effluent, such person or local authority shall be entitled to a rebate of 25% on the payble by such person or local authority, provided that the person/local authority is not contravening section 25 of the water in excess of the maximum quantity as may be prescribed by government for any specified

industry or local authority. Considering the demands of water cess raised by MPCB, From 6/2012 the corporation was entitled for rebate at 25% अशी तरतुद आहे. याबाबत खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहे.

**१३. नाशिक महानगरपालिका विस्तारीत क्षेत्रातील नगर भुमापन झालेल्या भागाची वसुल सनद फी मनपास मिळणेबाबत.**

**भूमी अभिलेख्रा विभागात सनद व घर मोजणी करणे कामी आज पर्यंत एकूण रक्कम रु. ३,५६,५७,०००/- इतकी रक्कम लेख्रापरीक्षण विभागाने सनद फी बाबत आक्षेप नोंदवून रक्कम अदा करण्यात आली आहे विभागाने सनद फी रक्कम रु. ३,४०,००,०००/- पोटी रक्कम रु.२८,६९,७६६/- ची माननीय प्रधान सचिव-२ नगरविकास विभागाकडे जा.क्र./एस.एल.ओ./वशि/४३३/१३ दिनांक १६/०७/२०१३ च्या पत्रान्वये मागणी केली आहे. परंतु उर्वरीत सनद फी रक्कम रु.१६,५७,०००/- अनुदानाबाबत विभागाने सक्षम प्राधिकरणाने माननीय नगरविकास विभागाकडे प्रस्ताव सादर करणे आवश्यक आहे.**
**(परिच्छेद क्र.५३७)**

**१४. महाराष्ट्र शासन मनपास ३१ मार्च २०२० पर्यंत प्राप्त असणाऱ्या प्रलंबित अनुदानाबाबत.**

**शासन निर्णया मध्ये नमूद केल्याप्रमाणे जमीन महासुलीच्या १५% आणि बिनशेती साऱ्याच्या ७५% अभिहस्तांकित रक्कमा महापालिकांना देण्याबाबत नमुद आहे. त्याप्रमाणे आज पावेतो महाराष्ट्र शासनाकडून अनुदानाची किती रक्कम प्राप्त झाली व किती रक्कम प्राप्त होणे प्रलंबित आहे. प्रलंबित अनुदानाबाबत विभागाने महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग निर्णय क्र.संकिर्ण-२०१६/प्र.क्र.७७/नवि-१६, दिनांक १५ मार्च २०१६ नुसार कारवाई करणे आवश्यक आहे.**
**(परिच्छेद क्र.५३८)**

**१५. चेहडी बंधारा आर्थिक सहभागापोटी विविध संस्थांकडील थकबाकी रक्कमेबाबत. ख्रालील प्रमाणे प्राधिकरणांकडे थकित रक्कम रु. ४१.९५ लाख्र आहे असे दिसुन येते.**

| अ.क्र. | संस्थेचे नांव | र. रू. |
|---|---|---|
| १ | महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ | ५.८० |
| २ | सिन्नर नगरपालिका (म.जि. प्राधिकरण मार्फत) | १८.६५ |
| ३ | नायगाव व परिसर ९ (गावे प्रादेशिक पा. पु. योजना प्राधिकरण) | १७.५० |
| | एकुण र. रू. | ४१.९५ |

विभागाने सदरची थकित रक्कमेच्या वसुली बाबत काय कारवाई केली याबाबत इकडील विभागास अद्याप पावेतो अवगत केलेले नाही. याबाबत संबंधीत खातेप्रमुख्रांना सुचना देण्यात आलेल्या आहे.

## १६. प्राथमिक सहकारी शिक्षक बँकेतील गुंतवणूक रक्कमेबाबत.

| अ.क्र. | पावती नं. | ठेवीची रक्कम | ठेव स्विकारल्याची तारीख | मुदत संपल्याची तारीख | एकुण रक्कम |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ९१९ | ४०००००/- | १८/१२/८९ | २७/०२/९६ | ९९७११८/- |
| २ | ३६८ | ८०००००/- | २७/०१/९५ | २६/०१/९७ | ११४९९५७/- |
| ३ | ९२६ | १००००००/- | ३०/०१/९० | २९/०१/९७ | २४६६०२८/- |
| ४ | १७२५ | १००००००/- | ०४/१२/९५ | ०४/१२/९६ | १३४२२७१/- |
| ५ | ९१८ | ७०००००/- | ११/१२/८९ | १०/१२/९६ | १७५४९५०/- |
| ६ | २१९ | १५४४२००/- | २०/०५/९४ | १९/०५/९७ | २३५२४०५/- |
| ७ | ५१४ | १२८३८५०/- | १३/०५/९५ | १२/०५/९७ | १८३७६८३/- |
| ८ | ५१५ | ५१६१५०/- | ०३/०५/९५ | ०२/०५/९७ | ७४१४३१/- |
| ९ | ९१७ | २६०००००/- | २३/११/८९ | २२/११/९६ | १५२०५९६/- |
| १० | ३८८ | ८११८००/- | २०/०३/९५ | १९/०३/९७ | ११६१४२९/- |
| ११ | १७२३ | २१६७३२०/- | १०/१०/९५ | १०/१०/९६ | २९७६१३२/- |
| १२ | १७२४ | १८०००००/- | १७/१०/९५ | १७/१०/९६ | २४६६०७२/- |
| १३ | १७२२ | ९०३०४४९/- | १५/१०/९५ | १५/१०/९६ | १२३८०१९५/- |
| १४ | ९११ | ६०००००/- | ०९/११/८९ | ०८/११/९६ | १५४३००५/- |
| १५ | ७६५ | २००००००/- | १२/०२/९४ | १२/०२/९७ | ३१६४७०९/- |
| १६ | ३७७ | १००००००/- | २१/०२/९५ | २०/०२/९७ | १२९५१४७/- |
| | | | | एकुण र. रू. | ३९१४९१२८/- |

वरील प्रमाणे शिक्षण विभागाने दिनांक १/१२/१९८९ ते २१/१२/२०१५ पर्यंत भविष्य निर्वाह निधी रक्कमेची गुंतवणूक प्राथमिक सहकारी शिक्षक बँकेत केली आहे.

१) मुंबई प्रांतिक शिक्षण अधिनियम १९४७ मधील कलम ४६ (१)(२)(३) मध्ये नमुद केलेल्या नियमानुसार (राज्य) शासनाची मान्यता न घेता मोठया प्रमाणवर निधी प्राथमिक सहकारी बँकेत गुंतवणूक करणत आला आहे. सदरची बँक अवसायनात गेली असल्याने मुद्दल व व्याजाचे नुकसान होत असले बाबत सन २००७-०८ ते २००८-०९ या आर्थिक वर्षात आक्षेप कायम करुन अहवालात समाविष्ठ करण्यात आलेला आहे.

२) मा. दिवाणी दावा क्रमांक ३४३/९९ दाखल केला होता, सदर दाव्यामध्ये हुकुम झाल्यानंतर दाव्याची फायनल डिक्री क्र. ४/२००१ होवुन दिवाणी न्यायालयाने दि. प्राथमिक शिक्षक सह. बँक लि. यांच्या विरूध्दच्या निकालामधील "बी" मध्ये अशा प्रकारे निर्देश करण्यात आले आहे, की मुळ मालमत्तेचा प्रारंभ प्राथमिक स्वरूपात केला आहे. स्पेशल सिव्हील सुट नं. ३४३/९९ च्या डिक्रीची किंवा विक्रीची रक्कम विकुन मिळालेल्या विक्रीची रक्कम (विक्रीच्या बाहृय भागाची व्याख्या केल्यावर) कायद्याच्या अर्थाव्दारे घोषीत केलेल्या घोषणेमध्ये लागु केली जाईल. र. रू. ४,५७,३५,०८८/- उपरोक्त प्राथमिक डिक्रीमध्ये एकवितपणे दि. ०१/०८/१९९९ पासुन दरवर्षी १५% दराने व्याजदर आणि त्यानंतरच्या खर्चाची अंतिम वसुली होईपर्यत आणि ती रक्कम जर असेल तर प्रतिवादी (सी ) ला देय असेल तर विक्रीची निव्वळ रक्कम अशा रक्कमेची भरपाई करण्यास पुरेशी नाही अशा नंतरच्या व्याज आणी पुर्ण किंमतीत खर्च करणे आवश्यक आहे. प्लाटिं फ्री साठी वैयक्तिक डिक्रीसाठी अर्ज करण्याचे स्वातंत्र्य आहे शिल्लक रक्कम (डी ) प्रतिवादी प्लॅनचा या अनुप्रयोगाचा खर्च देखील देतो असे नमुद केले आहे.

३) र.रू. ४,५७,३५,०८८/-दिनांक १/०८/१९९९ पर्यंतची आहे. दिनांक ०१/०८/१९९९ पासुन ते आजपावेतो मुद्दल व व्याज बँक व्याज (२२१/२ वर्ष) इतकी रक्कम अडकून पडलेली आहे. त्यामुळे मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान होत आहे. उपरोक्त संदर्भ क्र. ३ नुसार शिक्षण विभागाने करण्यात आलेला खुलासा समर्पक नाही.

४) प्राथमिक सहकारी शिक्षक बँकेत ठेवलेल्या रक्कम मिळालेली नसल्याने निवृत्त झालेले शिक्षक व शिक्षकेत्तर कर्मचारी यांना निवृत्तीची रक्कम किंवा परतावा व नापरतावा कर्जाऊ रक्कम कोणत्या निधीतुन व बँकेतुन देण्यात आलेली आहे. सदरची रक्कम देतांना कोणाची मान्यता घेण्यात आलेली आहे. याबाबत स्पष्ट उल्लेख नाही.

रक्कमेची गुंतवणूक करतांना सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेण्यात आलेली नाही. तसेच विभगाने सदरची बँक अवसायनात गेल्याबाबत मा. आयुक्त यांच्या कडे प्रस्ताव सादर करून वसूलीबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक होते.

## १७. पावती पुस्तके छपाई व वितरणातील अनियमिततेबाबत.

विभागाने सन २०१४-१५ या आर्थिक वर्षात पावती पुस्तके छपाई व वितरण कामी संबंधीत विभागाने स्टॉक रजिष्टर A, A-१, A-२, B-१, C-१, C-२, F व G नुसार बाटप, माल मागणी पुस्तके क्र. २४७,२५७,२४१ व २३६ लेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन दिले असता तपासणीत अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता, २०११ मधील प्रकरण ७ मधिल मुददा क्र. ८१ नुसार लगेचच वापर करण्याची आवश्यकता नसेल तर, वसुली कर्मचारी वर्गाला कोणतेही पावती पुस्तक देण्यात येणार नाही. पुर्ण झालेली पुस्तके परत करण्यात येत नाही तो पर्यंत नवीन पुस्तके देण्यात येणार नाही. या बाबत कार्यवाही केल्याचे आढळून येत नाही.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता, २०११ मधील प्रकरण ७ मधिल मुददा क्र. ८२ नुसार पुस्तके अनुक्रमांकाने देण्यात येतील, पुर्ण झालेली पुस्तके परत केल्यावर किंवा तपासणी दरम्यान त्यातील नोंदीची विभाग प्रमुखाकडुन/ लेखा प्रमुखाकडुन/मुख्य अधिकाऱ्याकडुन काळजी पुर्वक छाननी करण्यात येईल. असे नमुद असतांना वरील प्रमाणे कार्यवाही केल्याचे आढळुन येत नाही.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा सहिता, २०११ मधील प्रकरण ७ मधिल मुददा क्र. ८३ नुसार जेथे लेखे संगणीकृत स्वरुपात ठेवण्यात येत असतील तेथे ,पावत्यांच्या सारांशाची मुद्रते दररोज घेण्यात येतील आणि त्याची घट्ट बांधणी करण्यात येतील व ते अनुक्रमांकीत करण्यात येतील प्रत्येक पावतीवर, नगरपरिषदेच्या सामान्य मुद्रेचा शिक्का असेल आणि त्यावर प्राधिकृत अधिकाऱ्याची सही असेल.या प्रमाणे कार्यवाही झाल्याचे निदर्शनास येत नाही.

तरी भविष्यात पावती पुस्तके गहाळ झाल्यास पावती पुस्तकावर खाडाखोड, गिरवागीरव, अपहार यासारखे मुद्दे उपस्थीत झाल्यास संबंधीत विभागाची जबाबदारी राहील याबाबत विभागास सुचना देण्यात आल्या.

---------•---------

# विवरण- “क”
## सर्वसाधारण अनियमिततांबाबत सुचना

---

**नाशिक महानगरपालिकेचे सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे पुर्व लेखापरिक्षणात महानगरपालिका अधिनस्त विभागांचे लेखापरिक्षण केले असता, आढळून आलेल्या सर्वसाधारण अनियमिततांबाबत खालील प्रमाणे सुचना करण्यात** आलेल्या आहेत.

१) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण - २०१७/ प्र.क्र.३७/ कोषा-प्रशा-४ दिनांक १५ सप्टेंबर,२०१७ नुसार लेखापरीक्षणासाठी विहित मुदतीत अभिलेखे उपलब्ध न झाल्यास करावयाच्या कार्यवाही बाबत सर्व खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

२) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक सीएटी/२०१७/प्र.क्र.०८/ इमा-२ दि.२६ नोव्हेबर, २०१८. नुसार निविदाकारा कडुन अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रक्कम वसुली करणेबाबत संबंधीत खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

३) नगरनियोजन भुसंपादन विभागाने मा नोंदणी महानिरिक्षक व मुद्रांक नियंत्रक महराष्ट्र राज्य पुणे यांचे जा.क्र.का.१६/अनर्जित रक्कम/मुल्यांकन/परिपत्रक/४१ दि.७/०१/२०१७ या बाबत दक्षता घेण्यात यावी. व नोंदणी महानिरीक्षक व मुद्रांक नियंत्रक महाराष्ट्र राज्य पुणे यांचे सन २०२०-२१ मधील मुल्यांकन तक्त्यातील नोट क्र.३० व ४३ इतर व महाराष्ट्र मुद्रांक अधिनियमातील प्रकरण ३ बाबत दक्षता घेण्यात यावी. संबंधीत खातेप्रमुखांस सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

४) नगरनियोजन भुसंपादन विभागाने अधिनियम १९०८ मधील कलम २३ बाबत दक्षता घेण्यात यावी. संबंधीत खातेप्रमुखांस सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

५) नगरनियोजन भुसंपादन विभागाने अधिनियम २०१३ व महाराष्ट्र जमीन महसुल संहिता १९६६ मधील तरतूदीबाबत दक्षता घेण्यात यावी. संबंधीत खातेप्रमुखांस सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

६) नगरनियोजन भुसंपादन विभागाने जा.क्र.मुलेप/वशि/डेस्क-६/७२४/१३ दि.१०/१०/२०१३ मुद्रांक सवलती बाबत दक्षता घेण्यात यावी. संबंधीत खातेप्रमुखांस सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

७) नगरनियोजन भुसंपादन विभागाने जा.क्र.मुलेप/वशि/डेस्क-६/७०२/१८ दि.१७/११/२०१८ भुसंपादन कार्यवाही मधील विलंब कामी करणे बाबत दक्षता घेण्यात यावी. संबंधीत खातेप्रमुखांस सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

८) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम यांचे पत्र क्रमांकः का.रस्ते-६/दरसुची ७६१८/२०१९ दिनांक ११/०९/२०१९ अन्वये रॉयल्टी आकारणी व वसुल करणे बाबत विभागांस वेळोवेळी सुचित करण्यात आले आहे.

९) महाराष्ट्र शासन नगर विकास विभाग परिपत्रक क्र.जीईएन/१०९८/१३५७/प्र.क्र.१६६/९८ नवी-२४ दिनांक ३/११/२००३ नुसार शासकीय विमा निधीकडे कामाचा विमा उतरविणे आवश्यक आहे. अन्यथा सदर परिपत्रकातील अनुक्रमांक ३ नुसार कंत्राटी कामाच्या मुल्याच्या १ टक्का दराने रक्कम

कपात करणे आवश्यक असते. ज्या काही प्रकरणी रक्कम कपात न करताच मक्तेदारास प्रदानार्थ देयके सादर झाली त्यावेळी विभागाचे लक्ष वेधण्यात आले.

१०) महाराष्ट्र शासन सार्वजनिक बांधकाम विभाग परिपत्रक क्र.२००४/प्र.क्र.-१०९/रा.म.-२ दिनांक २२/०३/२००५ नुसार कामावरील साहित्याचा चाचणी अहवाल प्राप्त करून नस्तीबध्द करणे बाबत तसेच डांबर कामाच्या चाचणी अहवालाची प्रत जोडणे बाबत आग्रह धरण्यात आला.

११) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता १९७१ चे नियम १८०(३) नुसार जेंव्हा देयक मंजूर करण्यात येईल तेंव्हा मोजणी पुस्तकातील संबंधित नोंदीवर काट मारण्यात यावी व देयकावर आणि मोजणी पुस्तकात, त्याचा प्रती संदर्भ नमुद करण्यात यावा याबाबत विभागांस वेळोवेळी सुचित केले आहे.

१२) बहुतांशी काम पूर्णत्वाचे दाखल्यांवर अनुक्रमांक तसेच निर्गमित केल्याचा दिनांक नमुद केला जात नाही.काम पुर्णत्वाच्या दाखल्यासाठी छापील अनुक्रमांक असलेले बांधील पुस्तक वापरणे आवश्यक आहे याकडे लक्ष वेधण्यात आले.

१३) विविध विभागाकडील विकास कामासाठी मक्तेदाराकडून प्राप्त केलेल्या विहीत नमुना बी-१ मधील करारनाम्यात पानावर मक्तेदार तसेच संबंधित कार्यकारी अभियंता यांनी स्वाक्षरी करणे आवश्यक आहे याकडे पाठपुरावा केला.

१४) शासन निर्णय उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग संकीर्ण २०१६/प्र.क्र.२१५/उद्योग ४ दि. २४ ऑगष्ट २०१७ अन्वये दिलेल्या मार्गदर्शक सुचनेनुसार / निर्णयानुसार खरेदी प्रक्रिया राबविणे महानगरपालिकांना बंधनकारक केले आहे. त्यानुसार निर्णयातील कार्यपध्दतीचा अवलंब करण्याबाबत लक्ष वेधण्यात आले.

१५) शासन निर्णय दि. ०२/०१/१९९२ मधील परिच्छेद ८:७ नुसार माल /साहित्य प्राप्त झाल्यावर उपप्रमाणकावर खालीलप्रमाणे प्रमाणपत्र नमुद करणे आवश्यक आहे.

अ) प्रमाणपत्रात मिळालेल्या वस्तु प्रत्यक्षात मिळाल्या आहेत.
ब) मालाचे प्रमाण विनिर्देशानुसार माल चांगल्या प्रतीचा आहे.
क) दिलेले दर हे स्वीकृत दरापेक्षा जास्त नाही.
ड) साठा नोंदवहीत मालाची नोंद झालेली आहे व त्यासाठी यापूर्वी कोणतीही रक्कम दिलेली नाही.

१६) देयकांचे प्रदान करतांना महाराष्ट्र नगरपालिका लेखासंहिता १९७१ नियम १६ नुसार प्रत्येक देयकावर प्रदानार्थ मंजूर (Passed for Payment) असा शेरा नमुद केला जात नाही. तसेच देयकाचे प्रदान झाल्यावर उपप्रमाणकावर अदा करुन रद्द केले (Paid & cancelled) असा शेरा नमुद करुन स्वाक्षरी केली जात नाही याबाबत सुचना दिल्यात.

१७) कामाचे देयक प्रदान करतांना प्रमाणकावर वजावटी व देय रकमा नमुद करून मुख्य वित्त व लेखा अधिकारी यांनी सदरचे प्रमाणके प्रमाणित करून देयके अदा करणे बाबत विभागास वेळोवेळी सुचित केले आहे.

१८) लेखा विभागाने देयकांचे प्रदान केल्यानंतर देयकाची मुळ प्रत नस्तीबध्द केल्यावर संबंधित विभागाने त्या देयकाच्या दुस-या प्रतीवर प्रमाणक क्रमांक व दिनांक इत्यादी तपशिलाची नोंद घेऊन ती संबंधित विभागाकडील नस्तीमध्ये नस्तीबध्द करणे आवश्यक असल्याबाबत अभिप्राय दिलेत.

१९) शासन निर्णय क्र. संकिर्ण/२००८/३३८/प्र.क्र.१७१/०८/नवि-२० दि.२/०३/२००९ नुसार रू. ३ कोटीपेक्षा अधिक किंमतीच्या कामांचे त्रयस्थ संस्थेकडून लेखापरिक्षण (Third Party inspection) केले पाहिजे. त्यापेक्षा कमी किंमतीच्या कामांच्या संदर्भात Random पध्दतीने किमान १०% कामाचे त्रयस्थ तांत्रिक लेखापरिक्षण करून घेणे बंधनकारक याकडे लक्ष वेधले.

२०) ज्या ठिकाणी मोठया प्रमासणावर रोख रक्कम जमा केली जाते. उदा. नगररचना विभाग, सर्व विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभाग इत्यादी ठिकाणी सर्वसाधारण रोखवहीमधील कॅश अचानकपणे (Surprise Check) तपासणी करून बरोबर असल्याचे विभाग प्रमुखांकडून प्रमाणीत केले जात नाही याबाबत लक्ष वेधण्यात आले.

२१) विविध कामांच्या संदर्भात ई-निविदा प्रक्रिया अंतर्गत निविदा प्रसिध्दी, निविदा लिफाफे उघडणे आणि निविदा तपासणी व स्विकृती बाबत सार्व. बांधकाम विभाग सीएटी/२०१७ प्र.क्र. ०८/ईमा-२ दि.२७/९/२०१८ नुसार कार्यवाही अनुसरणे बाबत विभागांचे लक्ष वेधण्यात आले आहे.

२२) विविध कामांच्या दोष दायित्व कालावधी निविदेच्या अटी-शर्तीमध्ये नमुद करणे बाबत शासन निर्णय क्र.संकीर्ण २०१८ प्र.क्र.१५१/इमारती-२ दि.१४/०१/२०१९ अन्वये विभागांनी कार्यवाही करणे बाबत विभागांचे लक्ष वेधणेत येत आहे.

२३) करपात्र वस्तु /सेवा अथवा दोन्हीसाठी पुरवठादाराला करावयाच्या प्रदानातुन 2% टीडीएस वजावट करणे बाबत वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्र. संकीर्ण २०१८/प्र.क्र.१४४/२०१८/कोषा प्रशा-५ दि. २८/९/२०१८ अन्वये कार्यवाही अनुसरणे बाबत विभागांना वेळोवेळी सुचित केले आहे.

२४) इमारतींचे संरचनात्मक निरीक्षण (Structural Audit) करण्याबाबत.

इमारतींचे संरनाचात्मक निरीक्षण (Structural Audit) :- मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका अधिनियम १९४९ कलम २६५ (अ) नुसार कोणत्याही इमारतीस भोगवटा प्रमाणपत्र दिल्यापासुन ३० वर्षाचा कालावधी समाप्त झाला असेल अशा इमारतीचा मालक किंवा भोगवटादार यांनी महानगरपालिकेच्या अधिकाऱ्याकडून इमारत मानवी वस्तीसाठी योग्य आहे या प्रयोजनासाठी बांधकाम सुस्थिती प्रमाणपत्र घेणे बंधनकारक केले आहे.

२५) नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मनपाकडून करण्यात येणाऱ्या भांडवली व महसुली विकास कामांबाबत.

मा.आयुक्त सो. यांचे परिपत्रक जा.क्र./आस्वीस/वशि/४८७/२०१९ दि.२४/१२/२०१९ नुसार विविध विभाग प्रमुखांकडून ज्या नस्ती मा. आयुक्तांकडे मंजूरीसाठी/अवलोकनार्थ पाठविल्या जातात. त्यापैकी बऱ्याच नस्तींच्या आदेश/डॉकेटच्या स्थळप्रतींवर खातेप्रमुखांच्या स्वाक्षऱ्या व दिनांक नमुद केलेला नसतो. काही विभाग प्रमुख हे आयुक्तांकडेस स्वाक्षरीसाठी आणलेली फाईल आयुक्त कार्यालयात आवक रजिष्टरला नोंद न करता परस्पर स्वाक्षरीसाठी घेऊन जातात. तसेच अनेक फाईल्सवर पान क्रमांक आढळून येत नाही. तसेच विभाजकही नसतो. या परिपत्रकाद्वारे सर्व खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

२६) शासन निर्णयाची अंमलबजावणी करणे बाबत.

मा. आयुक्त सो. यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-६/११७८/१९ दि. २७/०२/२०१९. नुसार या परिपत्रकाद्वारे सर्व खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

२७) जी.एस.टी  व आयकर कपात बाबत.

जा.क्र./मनपा/लेखा/८३१/२०१८ दि.२९/१०/२०१८ नुसार कार्यकारी विभागाकडून लेखापरिक्षण विभागास प्राकलने, निविदा संचिका व देयके सादर होत असतांना नियमानुसार जीएसटी व आयकर कपाती बाबत व निविदा प्रसिध्दी करणे बाबत सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

२८) महाराष्ट्र शासन मबावि-२०१७/प्र.क्र.२००/का-७ दि.१४ फेब्रुवारी,२०२० नुसार महिला व बाल विकास विभागांतर्गत असलेल्या महिला व बाल विकासाच्या विविध शासकीय / निमशासकीय संस्थांमधील गट - ड संवर्गातील रिक्त पदे बाहय यंत्रणेद्वारे भरणे बाबत संबंधीत खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

२९) महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्र.संकीर्ण-२०१९/प्र.क्र.२२/को.प्र-४  दि.२९ जानेवारी, २०२०. नुसार कंत्राटी सेवेतील कर्मचाऱ्यांचे परिश्रमिक/ मानधन प्रदानाबाबत संबंधीत खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

३०) जल (प्रदुषण प्रतिबंध व नियंत्रण) उपकर अधिनियम १९७७ मधील कलम क्र.७ मध्ये नमुद केल्याप्रमाणे २५ % सुट मिळणे बाबत संबंधीत खातेप्रमुखांना सुचना देण्यात आलेल्या आहेत.

३१) अधिनिय कलम २६५ (अ) (३) नुसार भोगवटादाराने असे प्रमाणपत्र न घेतल्यास आयुक्त यांचे आदेशानुसार बांधकाम सुस्थिती प्रमाणपत्र सादर करण्याचे  निर्देश इमारतीच्या मालकाला किंवा भोगवटादाराला देता येतील. कलम (अ) ४ नुसार इमारतीच्या मालकाकडून दोषनिवारक दुरुस्त्या करण्यात येतील. पोटकलम ६ नुसार जर मालक/ भोगवटादार उक्त कालावधीच्या आत दोषनिवारक दुरुस्त्या करण्यास कसुर केल्यास आयुक्तांना त्या दोषनिवारक दुरुस्त्या करता येतील व अशा दुरुस्त्यांवर आयुक्तांनी केलेला खर्च त्यांनी मागणी केल्यानंतर तीस दिवसांच्या आत भरणा न केल्यास मालमत्ता कराच्या थकबाकी प्रमाणे मालक/ भोगवटादाराकडून वसुल केला जाईल याप्रमाणे तरतुद आहे. तरी याबाबत संबंधीत विभागाने कार्यवाही करणे बाबत दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

३२) शिघ्रसिध्द गणक प्रणाली मधील मार्गदर्शक सुचना क्र. ३० मध्ये मंजूर योजने नुसारच्या आरक्षीत (Reserved For Public Purpose) जमीनीचे मुल्यांकनः दस्तात नमुद क्षेत्रापैकी फक्त मंजुरी विकास योजनेनुसारच्या आरक्षीत/बाधित क्षेत्राचे मुल्यांकन वार्षिक मुल्यदर तक्त्यातील नमुद दराच्या ८०% दराने  करण्यात यावे. व स्थुल जमिनीसाठी असलेल्या सुचना क्र.१६ (ब) मधील कोष्टकाप्रमाणे करण्यात यावे असे नमुद आहे. याबाबत विभागाने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

३३) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता १९७१ मधील नियम क्रमांक १५५ नुसार मालमत्ता रजिष्टर ठेवणे आवश्यक आहे. असे मालमत्ता रजिष्टर ठेवलेले दिसुन येत नाही. याबाबत मनपाची मालमत्ता किती आहे. क्षेत्रफळ, सर्व्हे नंबर, तहसिल इ.सह अदययावत ठेवणेबाबत विभागाने कार्यवाही करावी.

३४) मोठ्या प्रमाणावर व्यायाम शाळा, समाजमंदिर, अभ्यासिका मनपाच्या जागेत मनपा खर्चाने बांधण्यात आल्या. त्यातील साहित्य, फर्निचर, पुस्तके इ. मनपाच्या निधीतुन देण्यात आलेले आहेत. सदर मनपा मिळकती नाममात्र भाडयाने विविध संस्थांना देण्यात आलेल्या आहेत. त्यामुळे मनपाचे मोठ्या प्रमाणात आर्थिक नुकसान होत आहे. तरी बाजार मुल्यानुसार भाडे निश्चित होणे आवश्यक आहे.

३५) महानगरपालिकेच्या विभागीय कार्यालयातील तसेच उद्यान, बांधकाम, विद्युत, मोटार यांत्रिकी, अतिक्रमण, पाणी पुरवठा, ड्रेनेज, आरोग्य या विभागाकडील मोठ्या प्रमाणात दरवर्षी निरुपयोगी भंगार वस्तु जमा होत असतात. सदर जमा वस्तुंची चोरी होत असल्याची शक्यता नाकरता येत नाही. सदर भंगार / निरूपयोगी साहित्याची विगतरवारी करुन वापरण्यायोग्य साहित्यांचा वापर करुन उर्वरित साहित्याचे निर्लेखन करुन लिलाव पध्दतीने विक्री करणे आवश्यक आहे.

याबाबत संबंधित खात्यांनी कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. तसेच विभागीय कार्यालयातील सर्व खात्यामधील जंगम मालमत्ता व जडसंग्रह साहित्याची वार्षिक पडताळणी जून अखेर विभागीय अधिकारी व संबंधीत खाते प्रमुखांनी करुन साहित्य बरोबर व सुस्थितीत असल्याचे प्रमाणपत्र देणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही होणे बाबत संबंधीत विभागांचे लक्ष वेधले.

३६) कामाची निकड, तांत्रिकता व उपलब्ध तरतुदीबाबत तसेच स्पिलओव्हर बाबत विभागास वेळोवेळी सुचित करणेत आले आहे.याबाबत विभागाकडून दक्षता घेणेबाबत टिप्पणीमध्ये लक्ष वेधण्यात आले.

३७) कामाचे स्वरुप, जागा मनपाच्या मालकीची आहे किंवा काय ? याबाबत शहानिशा (खात्री) करणे बाबत विभागास वेळोवेळी सुचित केले आहे.

३८) एकाच वेळी सारख्याच प्रकारच्या कामांची प्राकलने सादर केली जातात. याबाबत सदर कामांचे एकत्र प्राकलन तयार करुन निविदा मागवून कामे करणे बाबत विभागास वेळोवेळी सुचित करणेत आले आहे.

३९) एखादा भुखंड विकसीत अथवा बांधकाम, रस्ता,समाजमंदीर, व्हॉल कंपाऊंड, खुल्या जागांचे संरक्षण करणेकामी नस्ती सादर केली जाते. त्यात सदरची जागा मनपाचे ताब्यात व मालकीची असणे आवश्यक आहे.तसेच ७/१२ उतारा मनपा मालकीचा असलेबाबत सोबत जोडणेचे सुचित केले आहे.

४०) बऱ्याच वेळी प्राकलनास तांत्रिक मान्यता घेतली जात नाही. तसेच त्याचा क्रमांक व दिनांक नमुद केला जात नाही याबाबत नस्तीमध्ये वेळोवेळी सुचित केले आहे.

४१) प्रालनातील दर डीएसआर नुसार नसले बाबत तसेच डीएसआर अनुक्रमांक नमुद करणे बाबत वेळोवेळी सुचित केले आहे.

४२) FLY Ash Bricks G.S.T. बाबत- विभागाने प्राकलनामध्ये FLY Ash Bricks ॲटमला १२% G.S.T. समाविष्ट केला आहे. Government of India Ministry of Finance (Department Of Revenue) Notification No. ४१/२०१७-Central Tax (Rate) New Delhi, the १४ th November २०१७(xix) in S.No. १७७, in Column (३) the Words. Fly ash bricks shall be omitted असे नमुद केले आहे. याबाबत विभागाने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

४२) एका विभागातील छोट्या छोटया कामांचे एकत्रिकरण करुन प्राकलन तयार करुन सदरचे कामे कोटेशन मागवून न करता ई-निविदा मागवून करणे बाबत नस्तीमध्ये वेळोवेळी विभागाचे व खातेप्रमुखांचे निदर्शनास आणुन दिले आहे.

४३) साफसफाई करणेबाबतच्या नस्तीमध्ये सदर कामासाठी मनपाची यंत्रणा असल्यामुळे सदचे काम अस्तित्वातील यंत्रणेकडून करुन घेण्याचे सुचित करण्यात आले आहे.

४४) डीएसआर मध्ये समावेश नसलेल्या बाबींचे मार्केट दर (तीन कोटेशन मागवून) किंवा दर पृःथकरण सोबत जोडले जात नाही. याबाबत पुर्तता करणे व सदरचे मार्केट दर चालु बाजारभावाशी सुसंगत असल्याचे विभागाने खात्री करुन प्रमाणित करणे बाबत सुचित केले आहे.

४५) प्रस्तावीत कामाचे Geo Tagging सोबत जोडले जात नाही. त्याबाबतही नस्तीमध्ये विभागास वेळोवेळी सुचित केलेले आहे.

४६) खोदाईपेक्षा शिफ्टींग जादा दर्शविली जाते याबाबत वेळोवेळी सूचित केलेले आहे.

४७) काम पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर त्याचा जावक क्रमांक व दिनांक नमुद केला जात नाही. तसेच खरेदीचे उपप्रमाणके, रॉयल्टी चलने, छायाचित्र सोबत जोडले जात नाही. याबाबतही वेळोवेळी विभागास सुचित केलेले आहे.

४८) कामाचे देयक प्रदान करतेवेळी सदरचे काम, मोजमाप पुस्तकातील मोजमापे, त्याचा दर, वजावटी व कामाची देय रक्कम या बाबींचे उपअभियंता,कार्यकारी अभियंता व खातेप्रमुख यांनी मा. आयुक्त यांचेकडील जा.क्र./मनपा/साआअभिपापुवि/१०२६दि.१६/१०/२०१८अन्वये प्रमाणिकरण करणे बाबत विभागास वेळावेळी सुचित करण्यात आले आहे.

४९) उर्जेच्या वापरलेल्या युनिटमधील विद्युत शुल्काबाबत जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१०/६१३/दि. १७/०१/२०१८ अन्वये सर्व खातेप्रमुखांना या बाबत दक्षता घेण्याचे सुचित केले आहे.

---------•---------

# <u>विवरण- “ड”</u>

## विभागनिहाय बचत/वसुली केलेल्या रक्कमा.

---

**सन २०२०-२१ या वित्तिय वर्षात पुर्व लेखापरिक्षात ५६०७ संचिका व ३४५३ देयके असे एकूण ९०६० संचिकांची व देयकांची तपासणी करून त्यावर नमुद केलेल्या अभिप्रायांनुसार विभाग निहाय बचत/वसुली केलेल्या रक्कमा खालील प्रमाणे आहेत.**

## सामान्य प्रशासन (आस्थापना) (सन २०२०-२१)

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १. | नंदकुमार मंगलदास तांबोळी, व्हॉलमन सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव आक्षेप- १. वेतननिश्चिती आदेश क्र. ९६ दि. २०/३/२० ची नोंद सेवा पुस्तकात घेण्यांत यावी. २. येणे बाकी बाबत लेखा विभागाचा अभिप्राय घेण्यात यावा. जादा अदा वेतन वसुली रू. ४,५११/- | जादा अदा वेतन | ४५११ |
| २. | कृष्णा बाबुराव जगदाळे क. अभि. सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा अदा वसुली र. रू. १,५८,१६५/- | जादा अदा वेतन | १५८१६५ |
| ३. | अल्का सुधाकर ढोले, आया सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा वसुली रू. ८१/- | जादा अदा वेतन | ८१ |
| ४. | अशोक बुधाजी बल्लाळ, वॉचमन सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा वसुली रूपये ५८००/- | जादा अदा वेतन | ५८०० |
| ५. | दि. २७/०४/२०२० ते १/०५/२०२० | | ०० |
| ६. | मधुकर सहादु धुळे, वॉचमन सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव आक्षेप- १. र. रू. ४३७३/- जादा वेतन अदा वसुली. | जादा वेतन अदा | ४३७३ |
| ७. | दि. ११/०५/२०२० ते १५/०५/२०२० | | ०० |
| ८. | सलिम महंमद शेख, बिगारी सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन अदा वसुली रू. ४०८०/- | जादा वेतन अदा | ४०८० |
| | दि. १८/५/२०२० ते २२/०५/२०२० | | ०० |
| ९. | दिलीप पांडुरंग महाले बिगारी, सेवानिवृत्त लाभ प्रस्ताव जादा अदा वेतन रू. ३५०९/- वसुली | जादा वेतन अदा | ३५०९ |
| १०. | श्रावण नारायण भारमल, वॉचमन सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव रू. ३२८६/- जादा वेतन आदा वसुली. | जादा वेतन अदा | ३२८६ |
| | दि. २६/५/२०२० ते २९/५/२०२० | | ०० |
| ११. | तानाजी निवृत्ती भास्कर फायरमन वेतननिश्चिती बाबत. जादा अदा वेतन र. रू. ३६३४०/- वसुली | जादा वेतन अदा | ३६३४० |
| १२. | प्रकाश मुरलीधर भामरे सुरक्षा रक्षक सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन अदा र. रू. २२६८/- | जादा वेतन अदा | २२६८ |
| १३. | वंदना वसंत ढाके, फार्मासिस्ट, कुंठीत वेतनश्रेणी लाभ प्रस्ताव जादा वेतन आदा र. रू. ८७६९/- | जादा वेतन अदा | ८७६९ |
| | दि. ८/६/२०२० ते १२/०६/२०२० | -- | ०० |
| १४. | दयाराम गंगाराम बागुल सहा. अधि. सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा वसुली रू. ८४७७/- | जादा वेतन अदा | ८४७७ |
| १५. | पदम दामु राठोड मिस्तरी सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव वसुली जादा अदा | जादा वेतन अदा | ६२२४ |
| | दि. १५/६/२० ते १९/६/२० | -- | ०० |
| १६. | शोभा बाबुराव वाजे, सेवा निवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा वसुली रू. १४०७८६/- | जादा वेतन अदा | १४०७८६ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १७. | राजेंद्र अंबादास सोनवणे क.लि. सेवा निवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ३७४/- वसुली | जादा वेतन अदा | ३७४ |
| १८. | प्रकाश विश्वनाथ कदम हेडमाळी सेवा निवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा वसुली रू. ३६,६२०/- | जादा वेतन अदा | ३६६२० |
| १९. | वाळु तुकाराम वाघ वाहनचालक, वारसास लाभ देणे बाबत. जादा वेतन अदा वसुली रू. ४,८६,१२७/- | जादा वेतन अदा | ४८६१२७ |
| | दि. २२/६/२०२० ते २६/६/२०२० | -- | ०० |
| २०. | कै. नाना देऊबा सपकाळ, वारसास लाभ देणे बाबत. जादा वेतन अदा रू. १३६२३/- वसुली | जादा वेतन अदा | १३६२३ |
| | दि. २९/६/२०२० ते ३/७/२०२० | -- | ०० |
| २१. | डॉ. मनोज भागवत चौधरी वै. अधि. सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा अदा वेतन र. रू. ३३३३/- वसुली | जादा वेतन अदा | ३३३३ |
| २२. | मधुकर पांडुरंग निगळे, क.लि. सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. १२६१/- वसुली | जादा वेतन अदा | १२६१ |
| -- | दि. ६/७/२०२० ते १०/७/२०२० | | ०० |
| २३. | जयसिंग रतनसिंग परदेशी बिगारी वारसास लाभ देणे बाबत जादा वेतन अदा रू. १७४८/- वसुली | जादा वेतन अदा | १७४८ |
| २४. | कै. दत्तात्रय श्रीराम देशमुख वारसास लाभ देणे बाबत जादा वेतन अदा रू. २७७३/- वसुली | जादा वेतन अदा | २७७३ |
| -- | दिनांका १३/७/२०२० ते १७/७/२०२० | | ०० |
| २५. | महारूद्र कुमार मेन्सी सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. १७९२/- वसुली. | जादा वेतन अदा | १७९२ |
| | दि. २७/७/२० ते ७/०८/२० | -- | ०० |
| २६. | नाना देऊबा सपकाळ, वायरमन वारसास लाभ देणे बाबतजादा अदा वेतन रू. १३६२३/- वसुली | जादा वेतन अदा | १३६२३ |
| २७. | विजय सुकदेव जाधव वारसास लाभ देणे बाबत. जादा वेतन अदा रू. १९१७७/- वसुली. | जादा वेतन अदा | १९१७७ |
| | दि. १७/८/२० ते २१/८/२०२० | | ०० |
| २८. | कै. वाळु तुकाराम वाघ सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ४,८६,१२७/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ४८६१२७ |
| २९. | रविचंद्र दगडु जाधव व.लि. सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव रू. ५५४१/- जादा वेतन अदा वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ५५४१ |
| | दि. २४/०८/२०२० ते २८/०८/२०२० | -- | ०० |
| ३०. | नारायण विष्णु पैठणकर निवृत्ती वेतनधारक सेवानिवृत्ती लाभ र रू. १,५६,१९९/- जादा आदा वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | १५६१९९ |
| ३१. | मधुकर गंगाधर खनपटे, शिपाई सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ४८२९/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ४८२९ |
| ३२. | रघुनाथ मुरलीधर शिंदे सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ५२३८/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ५२३८ |
| ३३. | सेफिया परवीन अन्सारी वैद्य. अधि. वारसास लाभदेणे बाबत जादा वेतन अदा रू. ११५६७/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ११५६७ |
| ३४. | विजय राजाराम चुंभळे, कुंठीत वेतनश्रेणी लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ३२०२/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ३२०२ |
| | दि. ३१/८/२०२० ते ४/०९/२०२० | | ०० |
| ३५. | बेबी मधुकर शिरसाठ बिगारी, सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ४७१५/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ४७१५ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. ७/०९/२०२० ते ११/०९/२०२० | | ०० |
| ३६. | सावळीराम रंगनाथ मगर सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव आ. क्र. २५७ दि. २३/२/२०१६ जादा वेतन रू. १७०७/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | १७०७ |
| ३७. | हिरामण रामजी गांगुर्डे सेविनिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ८९५/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ८९५ |
| | दि. २१/९/२० ते २५/९/२० | | ०० |
| ३८. | शेख शहजाद गुलाम हुसेन, सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन आदा रू. ८१३९/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ८१३९ |
| ३९. | सुभाष पंढरीनाथ पाटील सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन अदा रू. ८१७२/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ८१७२ |
| ४०. | शैलेजा विलास टिळे सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ३३०८/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ३३०८ |
| | दि. ५/१०/२०२० ते ९/१०/२०२० | | ०० |
| ४१. | प्रकाश दामोधर गायकवाड, वायरमन सेवानिवृत्ती बाबत जादा वेतन अदा रू. ३३७०/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ३३७० |
| ४२. | महेश लक्ष्मण वाघ, कामाठी वारसास लाभ देणे बाबत जादा वेतन अदा रू. २७६८/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | २७६८ |
| | दि. १२/१०/२०२० ते १६/१०/२०२० | | ०० |
| ४३. | आनंद नारायण तेजाळे, वारसास लाभ देणे बाबत जादा वेतन अदा रू. १६२५/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | १६२५ |
| ४४. | अयुब रज्जाक शेख वारसास लाभ देणे बाबत जादा वेतन अदा रू. ७१२३/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ७१२३ |
| | दि. १९/१०/२०२० ते २३/१०/२०२० | | ०० |
| ४५. | जितेंद्र मुरलीधर कलाल, शिपाई, वारसास लाभ बा.जादा अदा वेतन वसुल रु. २५३८९/- | जादा वेतन अदा वसुली. | २५३८९ |
| ४६. | संध्या विनोद कुलकर्णी, एएनएम, से.नि. लाभ जादा अदा वेतन वसुल रु. १६४२४१७/- | जादा वेतन अदा वसुली. | १६४२४१७ |
| | दि. २३/११/२०२० ते २७/११/२०२० | | ०० |
| ४७. | शिवाजी दत्तत्रय जाधव बिगारी सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. रू. 37716/- जादा अदा वेतन वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ३७७१६ |
| | दि. १/१२/२०२० ते ४/१२/२०२० | | ०० |
| ४८. | सुकलाल इसन पवार,क.लि. कुं.वे.श्रे. लाभ बाबत. जादा अदा वेतन वसुली रु. १५७४८/-. | जादा वेतन अदा वसुली. | १५७४८ |
| | ७/१२/२०२० ते ११/१२/२०२० | | ०० |
| ४९. | जावेद सैय्यद हुसेन, कुंठीत वेतनश्रेणल लाभ प्रस्ताव जादा अदा रू. ३४२६/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ३४२६ |
| | | | ०० |
| ५०. | वाल्मीक सखाराम जाधव वारसास लाभ देणे बाबत जादा वेतन अदा रू. २६४/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | २६४ |
| | दि. १८/१/२०२१ ते २३/१/२०२१ | | ०० |
| ५१. | वैशाली पोपटराव पाटील वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभाबाबत जादा वेतन आदा रूपये ४५३६/- वसुली. | जादा वेतन अदा वसुली. | ४५३६ |
| | दि. ८/२/२०२१ ते १३/२/२०२१ | | ०० |
| ५२. | विलास पंडीत मोहीते वारसास लाभ मिळणे बाबत जादा वेतन अदा रू. ३३२१/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ३३२१ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| ५३. | रामदास महादु मोरे सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. २८५५/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | २८५५ |
| | दि. १५/२/२०२१ ते २०/२/२०२१ | | ०० |
| ५४. | केशव बाबुराव लांडगे सेवानिवृत्ती लाभा प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ३२५२/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ३२५२ |
| | दि. २२/२/२०२१ ते २६/२/२०२१ | | ०० |
| ५५. | संजीव हिरालाल गवळी वारसास लाभ मिळणे बाबत सप्टेंबर २० जादा वेतन अदा वसुली रू. ३७२१/- | जादा वेतन अदा वसुली. | ३७२१ |
| ५६. | संध्या घनशाम वासनिक सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव ऑक्टोंबर जादा वेतन अदा वसुली रू. ९३६/- | जादा वेतन अदा वसुली. | ९३६ |
| ५७. | रक्मी विठोबाजी तडस वरिष्ठ वेतनश्रेणी बाबत जादा वतन अदा वसूली रू. ४९१६/- | जादा वेतन अदा वसुली. | ४९१६ |
| | दि. ८/३/२१ ते १२/३/२१ | --- | ०० |
| ५८. | ज्योती रामदास कटारे, जादा वेतन र. ८७१२/- वसुली, उपशिक्षक, से.नि.लाभ | जादा वेतन अदा वसुली. | ८७१२ |
| ५९. | सुनंदा रामचंद्र गुंजाळ, उपशिक्षक, से.नि.लाभ., जादा अदा वेतन रु. ९६८१०/- वसुली | जादा वेतन अदा वसुली. | ९६८१० |
| | | | ०० |
| ६०. | घनशाम मुकुंददास बैरागी, पा.ला. फिटर से.नि.लाभ, जादा अदा वेतन वसुली रु. ५०९०/- | जादा वेतन अदा वसुली. | ५०९० |
| ६१. | कै. बाळासाहेब काशिनाथ बारगजे, बिगारी, वारसास लाभ बाबत, जादा अदा वेतन रु. ३८२४/- वसूली | जादा वेतन अदा वसुली. | ३८२४ |
| | दि. ३०/३/२०२१ ते १/०४/२०२१ | | ०० |
| ६२. | पुष्पा उल्हास गटकरी, स्टाफनर्स सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा अदा वेतन वसुली बाबत. रू. २४९३/- | जादा वेतन अदा वसुली. | २४९३ |
| | | **एकूण** | **३५४७०७१** |

## बांधकाम विभाग (सन २०२०-२१)

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १. | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील स. नं. १५७ (पै) स. नं. १५७ (पै) लामखेडे मळा स. नं. ३० (पै) कर्णनगर येथील मनपाचे ओपन स्पेसला चे. फेन्सींग करणे. देयकात कामाचा विमा दि. २/१२/२०१९ रोजी संपुष्टात आल्याने र. रू. २७,१०६/- देयकातुन विमा कपात करण्यात आली. | विम्याची रक्कम | २७१०६ |
| | दि. ७/०४/२०२० ते १०/०४/२०२० | | ०० |
| २. | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २७ मधील सिंहस्थनगर येथील सभागृहास असलेल्या संरक्षक भिंतीची दुरुस्ती करणे. (बचत मोजमापातील तफावत र.रु. २४३/- ) | मोजमापातील तफावत | २४३ |
| ३. | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २७ मधील तुळजाभवानी चौक, सिंहस्थनगर येथील सभागृहाची दुरुस्ती व रंगकाम करणे बाबत. (बचत मोजमापातील तफावत र.रु. २६४/-) | मोजमापातील तफावत | २६४ |
| | दि. १३/०४/२०२० ते १७/०४/२०२० | | ०० |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| ४. | नविन नाशिक प्र.क्र. 27 मधील चुंचाळे येथील स. नं. 40 आरक्षण क्रमांक 311 येथे प्राथमिक आरोग्य केंद्र इमारत व संरक्षक भिंत बांधणे. देयकात आयटी व जीएसटी कमी कपात केल्याने देयकातुन र. रू.. 6540/- इतकी रक्कम कमी केरण्यात आली. | आयटी व जीएसटी कमी कपात केल्याने | ६५४० |
| ५. | नाशिकरोड प्र.क्र. 21 मधील खोले मळा येथील खुल्या जागेत अभ्यासिकेच्या इमारतीचे नुतनीकरण करून शहरी प्राथमिक आरोग्य केंद्र तयार करणे. देयकात रॉयल्टीचे खरेदी प्रमाणके व रॉयल्टी भरल्याचे चलन सोबत न सादर केल्याने र. रू. 3,842/- देयकातुनकपात करण्यात आले. | रॉयल्टीचे खरेदी प्रमाणके व रॉयल्टी भरल्याचे चलन सोबत न सादर | ३८४२ |
| | दि. २०/४/२०२० ते २४/४/२०२० | | ०० |
| ६. | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ मधील काठ्ठेगल्ली निग्नल ते सोनजे मार्ग १८ मीटर डी. पी. ररस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे. व विविध परिसरातील कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र. रू. १,२१,६४७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | १२१६४७ |
| ७. | नविन नाशिक विभागातील कच्चे रस्ते व खडीचे रस्ते दुरूस्तीसाठी खडी, मुरूम, डबर, मेटल, जेसीबी, डंपर, टॅक्टर पुरविणे. देयकात मोजमापच्या तफावतीमुळे र. रू. ४१३/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापच्या तफावतीमुळे | ४१३ |
| ८. | नविन नाशिक विभागातील कच्चे रस्ते व खडीचे रस्ते दुरूस्तीसाठी खडी, मुरूम, डबर, मेटल, जेसीबी, डंपर, टॅक्टर पुरविणे. देयकात मोजमापच्या तफावतीमुळे र. रू. २०,०२७/- देयकातुन कमी करणेत आली. (एकूण रू. १,४२,०८७/-) | मोजमापच्या तफावतीमुळे | २००२७ |
| | दि. २७/०४/२०२० ते १/०५/२०२० | | ०० |
| ९. | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील इंदिरानगरा जॉगींग ट्रॅक येथे विविध दुरूस्तीची कामे करणे. देयकात एमटीपीच्या बाबींवर दोनदा जीएसटी घेतल्याने देयकातुन र. रू. ५६,९४९/- कमी करणेत आली. तसेच बँक गॅरंटीचे करारनाम्यावरील मुद्रांक शुल्क र. रू. १२,०००/- कमी घेतल्याने सदरची पुर्तता करून घेण्यात आली. | दोनदा जीएसटी घेतल्याने | ६८९४९ |
| १०. | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३० मधील एकता कॉलनी, पांडव नगरी, रॉयल गार्डन परिसर, बजरंग सोसा. श्रध्दा विहार इ. कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात बेरजेचे व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रू. १,६४,५२७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | बेरजेचे व परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १६४५२७ |
| ११. | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ८ मधील विविध परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणेच्या देयकात बाब क्र. १ व २ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६,२२४/- देयकातुन कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६२२४ |
| | दि. ४/५/२०२० ते ८/५/२०२० | -- | ०० |
| १२. | पंचवटी प्र.क्र. ५ मधील शनीमंदीर पेठरोड ते सुदर्शन कॉलनी या रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे देयकात बाब क्र. ११ च्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५३,०२७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५३०२७ |
| १३. | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील दसक स्मशान भुमीचे विस्तारीकरण व नुतनीकरण करणे. देयकात बाब क्र. १७ च्या दरातील तफावतीमुळे र. रू. ६,७०२/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. व रॉयल्टी र. रू. ६६,०९१/- इतकी कपात करणेत आली. | दरातील तफावतीमुळे | ७२७९३ |
| १४. | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ मध्ये विविध ठिकाणी पावसाळी गटार टाकणे. देयकतील बाब क्र. ४ व ११ चे मोजामातील व बाब क्र. १४ चे दरातील तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. २१,५१६/- कमी करणेत आली. | दरातील तफावतीमुळे | २१५१६ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. ११/०५/२०२० ते १५/११/२०२० | -- | ०० |
| १५. | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मध्ये स. नं. १३/३ कमलनगर व स. नं. २५/१२/१३ वृंदावन नगर येथे पाथवे तयार करून भिंतीची दुरूस्ती करणे. वसुली र. रू. ८५,०९१/- | दरातील तफावतीमुळे | ८५०९१ |
| १६ | नविन नाशिक प्र.क्र. २५ मधील दयालजी संकुल परिसर, कामठवाडे शिवार (स. नं. ६/२, ६/३ अ) पवन नगर सुमित टाईपिंग शेजारील रस्ते कॉक्रीट करणे. देयकात प्राकलन मंजुर रकमेपेक्षा जादा असल्याने देयकातुन र. रू. ११,२०२/- कमी करणेत आली. | प्राकलन मंजुर रकमेपेक्षा जादा असल्याने | ११२०२ |
| १७ | सातपूर विभाग प्र.क्र. ९ गंगापूर शिवार स. नं. १०८ आरक्षण क्र. २६९ (PG) येथील क्रिडांगणाची जागा विकसित करणे. देयकात बेरजेतील तफावतीमुळे र. रू. ३०२/- देयकातुन कमी केले. | देयकात बेरजेतील तफावतीमुळे | ३०२ |
| | दि. १८/५/२०२० ते २२/५/२०२० | | ०० |
| १८ | सातपूर विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल दुरूस्ती करणे. देयकात स्टाररेट व देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. ६२३१/- कमी करणेत आली. | देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ६२३१ |
| १९ | नाशिक पश्चिम विभागातील पंडित कॉलनी विभागीय कार्यालय इमारत, शाळा दवाखाने, अंगणवाडी व इतर इमारतींची वार्षिक देखभाल दुरूस्ती करणे. देयकात बाब क्र. ५३, ५४, १०१, १०८ इतर मोजमापातील देयकातुन र. रू. ९०,७१७/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९०७१७ |
| २० | नविन नाशिक विभागातील विविध प्रभागातील कॉलनी रस्त्यांचे अ) खडीकरण करणे. खडीकरण झालेल्या रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे. देकात मोजमापातील, बेरजेतील व दरातील तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. २७,६१०/- कमी करणेत आली. | बेरजेतील व दरातील तफावतीमुळे | २७६१० |
| | दि. २६/५/२०२० ते २९/५/२०२० | | ०० |
| २१ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील विहीतगांव येथील दशक्रिया विधी शेडची दुरूस्ती विषयक कामे करणे. देयकात विम्याची मुदत संपलेल्या कालावधीनंतर झालेल्या कामावर विमा कपात केली र.रू. २२९१/- | विमा कपात केली | २२९१ |
| २२ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील प्रसन्ननगर, सिडको योजना क्र. ६ बंदावणे नगर येथील खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे व विविध कॉलनी परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणे. रॉयल्टीचे प्रमाणके व चलने सादर न केल्याने देयकातुन र.रू. ४०,५७५/- कपात करणेत आली. | रॉयल्टीचे प्रमाणके व चलने सादर न केल्याने | ४०५७५ |
| २३ | सातपूर प्र.क्र. ८ मध्ये आनंदवली शिवार पाटील नेस्ट व जुन्या स्वाध्याय केंद्राजवळ बॉक्स कल्व्हर्ट व मनपा घरकुल योजनेजवळ आरसीसी रिटेनिंग वॉल बांधणे. देयकात बाब क्र. ७ चे मोजमापातील तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. ११,३९६/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११३९६ |
| २४ | नविन नाशिक विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात स्टाररेट परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रू. ११७४५/- इतकी रक्कम देयतान कमी करणेत आली | स्टाररेट परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ११७४५ |
| | दि. १/६/२०२० ते ५/६/२०२० | -- | ०० |
| २५ | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २५ मधील पाटील न गर येथील जुन्या एसटीपीच्या जागेवर क्रिडांगण विकसीत करणे. देयकात बँक गॅरंटीच्या करारनाम्यावरील मुद्रांक शुल्क र. रू. २०००/- इतक्या रकमेची पुर्तता करून घेण्यात आली. | मुद्रांक शुल्क | २००० |
| २६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील साईनाथनगर चौक ते गोविंदनगर अंडरपास पावेतो डी. पी. रस्त्याचे रूंदीकरण व फेनिगचे डांबरीकरण करणे. देयकात बाब क्र. १० सी चे मोजमापातील व रॉयल्टीच्या दरातील | मोजमापातील व रॉयल्टीच्या दरातील तफावतीमुळे | २९७५ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
| --- | --- | --- | --- |
| | तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. २९७५/- कमी करणेत आले. | | |
| २७ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील सावरकर नगर येथे अंगणवाडी क्र. १६ करीता इमारत बांधणे. देयकात बाब क्र. ४, ५, १२ चे माजमापातील तफावतीमुळे र.रू. ५१०१/- देयकातुन कमी करणेत आली. | माजमापातील तफावतीमुळे | ५१०१ |
| २८ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील महाजन नगर, अथर्व मेडीकल जवळ पर्जन्य वाहिनी टाकणे. देयकात सदर कामाचा विमा काढलेला नसल्याने देयकातुन र. रू. १५,१३६/- इतकी रक्कम विमा कपात करणेत आली. | विमा कपात | १५१३६ |
| २९ | नाशिक पुर्व विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रत्यांची वार्षिक देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात बाब क्र. ३ चे दरातील तफावतीमुळे देयकातुन र.रू. ६,६५२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | दरातील तफावतीमुळे | ६६५२ |
| | दि. ८/६/२०२० ते १२/६/२०२० | -- | ०० |
| ३० | सातपूर विभाग प्र.क्र. ८ साती आसरा सातपूर येथील अंतर्गत रस्ते, पावसाळी गटार योजनेसह रस्ता मजबुतीकरण करणे.देयकात बाब क्र. ४६ चे मोजमापतील तफावतीमुळे र. रू. ७,५९६/- देयकातुन कमी करणेत आले. | मोजमापतील तफावतीमुळे | ७५९६ |
| ३१ | नाशिक पश्चिम विभागातील हुतात्मा अंनत कान्हेरे मैदान (गोल्फ क्लब) विकसीत करणे. देयकात रॉयल्टी दोनदा दिल्याने व रॉयल्टीवर जीएसटी दिल्याने तसेच देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. २७,०६,९९८/- कमी करणेत आली. | देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे | २७०६९९८ |
| ३२ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. १४ मधील खडकाळी सिग्नल ते सारडा सर्कल ते मुंबई नाका या मुख्य रस्त्याचे व विविध कॉलनी परिसरातील डांबरी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात जीएसटीच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. १,५६,८४५/- कमी करणेत आली. | जीएसटीच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १५६८४५ |
| ३३ | नविन नाशिक विभागातील खडीचे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट पुरविणे तसेच जेसीबी, डंपर, रोड रोलर ट्रॅक्टर भाडे तत्वार पुरविणे. देयकात आयटी व जीएसटी कमी कपात केल्याने देयकातुन र. रू. १५,०१८/- कपात करणेत आली. | आयटी व जीएसटी कमी कपात केल्याने | १५०१८ |
| ३४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ मधील मुलतानपुरा, कोकणीपुरा, चौकमंडई, काझीपुरा इ. परिसरातील गटारींची वार्षिक दुरूस्ती व देखभाल करणे. देयकात बाब क्र. ६, ७ चे मोजमापातील व देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र.रू. १,६९७/- कमी करणेत आली. | देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १६९७ |
| ३५ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. १० मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे व डांबरी रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकात कामाचा विमा न काढल्याने देयकातुन र. रू. ६३,४७५/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली. | कामाचा विमा न काढल्याने | ६३४७५ |
| | दि. १५/६/२०२० ते १९/६/२०२० | -- | ०० |
| ३६. | नाशिक पुर्व विभागातील अस्तीत्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूसती करणे. देयकात बाब क्र. ४ चे मोजमापातील, बाब. क्र. ६ चे दरातील व स्टाररेटचे दरातील परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. ४७,७७०/- कमी करणेत आली. | दरातील व स्टाररेटचे दरातील परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ४७७७० |
| ३७. | नाशिकरोड प्र.क्र. २० मधील विविध कॉलनी परिसरातील विकसीत भागातील रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणे, खराब झालेले रस्ते डांबरीकरणाचे रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकात बाब क्र. १७, २२ चे मोजमापातील, स्टार रेटच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे व जीएसटी च्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रूपये ६१,५०९/- कपात करणेत आली. | दरातील व स्टाररेटचे दरातील परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ६१५०९ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| ३८ | नाशिक पुर्व प्र. क्र. २३ वाराईनगर येथील मनपा अभ्यासिका इमारतीची विविध प्रकारची दुरूस्ती करणे. देयकात कामाचा विमा काढलेला नसल्याने देयकातुन र. रू. ११,७६८/- कमी करणेत आले. | कामाचा विमा काढलेला नसल्याने | ११७६८ |
| | दि. २२/६/२०२० ते २६/६/२०२० | | ०० |
| ३९ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. ३० मधील एकता कॉलनी, पांडवनगरी, रॉयल गार्डन परिसर, बजरंग सोसा., सन्मीग वसाहत, श्रध्दाविहार इ. कॉलनीचे रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात स्टाररेटच्या तफावतीमुळे र.रू. १,१०,६५३/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | स्टाररेटच्या तफावतीमुळे | ११०६५३ |
| ४० | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. २३ मधील रॉयल कॉलनी, एसबीआय कॉली, जगदीपनगर, रेहनुमा शाळा परिसर व मित्तलनगर, टागोररगर इ. कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात स्टाररेटचे तफावतीमुळे र. रू. ४,०८,१८८/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. तसेच देयकातुन सुरक्षा अनामत न कापल्याने र. रू. १,५७,४८८/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली. | स्टाररेटच्या तफावतीमुळे | ५६५६७६ |
| ४१ | लोकशाहीर अण्णाभाऊ साठे नागरी वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्र.क्र. १ वैदुवाडी (म्हसरूळ) येथे अभ्यासिका बांधणे. देयकात बाब क्र. ७, ८ व १३ चे मोजमापातील तफावतीमुळे तसेच टेस्टींग चार्जेस देणेस मंजूरी नसल्याने देयकातुन र. रू. १०,८३९/- कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०८३९ |
| | दि. ६/७/२०२० ते १०/७/२०२० | | ०० |
| ४२ | नाशिकरोड प्र.क्र. २१ मधील विविध कॉलनी परिसरातील विकसीत झालेले रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणे व डांबरीकरण झालेले रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकात बाब क्र. १ व १६ चे बेरजेतील व स्टाररेटचे तफावतीमुळे र. रू. ८१२/- देयकातुन कमी करणेत आले. | स्टाररेटचे तफावतीमुळे | ८१२ |
| ४३ | पंचवटी प्र.क्र. ६ मधील विविध ठिकाणी मनपाच्या ओपन स्पेसला चे. फेन्सींग करणे. देयकात बाब क्र. २ चे तफावतीमुळे र. रू ५४/- देकयातुन कमी केले. | बाब क्र. २ चे तफावतीमुळे | ५४ |
| ४४ | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ मधील विविध कॉलनी भागातील खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणे. व खराब झालेले डांबरीकरण रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकात बाब.क्र. १ व १६ चे मोजमापातील व स्टाररेटचे परिगनणेचे तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. १,२१,४८९/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील व स्टाररेटचे परिगनणेचे तफावतीमुळे | १२१४८९ |
| | दि. १३/७/२०२० ते १७/७/२०२० | | ०० |
| ४५ | नाशिक पुर्व विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकातील बाब क्र. २ व ६ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २६४५/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २६४५ |
| ४६. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. १५ मधील काठे गल्ली सिग्नल ते सोनजे मार्ग १८ मीटर डिपी रस्ता खडीकरण करून डांबरीकरण करणे. विविध परिसरातील कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात बाब. क्र. १२ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १२९/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२९ |
| ४७ | नाशिकरोड प्र.क्र. १९ मधील कृष्णा कॉलनी (पश्चिम बाजु) मालधक्कारोड येथील ले-आऊट मधील ओपन स्पेसला कंपाऊंड वॉल बाधणे. देयकात बाब क्र. ६, ८, ९ व १२ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २९७२/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९७२ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| ४८ | नाशिकरोड विभाग प्र.क्र. १७ मधील दसक गावठाण येथे मारूती मंदिरासमोरील सभागृहाचे विस्तारीकरण करून नुतनीकरण करणे. देयकात बाब क्र. १६, १७, २१ व ३२ चे मोजमापातील तफावतीमुळे तसेच रॉयल्टी व टेस्टींग दोनदा धरल्याने व देयकाच्या परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. १३७४६२/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे तसेच रॉयल्टी व टेस्टींग दोनदा धरल्याने | १३७४६२ |
| | दि. २०/०७/२० ते २४/०७/२० | | ०० |
| ४९ | पंचवटी प्र.क्र. ३ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण/डांबरीकरण, अस्तरीकरण करणे. देयकात पार्ट अे मधील बाब क्र. ६, ७ व पार्ट बी मधील बाब क्र. ९, १०, १२, १३ चे मोजमापातील तफावतीमुळे व स्टार रेटच्या दरातील तफावतीमुळे तसेच देकयाच्या जीएसटी परिगणनेच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. ३,१९,७७४/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे व स्टार रेटच्या दरातील तफावतीमुळे | ३१९७७४ |
| ५० | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ मधील विविध कॉलनी परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणे व कस्तुरी स्वीट ते सोनवणे क्लास रस्ता रूंदीकरण करणे. कामाचा विमा काढलेला नसल्याने तसेच रॉयल्टी बिले व चलने सादर केले नसल्याने देयकातुन र. रू. २,५१,३०९/- कमी करणेत आली. | कामाचा विमा काढलेला नसल्याने तसेच रॉयल्टी बिले व चलने सादर केले नसल्याने | २५१३०९ |
| | दि. २०/०७/२०२० ते २४/०७/२०२० | | ०० |
| ५१ | नविन नाशिक विभागातील मनपा जागेतील अंगणवाडी देखभाल दुरूस्ती करणे. देयकात बाब क्र. २ व ५० चे मोजमातील व दंडाचे रकमेचे तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. ७४०१/- इकती रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमातील व दंडाचे रकमेचे तफावतीमुळे | ७४०१ |
| ५२ | नविन नाशिक विभागातील प्र. क्र. ३१ मधील पाथर्डी, गौळाणेरोड मजबुतीकरणासह करणे. देयकात स्टाररेटचे दरामुळे देयकातुन र. रू. ७०,०५१/- कमी करणेत आली. | स्टाररेटचे दरामुळे | ७००५१ |
| ५३ | नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात बाब क्र. ९ चे मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी देय नसल्याने देयकातुन र. रू. ८५,३५०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी देय नसल्याने | ८५३५० |
| ५४ | नाशिक पश्चिम विभागातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात बाब क्र. १, ४,६ व ८ चे मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी देय नसल्याने देयकातुन र. रू. ३,६९६/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी देय नसल्याने | ३६९६ |
| ५५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ मधील खडकाली सिग्नल ते सारडा सर्कल ते मुंबई नाका या मुख्य रस्त्याचे विविध कॉलनी परिसरातील डांबरी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात टीसीवरअबो केकल्याने तसेच टीसी व स्टार रेट व जीएसटी दिल्याने देयकातुन र. रू. १,७१,५२४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | स्टार रेट व जीएसटी दिल्याने | १७१५२४ |
| ५६ | नाशिक पुर्व विभाग प्र.क्र. १५ मधील इंदिरा सोसा. येथील ओपन स्पेसला कंपाऊंड वॉल करणे. बेरजेतील तफावतीमुळे र. रू. २६/- देयकातुन कमी करणेत आली. | बेरजेतील तफावतीमुळे | २६ |
| ५७ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथे नाविण्यपूर्ण उद्यान विकसीत करणे. बेरजेतील तफावतीमुळे र. रू. २६/- देयकातुन कमी करणेत आली. | बेरजेतील तफावतीमुळे | २६ |
| | दि. १०/०८/२०२० ते १४/०८/२०२० | | ०० |
| ५८ | नाशिकरोड प्र.क्र. १९ मधील चेहडी माडसांगवी रोड लगतच्या पेखळे वस्ती येथील रस्ता खडीकरण करणे. देयकाचे परिगणनेमुळे र.रू. | देयकाचे परिगणनेमुळे | २७४१७ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | २४,२१४/- तसेच अतिरिक्त सुरक्षा अनामत र. रू. ३,२०३/- इतकी कमी घेतल्याने देयकातुन र. रू. २७,४१७/- कमी करणेत आली. | | |
| ५९ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ येथील मंगलमुर्ती नगर मधील कंपाऊंडची दुरूस्ती करून परिसर सुशोभित करणे. देयात रॉयल्टी जादा घेतल्याने र. रू. ९९२/- इतकी कमी करणेत आली. | रॉयल्टी जादा घेतल्याने | ९९२ |
| ६० | नाशिक पुर्व विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकाचे परिगणनेमुळे र. रू. ८७८०/- देयकातुन कमी करणेत आली. | देयकाचे परिगणनेमुळे | ८७८० |
| ६१ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० मधील के. एन. केला शाळेलगत मनपा जागेत भाजी मार्केट करीता ओटे तयार करणे व कंपाऊंड बांधणे. देयकात बाब क्र. ८ तफावतीमुळे र. रू. २६०/- व टेस्टींग चार्जेस र. रू. २०००/- कपात केल्याने एकूण र. रू. २२६०/- देयकातुन कमी करणेत आली. | बाब क्र. ८ तफावतीमुळे | २२६० |
| ६२ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ शिवाजी चौकातील शनिमंदीर ते सावरकर चौक रस्त्याच्या साईट पट्टीस पेव्हर ब्लाक बसविणे. देयकात टेस्टींग चार्जेस र. रू. १२००/- कमी घेतल्याने देयकातुन कमी करणेत आली. | टेस्टींग चार्जेस | १२०० |
| ६३ | सातपूर प्र.क्र. २६ आयटीआय सिग्नल ते खुटवडाकडे जाणाऱ्या रस्त्यावरील नंदीनी नदीवर पूलास समांतर पुल बांधणे. देयकातील बाब क्र.१, ३, ४३ व ५५ चे मोजमापातील तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. १७,८८५/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १७८८५ |
| ६४ | सातपूर प्र.क्र. ११ मधील सातपूर कॉलनी परिसरातील जिजामाता शाळे समोरील रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात बाब क्र. ५ व १६ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ८६/- देयकातुन कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८६ |
| ६५ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १३ मधील चर्मकार लेन पगनपुरा येथील गटार दुरूस्त करून रस्ता कॉंक्रीट करणे. देयकात रॉयल्टी ची र. रू. ४१२०/- कमी करणेत आली. | रॉयल्टी ची रक्कम | ४१२० |
| ६६ | सातपूर प्र.क्र. ११ मधील विविध ठिकाणी रस्ते रूंदीकरण, डांबरीकरण व अस्तरीकरण करणे. देयकात बाब क्र. १, २, ३, ५ व १५ चे मोजमापातील तसेच स्टार रेटचे तफावतीमुळे र. रू. २१०८०/- कमी करणेत आले. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | २१०८० |
| ६७ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील राजे छत्रपती क्रिडा संकुलचा परिसर सुशोभिकरण करणे. देयकात बाब क्र. १९ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २८७२/- देयकातुन कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २८७२ |
| | दि. १७/८/२०२० ते २१/८/२०२० | | ०० |
| ६८ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील विविध परिसरातील मुख्य रस्ते व कॉलनी रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे. देयकातील बाब क्र. १७, २४, २६, २९ चे मोजमापातील तसेच स्टाररेटचे तफावतीमुळे र. रू. ३८१२९/- देयकातुन कमी केली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ३८१२९ |
| ६९ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. ६ मधील रामवाडी तळेनगर येवलेकर निवास ते राजु कुमावत यांचे घरापर्यंत रस्त्याचे कॉक्रीटीकरण करणे देयकातील बाब क्र. ६ चे माजमापातील तफावत तसेच स्टाररेट तफावतीमुळे र. रू. ३२,१०८/- कमी केले. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ३२१०८ |
| ७० | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील अंबड एमआयडीसी परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकातील बाब क्र. १, १५ चे माजमापातील तफावत तसेच स्टाररेट तफावतीमुळे र. रू. १,८३,६६५/- कमी केले. | माजमापातील तफावत | १८३६६५ |
| ७१ | नाशिक महानगरपालिका गुणनियंत्रण विभागाचे उपकरणांचे अनुसंशोधन करणेचे देयकात काम वेळेत पुर्ण न झाल्याने सदर कामाची | दंडासह मुदतवाढीस मान्यता न दिल्याने | १६४४८ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | मुदतवाढ घेण्यास सुचित केले असता मा. आयुक्त सो. यांनी र. रू. १६,४४८/- दंडासह मुदतवाढीस मान्यता दिल्याने सदर रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | | |
| ७२ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. ३० मधील गुलशन नगर परिसरातील रास्ते कॉंक्रीटीकरण करणेचे देयकातुन र. रू. १३००/- इतकी टेस्टींग फी कमी कपात केल्याने सदरची रक्कम देयकातुन कमी केली. | टेस्टींग फी | १३०० |
| ७३ | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ मधील सायखेडा रोड जलरोड येथील डिव्हायडर विकसीत करणे. कामाचे देयकात बाब क्र. ६ व ११ च्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५५३/- कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५५३ |
| ७४ | पंचवटी विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट इ व ट्रॅक्टर, डंपर, रोडरोलर भाडेतत्वावर पुरविणे. देयकातील बाब क्र. १० चे माजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ७८४०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७८४० |
| ७५ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. ४ मधील फुलेनगर पंचवटी येथील रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात बाब क्र. २, १८, २४ चे मोजमापातील तफावतीमुळे तसेच स्टाररेटच्या तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. २१,०१७/- कमी करणेत आली. | स्टाररेटच्या तफावतीमुळे | २१०१७ |
| | दि. ३१/०८/२०२० ते ४/०९/२०२० | | ०० |
| ७६ | नाशिकरोड प्र.क्र. १९ मधील सामनगांव पॉलिटेक्नीक कॉलेज जवळील आश्विनी कॉनली येथील घरकुल योजनेच्या सभोवती कम्पाऊंड करणे. देयकात रॉयल्टीचे दराचे तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. १११३/- कमी करणेत आली. | रॉयल्टीचे दराचे तफावतीमुळे | १११३ |
| ७७ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील उत्कर्षनगर येथील पाणी पुरवठसा लाईन टाकणेसाठी खोदलेला रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करून रस्ता दुरूस्त करणे कामाचे देयकात बाब क्र. ६ चे मोजमाप जादा घेतल्याने देयकातुन र. रू. ४६३५/- कमी करणेत आले. | मोजमाप जादा घेतल्याने | ४६३५ |
| ७८ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३० मधील मेहबुबनगर परिसरातील रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात टेस्टींग चार्जेस र. रू. १६५०/- कमी घेतल्याने कपात केली. | टेस्टींग चार्जेस | १६५० |
| ७९ | पंचवटी विभागातील विविध मनपा इमारती, शाळा, प्रशासकीय व इतर इमारतींची वार्षिक दुरूस्ती करणे. देयकातील परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. २४५४/- देयकातुन कमी केली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | २४५४ |
| ८० | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथे नाविन्यपूर्ण उद्यान विकसीत करणे. देयकात बाब क्र. १६, १७ व रॉयल्टीचे माजमापातील तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. २४६१/- कमी करणेत आली. | रॉयल्टीचे माजमापातील तफावतीमुळे | २४६१ |
| ८१ | नाशिकरोड विभागातील जुन्या अस्तीत्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल दुरूस्ती करणे. देयकात दराचे व स्टाररेटचे तफावतीमुळे र. रू. ३४०४८/- कमी करणेत आले. | दराचे व स्टाररेटचे तफावतीमुळे | ३४०४८ |
| ८२ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील श्री. दत्त रो-हाऊस पर्यंत मुरलीधर नगर मधील रस्त्याच्या कडेने पेव्हर ब्लॉक बसविणे. देयकात रॉयल्टीचे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ७०३९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७०३९ |
| ८३ | सातपूर प्र.क्र. ११ विर सावरकरनगर सातपूर येथील भुमापन क्र. ५१४ अ/२ (पै) मधील मनपाच्या खुल्या जागेत जेष्ठ नागरीकांकरीता विरंगुळा केंद्र बांधणे. देयकातुन र. रू. ५१०५/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५१०५ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| ८४ | नाशिक पुर्व विभागातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणेचे देयकात परिगणनेमुळे र. रू. ७६५/- कमी करणेत आली. | परिगणनेमुळे | ७६५ |
| ८५ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ प्रमोदनगर उद्यान, मंगलवाडी समोरील उद्यान, सहदेवनगर उद्यान व ठिकाणी महिलांसाठी ग्रिन जीम साहित्य बसविणे. देयकात सुरक्षा अनामत कमी घेतल्याने र. रू. ९२९८/- कमी केले. | देयकात सुरक्षा अनामत | ९२९८ |
| ८६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील साईनाथनगार चौक ते गोविंदनगर अंडरपास पावेतो डीपी रस्त्याचे रूंदीकरण व फॅनीगचे डांबरीकरण करणे. देयकातील बाबींचे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ३२३५१/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३२३५१ |
| ८७ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील सिंहस्थनगर परिसरातील खराब झालेल्या रस्त्यांचे कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकातील बाब क्र. १२ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. १७७/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १७७ |
| | दि. ७/०९/२०२० ते ११/०९/२०२० | | ०० |
| ८८ | नविन नाशिक विभागातील विविध प्रभागातील कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण करणे, खडीकरण झालेल्या रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे. देयकात स्टाररेटच्या दरातील तफावतीमुळे र. रू. ७३,६७३/- कमी करणेत आली. | स्टाररेटच्या दरातील तफावतीमुळे | ७३६७३ |
| ८९ | पंचवटी प्र.क्र. ३ मधील स्वा. वि. दा. सावरकर स्मारक येथे नाविन्यपुर्ण कामे करणे. कामाच्या देयकात बाब क्र. ७, १०, १२, १९ चे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. १३,३७३/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३३७३ |
| ९० | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ मधील शुभमपार्क जंक्शन ते उत्तमनगर कॉलेज ते बुध्दविहार पर्यंत रस्ता रूंदीकरणासह अस्तरीकरण करून साईडपट्टीस पेव्हर ब्लॉक बसविणे. कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६,९४३/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६९४३ |
| ९१ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील विविध ठिकाणी विविध कॉलनी रस्ते परिसरात पावसाळी पाण्याचा निचरा होण्यासाठी जलपर्जन्य वाहिनी टाकणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे देयकातुन र. रू. ८८,२६०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८८२६० |
| | दि. १४/९/२०२० ते १८/९/२०२० | | ०० |
| ९२ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. ३ मधील रामअनुग नगर केवडीबन येथे रस्त्याच्या साईडपट्टीला पेव्हीग ब्लॉक बसविणे. देयकातील मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. २४९४/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २४९४ |
| ९३ | पंचवटी प्र.क्र. ५ मधील वाघाडी लगत तुटलेले आरसीसी रिटेनींग वॉल बांधणे, तसेच रिटेनिंग वॉलची उंची वाढविणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. ३४२६/- देयकातुन कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३४२६ |
| ९४ | नाशिक पश्चिम पंडित कॉलनी विभागीय कार्यालय इमारत, शाळा, दवाखाने, अंगणवाडी व इतर इमारतींची वार्षिक देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी कपात न केल्याने र.र. १,०७,७६८/- देयकातुन कमी करण्यात आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०७७६८ |
| ९५ | नाशिक पश्चिम राजीव गांधी भवन मनपा मुख्यालय इमारत, महापौर निवास स्थान, आयुक्त निवास स्थान इमारतीची वार्षिक देखभाल दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी कपात न केल्याने र.र. ४७६२/- देयकातुन कमी करण्यात आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४७६२ |
| | दि. २१/९/२०२० ते २५/९/२०२० | | ०० |
| ९६ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ मधील शिवालय कॉलनी पांगरे मळा मधील मोकळया जागेस संरक्षक भिंत बांधणे. देयकातील मोजमापातील | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०९१ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | तफावतीमुळे रू. १०९१/- कमी करणेत आले. | | |
| ९७ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. व मुंबई महामार्ग ते आनंदनगर, डॉ. बर्जे चौक ते उपनगर, मकरंद कॉलनी पर्यंतच्या मुख्य रस्त्याचे विस्तारकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रू. १,११,९६४/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १११९६४ |
| ९८ | सातपूर प्र.क्र. ११ सातपूर कॉलनी कामगार कल्याण भवन जवळील चौकाचे कॉंक्रीटीकरण करणे.कामाच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ८५५८/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८५५८ |
| ९९ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील त्रयबक नाका (पिनॅकल मॉल) ते स्वातंत्र्य वीर सावरकर जलतरण तलाव पर्यंत मॉडेल रोड तयार करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६४,९३५/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६४९३५ |
| १०० | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील सातपूर गावठाण छत्रपती शिवाजी मंडइच्या उत्तर व दक्षिण बाजुच्या रस्त्याचे व सातपूर गावठाण मधील इतर रस्त्यांचे कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. २,५९,१६१/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २५९१६१ |
| १०१ | पंचवटी प्र.क्र. ६ मखमलाबाद रस्ता चव्हाणके टॉवर्स ते पांजरपोळ पर्यंत चिंचबन पुल ते मखमलाबाद रस्ता पर्यंत रूंदीकरण करणे, कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रू. १५८५०१/- देयकातुन कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १५८५०१ |
| १०२ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ पाथर्डी स.नं. ३०७ (पै) कार्यकारी सोसा. लगत मनपा घरपट्टी कार्यालय बांधणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. ६७९/- कमी करणेत आली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ६७९ |
| १०३ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मध्ये वडनेर गावातल दशक्रिया विधी शेड येथे पिंडदानासाठी ओटा बनविणे, कंपाऊंड वॉल बांधणे आणि स्मशान भूमीचे अनुषंगीक कामे करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. १७०४१/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | १७०४१ |
| १०४ | पंचवटी प्र.क्र. १ मधील केतकी सोसा. मागील खुल्या जागेत अभ्यासिका बांधणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र.रू. ४९७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ४९७ |
| | दि. २८/९/२०२० ते २/१०/२०२० | | ०० |
| १०५ | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २२ मधील रोकडोबावाडी येथील नाल्यावर बॉक्स कल्व्हर्ट बांधणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे व कामाचा विम्याची मुदत संपल्यामुळे विमा काढणेत आला. एकूण र. रू. ४१,९९२/- देयकातुन कमी करणेत आली. | विम्याची मुदत संपल्यामुळे | ४१९९२ |
| १०६ | सातपूर प्र.क्र. २६ मधील चुंचाळे शिवारातील गट नं. ३७ स. नं. ३३ रामकृष्णनगर येथील खुल्या जागेत अभ्यासिका बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. ५,६२५/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५६२५ |
| १०७ | सातपूर प्र.क्र. २६ चुंचाळे गावठाणमधील मनपा शाळेच्या उत्तर पुर्व बाजुस कोळीवाडा भागात अंतर्गत उर्वरित रस्त्यांचे कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. १२३८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२३८ |
| १०८ | नविन नाशिक, नाशिक शिवार स.नं. ९२० पै येथील राजे संभाजी क्रिडासंकुल येथे स्पोर्ट अकॅडमी व ट्रेनिंग सेंटर व खेळाडुंसाठी होस्टेल | दरातील तफावतीमुळे | ८८ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | बिल्डींग बांधणे. सिटींग गॅलरीवर छत टाकणे. बास्केट बॉल व लॉन टेनिस ग्राउंड तयार क रणे. देयकात दरातील तफावतीमुळे र.रू. ८८/- कमी करणेत आली. | | |
| | दि. ५/१०/२०२० ते ९/१०/२०२० | | ०० |
| १०९ | नाशिक पश्चिम प्र. क्र. ७ मधील सहदेव नगर जॉगिंग ट्रॅक, मॅग्नम हॉस्पिटल जवळ, लक्ष्मीनगर, वसुंधरा उद्यान, आयचित नगर,व कश्यपी गार्डन सौभाग्य नगर, येथे ओपन स्पेसमधे ओपन ग्रीन जिम व्यायाम साहित्य बसविलेल्या कामाची विविध प्राकलन दरापेक्षा ३७.९९% इतकी कमी असतांना विभागाने ३३.७८ % कमी दराने विभागाने घेतली होती त्यात र.रु. ८६७९५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | प्राकलन दरापेक्षा ३७.९९% इतकी कमी असतांना | ८६७९५ |
| ११० | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील आतील रिंगरोड समर्थनगर पाटापासुन वाघाडी पुलापर्यंत रूंदीकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ३१,७३१/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३१७३१ |
| १११ | नाशिकरोड प्रभाग क्र. २२ मधिल विहितगाव मुलतानवाडा कब्रस्थान येथील सुधारणा करणे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु.४२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४२ |
| ११२ | नाशिकरोड प्र.क्र.२१ मधिल भालेराव मळा, फर्नांडीस वाडी, देवळालीगाव व रमाबाई आंबेडकर नगर,सगटचाळ, महात्मा फुले नगर,भडांगे चाळ इ. परिसरातील दलित वस्तीतील रस्ते व गटारी करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ६२०५४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६२०५४ |
| ११३ | नविन नाशिक विभागातील मनपाचे सार्वजनीक शौचालय व मुताऱ्यांची देखभाल व दुरुस्ती करणेचे कामात वित्तिय मंजुरीपेक्षा जादा रक्कमेचे बिल (सादर केल्याने) असल्याने र.रु. ७३९२३/- इतकी रक्क्म देयकातुन कमी करणेत आली. | मंजुरीपेक्षा जादा रक्कमेचे बिल सादर केल्याने | ७३९२३ |
| ११४ | नाशिक पुर्व प्र. क्र. १६ मधिल गौतम नगर येथे सामाजिक सभागृह बांधणेचे कामाचे देयकात मोजमापातील तफावती मुळे र.रु. ५५२०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावती | ५५२० |
| ११५ | नविन नाशिक प्र.क्र.२८ मधिल कामठवाडे शिवार स.नं.५५/१अ, २८/२ वावरे नगर व स.नं. २१/१/२अ/१, आनंद नगर येथिल मनपाच्या खुल्या जागेस चे. फे. करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४८४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावती | ४८४ |
| ११६ | नाशिक पश्चिम विभागामधे मनपा मार्फत वेळोवेळी आयोजित करण्यात येणाऱ्या विविध सार्वजनिक उत्सव, निवडणुका, बैठका, कार्यक्रम, सोहळे इ.साठी मंडप, स्टेज, बॅरेकेटींग, खुर्चा व टेबल पुरविणेच्या कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ९२७६१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली | मोजमापातील तफावती | ९२७६१ |
| ११७ | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २० शिखरेवाडी क्रिडांगणास जॉगींग ट्रॅक भोवती २.१० मिटर उंचीचे चे. फेन्सींग करून दोन्ही बाजुस गेट आणि जेष्ठ नागरीकांसाठी गजीबो बांधणे. देयकात कामाचा विमा कपात न केल्याने देयकातुन र.रू. ४८७५/- इतका कपात करणेत आला. | कामाचा विमा कपात न केल्याने | ४८७५ |
| ११८ | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ मधील एकता चौक, उत्तम नगर येथील मनपाच्या खुल्या जागेस सुशोभिकरण करणे. देयकात र. रू. ५०/- टीसी कमी घेतलेने सदरची रक्कम कपात करणेत आली | टीसी कमी घेतलेने | ५० |
| | दि. १२/१०/२०२० ते १६/१०/२०२० | | ०० |
| ११९ | ना. पुर्वविभागतील प्र. क्र. १६ मधील अयोध्या नगर, मातोश्री नगर, | मोजमापातील | ४१०३ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | आरटीओ कॉलनी, यशवंतनगर, येथे जल नीस्सारणासाठी पावसाळी गटारीचे काम करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु.४१०३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | तफावतीमुळे | |
| १२० | सातपुर विभागातील प्र.क्र. ९ मधील पिंपळगाव बहुला शीवार स.नं. १९४ (पै) जागेतीलिआरक्षीत क्षेत्रातील नियोजीत शाळा इमारत बांधणेचे कामात मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी दोनदादिल्याने र.रु. ५९७८०३/- इतकी रक्कम देयकातून कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५९७८०३ |
| १२१ | सातपुर प्र.क्र.८ मधील जोशीवाडा, कोळीवाडाव बंजरंग नगर येथे पावसाळी गटारीसह कॉंक्रीट रस्ते तयार करणेचे कामात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु.८२२१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८२२१ |
| १२२ | ना.पुर्व प्र.क्र.१४ मधील मुलतानपुरा, कोकणीपुरा,चौक मंडई, काझीपुरा इ. परीसरातील गटारींची वार्षीक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या कामातील मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७५१/ इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७५१ |
| १२३ | नाशीकरोड प्र.क्र. २१ मधील मनपा शाळा क्र. १२५ च्या मागील मैदानातील जॉगींग ट्रॅकची उंची वाढवीणे व साचणारे पाणी काढणे करीता व्यवस्था करणेचे देयकात विमा संपल्याने विमा र.रु.५४२४/- कपात करणेत आली. | विमा संपल्याने | ५४२४ |
| १२४ | सातपुर प्र.क्र.८ मधील संत क बीर नगर येथे अंतर्गत रस्ते मजबुतीकरण करुन कॉक्रीटीकरण करणेचे देयकात दंडाची र.रु. १४००/- व टेस्टींगजी र.रु. २००/- कमी कपात केल्याने सदरची रक्कम देयकातुन कमी कपात करणेत आली. | टेस्टींग | १६०० |
| १२५ | सातपुर प्र.क्र.८ आनंदवल्ली शीवार स.नं.३१(पै) काळे नगर-२ येथील मनपा खुल्या जागेस चे.फ. व कंपाउंड करणेचे देयकात मोजमापाचे तफावतीमुळे र.रु.१९१०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापाचे तफावतीमुळे | १९१० |
| १२६ | नविन ना शीक विभागातील विवीध प्रभागातील कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण करणे, खडीकरण झालेल्या रस्त्यांचे डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र.रु. ५५८००/- रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | ५५८०० |
| १२७ | नाशीकरोड प्र.क.२२ मधील विहीतगाव, लॅमरोड, महाराजा बस थांबा या ठिकाणी पिक-अप शेड उभारणेचे कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे व रॉयल्टी र.रु. १०८८/- इतकी रक्कम देयकातून कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०८८ |
| | दि. १९/१०/२०२० ते २३/१०/२०२० | | ०० |
| १२८ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथो नाविण्यपुर्ण उद्यान विकसीत करणे. देयकात मोजमापाचे तफावतीमुळे र.रू. ३७१७/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापाचे तफावतीमुळे | ३७१७ |
| १२९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २५ इंद्रनगरी परिसरात पसायदान किराणा ते | मोजमापातील | ११८३५३ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | नाल्यापावेतो पर्जन्य वाहिनी टाकणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ११८३५३/- देयकातुनकमी केले. | तफावतीमुळे | |
| १३० | नाशिकरोड प्र.क्र. २१ मधील चव्हाण मळा येथील खुल्या जागेत अंगणवाडी इमारत बांधणे. देयकात विमा र.रू. ७९६७/- कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७९६७ |
| १३१ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ हमामपुरा, कोकणीपुरा येथील गटारी दुरूस्त करून मुख्य रस्त्यांचे काँक्रीटीकरण करणे. व जोगवाडा, दखणीपुरा येथील पायऱ्यांची दुरूस्ती करणे. कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १२७८६/- व कामाचा विमा न काढल्याने विमा र. रू. ५८४३७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७१२२३ |
| १३२ | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ मधील गणेशचौक ते जेलोकश्वर महादेव मंदिर पर्यंत पावसाळी आरसीसी नाला बांधकाम करणेचे कामाचे देयकातील परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. २२,२४५/- कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | २२२४५ |
| १३३ | सातपूर प्र.क्र. ११ कांबळेवाडी येथील अंतर्गत रस्ते मजबुतीकरण करून काँक्रीटीकरण करणे. देयकातील मोजमापातील तफावतीमुळे . रू. ११३२४/- तसेच दंडाची र. रू. ५२१६/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६५४० |
| १३४ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ सिंहस्थनगर परिसरातील खराब झालेल्या रस्त्यांचे काँक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २१२७/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २१२७ |
| १३५ | सातपूर विभागातील कच्चे रस्ते व खडीचे रस्ते दुरूस्तीसाठी मुरूम, खडी, ग्रीट,मेटल इ. पुरविणे व जेसीबी, डंपर, रोडरोलर, टॅक्टर इ. मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६०९८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६०९८ |
| १३६ | सातपूर विभागातील डांबरी रस्ते देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. २४३९७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे | २४३९७ |
| १३७ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील साईग्राम सोसा. भाद्रपत सेक्टर येथे पर्जन्य वाहिनी टाकणे. देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे व सदरचे देयक बिलो असतांना प्राकलन दराने र. रू. १९१४२४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १९१४२४ |
| १३८ | नाशिकरोड प्र.क्र.२० जय भवानी रोड करीता निसर्गोपचार केंद्रा शेजारील जॉगींग ट्रॅक व कंम्पाउंड वॉल दुरुस्ती करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २९९४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९९४ |
| १३९ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरुळ आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबरी करन करणेचे कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १५३६६५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५३६६५ |
| १४० | सातपूर विभागातील अस्तीत्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. २५१५/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २५१५ |
| | दि. २६/१०/२०२० ते ३०/१०/२०२० | | ०० |
| १४० | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचेकच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १६८८१/-देयकातुन कमी करण्त आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६८८१ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १४१ | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचेकच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १६८८१/-देयकातुन कमी करण्त आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६८८१ |
| १४२ | नविन नाशिक विभागातील प्रशासकीय कार्यालय इमारती, मनपा दवाखाने, कर्मचारी निवासस्थानाच्या इमारतींची देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयक वित्तीय मंजूरीपेक्षा जादा असल्याने र.रू. ५३,१०९/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी केली. | देयक वित्तीय मंजूरीपेक्षा जादा असल्याने | ५३१०९ |
| १४३ | सातपूर प्र.क्र. ११ प्रबुध्दनगर कांबळेवाडी,मागास वर्गीय वस्ती येथील अंतर्गत रस्ते मजबुतीकरक करून कॉक्रीटीकरण करणे. कामाच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २८,४०२/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २८४०२ |
| १४४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मध्ये सुचितानगर मधील मनपाच्या मोकळया जागेत महिलांसाठी पॅव्हेलियन बांधणे. देयकातु मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. १२७३/- देयकातुन कमी करणेत आली. तसेच टेस्टींग चार्जेस र. रू. २६००/- कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३८७३ |
| | दि. २/११/२०२० ते ६/११/२०२० | | ०० |
| १४५ | सातपुर विभागातील सार्वजनीक शौचालयाची वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती करणेचे कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ८५४५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८५४५ |
| १४६ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधिल विविध ठिकाणचे रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ४१६४४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४१६४४ |
| १४७ | नाशिकरोड प्र. क्र. १९ मधिल विविध ठिकाणी पावसाळी गटार टाकणेचे कामाचे मोजमापाचे तफावतीमुळे र.रु. ४०९६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४०९६ |
| १४८ | न.नाशिक प्र.क्र. २५ त्रिमुर्ती चौक दुर्गा मंदिर ते हेगडेवार चौक ते डॉ आंबेडकर उद्याना पर्यंत पर्जन्य वाहिनी टाकणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १५७२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५७२ |
| १४९ | पंचवटी प्र.क्र. २ मधिल स.नु. ४८० मधील खुल्या जागेत चेनलिग फॅंसींग करणेच्या देयकात दराच्या तफावतीमुळे र.रु. २०१३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | दराच्या तफावतीमुळे | २०१३ |
| १५० | पंचवटी प्र.क्र.२ मधिल स.नं. ३४८ मधील मनपाच्या खुल्या जागेत चेन फॅंसीग करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५९२/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५९२ |
| १५१ | ना. पुर्व विभागातील प्र.क्र. १६ मधील आगरटाकळी शिवारातील स.नं. ३१, आनदं नगर येथील मनपाच्या मोकळया जागेत जॉगिंग टॅक तयार करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४२६१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४२६१ |
| १५२ | सातपुर प्र.क्र.९ मधील पिंपळगाव बहुला स.नं. १९९ मधील श्रमिक नगर, महादेव मंदिरा पासुन शनी चौकाकडे जाणाऱ्या रस्त्याचे साईड पट्टीला पेव्हरब्लॉक बसविण्याच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १६८०/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६८० |
| १५३ | पंचवटी प्र.क्र. ६ मधील रामवाडी नगर येथील मनपाच्या ओपनस्पेसच्या चेनलीक फॅंसीग दरुस्ती करणे. व पेव्हर ब्लॉक बसविणेच्या देयकात मोजमाप तफावतीमुळे र.रु. १०८२/- इतकी कमी करण्यात आली आहे. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०८२ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १५४ | नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल करणेचे देयकात स्टार रेटचे तफावतीमुळे र.रु. १६७००/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | १६७०० |
| १५५ | ना. पश्चिम , राजिव गांधी भवन, महापौर निवासस्थान, आयुक्त निवासस्थान इमारतींची वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५३६/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५३६ |
| १५६ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथे नाविन्यपुर्ण उद्यान विकसीत करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १५१७७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५१७७ |
| १५७ | न.नाशिक प्र. २७ मारुती संकुल ते इपीसी कंपनी खडीचा रस्ता डांबरीकरण (सदर कामाचे देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफवातीमुळे र.रु. २०,६३६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली.) | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०६३६ |
| १५८ | पंचवटी विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी मुरुम, ग्रीट, ट्रॅक्टर, डंपर पुरविणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ८३९८/- इतकी कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८३९८ |
| १५९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मारूती संकुल ते इपीस कंपनी खडीचा रस्ता डांबरकी करण करणे. सदर कामाच्या देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ९५४८५/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९५४८५ |
| | दि. ९/११/२०२० ते १३/११/२०२० | | ०० |
| १६० | पंचवटी प्र.क्र. २ भिलवस्ती, कोळीवाडा परीसरातील रस्ते कॉंक्रीट करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. १२८४२/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२८४२ |
| १६१ | नाशिक पुर्व विभागातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल/दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. १३४४/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३४४ |
| १६२ | सातपूर विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी खडी, मुरूम, ग्रीट इ. मटेरिल पुरविणे. तसेच ट्रॅक्टर, जेसीबी, डंपर इ. मशिनरी भाडेतत्वार पुरविणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. ५०४६३/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५०४६३ |
| १६३ | नाशिकरोड विभागातील संडास मुताऱ्यांची वार्षिक दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. ३७९४/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३७९४ |
| १६४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ वाराई नगर येथील मनपा अभ्यासिका इमारतीची विविध प्रकरची दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. २१५१/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २१५१ |
| १६५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३० वडाळागांव परिसरातील रस्त्यांचे कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. १६११/- व कामाचा विमा संपल्याने त्या पुढील कामास र. रू. ३१५१/- इतकी रक्कम कपात केली. | कामाचा विमा संपल्याने | ४७६२ |
| १६६ | सातपूर प्र.क्र. ८ गंगापुररोड चांदशी पुलापर्यंत आनंदवली गावातील रस्ता कॉंक्रीट करणे. विम्याची मुदत संपल्याने र. रू. २७,०५१/- बचत करणेत आली. | कामाचा विमा संपल्याने | २७०५१ |
| १६७ | नाशिक पश्चिम विभागातील विभागीय कार्यालय इमारत, दवाखाने, अंगणवाडया इ. ची वार्षिक देखभाल करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ७२०/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७२० |
| १६८ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील सेप्रोट हार्ट शाळेजवळील स. नं. ८ मधील मोकळया जागेत अभ्यासिका बांधणे. मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४०४ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | १४०४/- देयकातुन कमी केली. | | |
| १६९ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ मधील स. नं. ४६५/१ ते ९ निरमला कॉलनी मनपा मोकळया जागेत जिमनरशिलवक हॉल बांधणे.(मोजमाप तफावती मुळे र.रु.७२६३/- वसुल केले) | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७२६३ |
| १७० | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ८ मधील सातपूर शिवारातील सोमेश्वर कॉलनी लगतच्या गट नं. ७० अ व ७२ च्या खुल्या जागेत व्यायाम शाळा व योगा हॉल बांधणे. र. रू. २४३५/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २४३५ |
| १७१ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ दसक स्मशानभुमीचे विस्तारीकरण व नुतनीकरण करणे. देयकाच्या परिगणनेमुळे र. रू. ६८२४३/- देयकातुन कमी केले. | देयकाच्या परिगणनेमुळे | ६८२४३ |
| १७२ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ म्हसरूळ आडगांव रस्त्याचे रूंदीकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २३०६४/- कमी केले. | देयकाच्या परिगणनेमुळे | २३०६४ |
| १७३ | सातपूर प्र.क्र. ११ स्वारबाबानगर येथे पावसाळी गटार योजनेचे काम करणे. देयकातुन र.रू. १४१/- कमी करणेत आले. | देयकाच्या परिगणनेमुळे | १४१ |
| १७४ | नाशिकरोड प्र.क्र. १९ मधील विविध भागातील मंजुर लेआऊट मधील मनपाच्या खुल्या जागांना संरक्षक भिंत बांधणे. र. रू. ६६,८००/- मुद्रांक शुल्क वसुली. | मुद्रांक शुल्क वसुली. | ६६८०० |
| | दि. १६/११/२०२० ते २२/११/२०२० | | ०० |
| १७५ | सातपूर विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे कामाचे देयक तपासले. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. १६८५०/- देयकातुन कमी केले. करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६८५० |
| | दि. २३/११/२०२० ते २७/११/२०२० | | ०० |
| १७६ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० के. एन. केला शाळेलगत भाजी मार्केट करीता ओटे तयार करणे व कंपाऊंड बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १,३४,०६१/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३४०६१ |
| १७७ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ दत्तनगर चुंचाळे शिवार स. नं. ६२ व ६३ येथील मनपाच्या खुल्या जागेस चे. फे. करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५०२/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५०२ |
| १७८ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरूळ आडगांव रस्त्याचे रूंदीकरण करून डांबरीकरण करणे. मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १२६/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२६ |
| १७९ | सातपूर प्र.क्र. ११ सातपूर कॉलनी परिसरातील घर क्र. ५३७ ते ५५७ पर्यंतच्या रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे. कामाच्या देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १०८७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०८७ |
| १८० | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ मधील उत्तमनगर, तोरणानगर नाला, लोकमान्य नगर आनंदनगर, एकता नगर चौक रस्ते कॉंक्रीट करणे. कामाच्या देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २०२/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०२ |
| १८१ | सातपूर प्र.क्र. ११ प्रबुध्दनगर येथ्ज्ञे अंतर्गत पावसाळी गटार योजना करणे. देयकात मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे र रू. १६९४६/- देयकातुन कमी केले. | मोजमापातील व दरातील तफावती मुळे | १६९४६ |
| १८२ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ९ मधील पिंपळगांव स. नं. १९६ पै स. नं. १९२ पै मधल ओपन स्पेसला रिटेनिंग वॉल व संरक्षक भिंत बांधणे. कामाच्या देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५२९३७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५२९३७ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १८३ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील आगर टाकळी स. नं. ४९, ५२ व ५३ सोनजे नगर व स. नं. २६/०३/१ नंदनवन कॉलनी येथील मनपा मोकळया भुखंडावर संरक्षक भिंत बांधणे कामाचा विमा नसल्याने र. रू. ११२२६/- देयकातुन कमी करणेत आली. | कामाचा विमा नसल्याने | ११२२६ |
| १८४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर चौक मोठा राजवाडा हजरत हुसेन दर्गा समोरील सालार लेन मधील गटारीची दुरस्ती करून रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकाचे परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. ५६९०/- देयकातुन कमी करणेत आले. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ५६९० |
| १८५ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० मनपा शाळा क्र. ५५ जेतवननगर (जुनी शाळा क्र. ११०) इमारतीची गळती बंद करणे. पाण्याची व्यवस्था व स्वच्छतागृहाची दुरूस्ती व इतर अनुषंगीक कामे करण. देयकाच्या परिगणनेमुळे, तफावतीमुळे र. रू. १९७७/- देयकातुन कमी केले. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १९७७ |
| १८६ | सातपूर विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. कामाचे देयकातील तफावतीमुळे र. रू. ७७४७/- देयकातुन कमी केले. | देयकातील तफावतीमुळे | ७७४७ |
| १८७ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ गौतमनगर येथे सामाजिक सभागृह बांधणे देयकाचे परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रू. ६७५२/- देयकातुन कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ६७५२ |
| १८८ | सातपूर प्र.क्र. १० पिंपळगांव बहुला अमरधामवध्ये सुधारणा करणे व पुरक साहित्य पुरविणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. ६३२/- | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ६३२ |
| | दि. २३/११/२०२० ते २७/११/२०२०. | | ०० |
| १८९ | नवीन नाशिक प्रभाग क्रमांक २७ अंबडगांव मनपा शाळा क्र.७७ व ७८ करीता समग्र शिक्षा अभियान सन २०१८-१९ अंतर्गत नवीन खोल्या बांधणे (सदरचे कामाचे देयकांचे परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. ५९९८/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करण्यात आली आहे.) | परिगणनेतील तफावतीमुळे | ५९९८ |
| १९० | नवीन नाशिक प्र.क्र.२९, समता चौक ते दत्त चौक मटन मार्केट पर्यंत पावसाठी नाला दुरुती बांधकाम करणे (सदरचे कामाचे देयकाचे परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. 127603/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करण्यात आली आहे. तसेच कामाचा कंन्स्ट्रक्शन विमा कालावधी मुदत संपली असून विमा र.रु. ३०७६५/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली.) | परिगणनेतील तफावतीमुळे | १५८३६८ |
| १९१ | नविन नाशिक प्र. क्र. २५ मधिल एन ४२/सीसी/१/३०/७ सेक्टर जवळील मनपाच्या जागेत क्रिडांगण विकसित करणे.(कामाचा कंन्स्ट्रक्शन विमा कालावधी मुदत संपली असून विमा र.रु. ८०६६/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली.) | विमा कालावधी मुदत सं पली | ८०६६ |
| १९२ | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र.12 बोधले नगर, यरसलेम नगर, मिशन मळा, इ. ठिकाणचे रस्ते कॉंक्रिटीकरण करणे (सदरचे कामाचे देयकांचे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १३९७४/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करण्यात आली आहे.) | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३९७४ |
| १९२ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. ५ मधील शनि मंदिर पेठरोड ते सुदर्शन कॉलनी रस्त्यांचे कॉंक्रिटीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५६५/- इतकी कमी करण्यात आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५६५ |
| १९३ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. ६ मखमलाबाद रस्ता चव्हाणके टॉवर ते पांझरपोळपर्यंत व चिंचबन पुल मखमलाबाद रस्त्यापर्यंत रुंदीकरण, कॉक्रीटीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६५५५ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | तफावतीमुळे र.रु. ६५५५/- इतकी कमी करण्यात आली. | | |
| १९४ | सातपुर विभाग प्र.क्र.26 विराट नगर/ संजीव नगर चुंचाळे शिवारात अंगणवाडी बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. 34947/- इतकी रक्कम कमी करण्यात आली व विमा र.रु. 12873/- कपात करण्यात आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४७८२० |
| १९५ | ना.रोड प्र.क्र.22 मधील विहीतगांव येथील स्मशानभुमीची दुरुस्ती विषयक कामे करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४४६५/- इतकी रक्कम कमी करण्यात कमी आले आहे. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४४६५ |
| १९६ | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र.१२ मधील कृषीनगर जॉगिंग ट्रॅक येथे डेकोरटीव्ही गजीबो बसविणेचे देयकातील परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रु. १४५१०/- इतकी रक्कम कमी करण्यात आली आहे. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४५१० |
| १९७ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र.4 मधील शिवनगर चौफुली जवळील स.नं.159 पै या खेळाचे मैदानाकरीता आरक्षित जागेत संरक्षक भिंत सपाटीकरण पाण्याचा निचरा इ. विषयक कामे करणेचे देयकात मोजमापातील र.रु. 743/- इतकी कमी करण्यात आली आहे व विमा रक्कम १५६५/- कपात करण्यात आली आहे. | विमा रक्कम | २३०८ |
| | दि. ७/१२/२०२० ते ११/१२/२०२०. | | ०० |
| १९८ | सातपुर प्र.क्र. १० मधील राधाकृष्ण नगर, अशोक नगर,विश्वास नगर परिसरात पावसाळी गटार टाकणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. **२८६६३**/- रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २८६६३ |
| १९९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २५विविध कॉलनी परिसरातील रस्ते खडीकरण करणे. डांबरीरस्ते अस्तरीकरण करणे व सखाराम सोसा., कामटवाडा गाव या मुख्य रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. **८४५९**/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८४५९ |
| | दि. १४/१२/२०२० ते १८/१२/२०२०. | | ०० |
| २०० | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ मधील विविध भागातील खुल्या जागा व उद्योग येथे ग्रीन जिम साहित्य बसविणेच्या कामाचा विमा कालावधी संपल्याने र.रु.२२,९०५/- इतका विमा देयकातून कपात करणेत आला | विमा कालावधी संपल्याने | २२९०५ |
| २०१ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे खडी करणावर डांबरीकरन करणे व वासन टोयोटा शोरुम ते गामणे मळा मैदान व जुनी धनलक्ष्मी शाळा ते पाणीनी सोसा रस्ता रुंदीकरण करणेच्या देयकात र.रु. ८३८२२/- इतकी रॉयल्टी कमी कापल्याने सदरची रक्कम कपात करणेत आली | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८३८२२ |
| २०२ | सातपुर प्र.क्र. २६ ITI सिग्नल ते खुटवड नगरकडे जाणाऱ्या रस्त्यावर (नासर्डी) नंदीनी वरील पुलास समांतर पुल बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६८८७३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६८८७३ |
| | दि. २१/१२/२०२० ते २४/१२/२०२० | | ०० |
| २०३ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील सावरकर नगर येथे अंगणवाडी क्र. १६ करीता इमारत बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १२८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२८ |
| २०४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे व नाशिक पुणे महामार्ग ते आनंदनगर, डॉ बर्जे चौक ते उपनगर, मकरंद कॉलनी पर्यंतच्या मुख्य रस्त्याचे विस्तारीकरण करुन डांबरीकरण | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १५४९५४ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | करेणेचे चौथे धावते देयकात मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रु. १५४९५४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | | |
| २०५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील आशोका मार्ग (३० मि. डिपी रस्ता) फुटपाथ व डिव्हायडरचे कामे करणेच्या चौथे धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु १०८५२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०८५२ |
| | दि. २८/१२/२०२० ते २/०१/२०२१ | | ०० |
| २०६ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील महाराष्ट्र हौसिंग कॉलनी मनपाच्या जिजामाता शाळेवळील खुल्या जागेतील व्यायामशाळा इमारतीवर महिलांसाठी योगा हॉल करीता पहिलि मजला बांधणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. ९६९९/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ९६९९ |
| २०७ | सातपूर प्र.क्र. ८ मये जहान सर्कल पासुन गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० मी.डी. पी. रस्त्यावर गोदावरी नदीवर पूल बांधणे. पहिले धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ४६,५७५/- इतकी कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ४६५७५ |
| २०८ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथे नाविन्यपुर्ण उद्यान विकसीत करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ८०,३३३/- इतकी कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ८०३३३ |
| २०९ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ मधील गुलमोहर कॉलनी, चोपड इस्टेट येथील मनपाच्या खुल्या जागस वॉल कंपाऊंड करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५९५/- इतकी कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | ५९५ |
| २१० | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट व जेसीबी,डंपर इ. मशिनरी पुरविणे (भाडे तत्वावर) एमबी नं. १८० मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २२६/- कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | २२६ |
| २११ | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट व जेसीबी,डंपर इ. मशिनरी पुरविणे (भाडे तत्वावर) एमबी नं. ३२७ मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १४,४००/- कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | १४४०० |
| २१२ | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट व जेसीबी,डंपर इ. मशिनरी पुरविणे (भाडे तत्वावर) एमबी नं. ३२९ मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १८७७९/- कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | १८७७९ |
| २१३ | नाशिक पश्चिम विभागातील डांबरी रस्ते देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमाप व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र. रू. १७७०८१/- देयकातुन कमी करणेत आली | रेटचे तफावतीमुळे | १७७०८१ |
| २१४ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट व जेसीबी,डंपर इ. मशिनरी पुरविणे (भाडे तत्वावर) एमबी नं. १७०६ मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे र. रू. १३३९५९/- कमी केली. | मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे | १३३९५९ |
| २१५ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट व जेसीबी,डंपर इ. मशिनरी पुरविणे (भाडे तत्वावर) एमबी नं. १७०६ मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे र. रू. १४२००४/- कमी केली. | मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे | १४२००४ |
| | दि. ४/०१/२०२१ ते ९/०१/२०२१ | | ०० |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| २१६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३ डीजीपी नगर जवळील मनपा जॉगींग ट्रॅक उर्वरित विविध दुरूस्तीची कामे करणे. कामाच्या प्रस्तावात आर्कीटेक्ट फी जीएसटी वरही दर्शविणेत आली होती. सदरची जादा रक्कम प्राकलनातुन र. रू. ४१,१६३/- इतकी कमी करणेत आली. | आर्कीटेक्ट फी जीएसटी वरही दर्शविणेत आली होती. | ४११६३ |
| २१७ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील के.के.वाघ शाळेशेजारील मनपा क्रिडांगणाचे आरक्षीत जागेत क्रिडा संकुल विकसीत करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ३,०९४/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे | ३०९४ |
| २१८ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट इ. पुरविणे तसेच जेसीबी, डंपर इ. मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणे. कामाच्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ११४०/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे | ११४० |
| २१९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ मधील स. नं. ९०२ (पै), स. नं. २९४ (पै) खोडेमळा ते सरस्वती गलाबराव पाटील विद्यालय पावेतो १८ मीटर रूंदीचा डीपी रस्ता विकसीत करणे. कामाच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १६३४/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे | १६३४ |
| २२० | सातपूर विभाग प्र.क्र. ९ गंगापुर शिवार स. नं. १०८ आरक्षन क्र. २६९(PG) येथील क्रिडांगणाची जागा विकसीत करणे. देयकात कामाचा विमा संपल्याने देयकातुन र. रू. २०,१२१/- कमी करणेत आली. | विमा संपल्याने | २०१२१ |
| | ११/१/२०२१ ते १६/०१/२०२१ | | ०० |
| २२१ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट पुरविणे व जेसीबी, डंपर इ. मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणे. देयकात रॉयल्टी देय नसल्याने र. रू. २,२१,७२५/- कमी करणेत आली. | रॉयल्टी देय नसल्याने | २२१७२५ |
| २२२ | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट पुरविणे व जेसीबी, डंपर,ट्रक्टर इ. मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणे. देयकातुन र. रू. १२००/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे | १२०० |
| | दि. १८/०१/२०२१ ते २३/०१/२०२१ | | ०० |
| २२३ | नविन नाशिक प्र.क्र. २५ मधील शिवशक्ती चौक ते उंटवाडी एसटीपी पर्यंत नैसर्गिक नाल्याच्या दुतर्फा गॅबीयन वॉल बांधुन सुशोभिकरण करणेचे प्राकलनात विभागाने आर्कीटेक्टची फी जीएसटीसह दर्शविल्याने प्राकलनातुन र. रू. १७८२६६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | आर्कीटेक्टची फी जीएसटीसह दर्शविल्याने | १७८२६६ |
| २२४ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. १० मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे. खडीकरणावर डांबरीकरण करणे व डांबरी रस्ते अस्तरीकरण करणे. कामाच्या देयकात मोजमापातील तफवतीमुळे र. रू. ५९,७५९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफवतीमुळे | ५९७५९ |
| २२५ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ पारिजात नगर ते जयपुर हाऊस ते सायकल सर्कल दरम्यान रस्ता डांबरीकरण करणे. मोजमापतील तफावतीमुळे र.रू. ६४२/- कमी करणेत आली. तसेच टेस्टींग चार्जेस र. रू. ४५००/- कपात करणेत आली. | मोजमापतील तफावतीमुळे | ५१४२ |
| २२६ | नविन नाशिक विभागातील अस्तीत्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात जीएसटी जादा दिल्याने र. रू. ८९२६/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली | जीएसटी जादा दिल्याने | ८९२६ |
| २२७ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ४२२/- कमी करणत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४२२ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| २२८ | सातपूर प्र.क्र. ९ मधील पिंपळगांव बहुला शिवार स. नं. १९४ (पै) जागेतील आरक्षीत क्षेत्रातील नियोजित शाळा इमारत बांधकाम करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र . रू. ८७,१०३/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८७१०३ |
| २२९ | नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६१५/- कमी करणेत आली व टस्टींग चार्जेस र. रू. ७५००/- इतकी कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८११५ |
| २३० | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील अंबड शिवारातील गट नं. २७१/१ एकदंतनगर येथील अभिन्यासातील खुल्या जागेस चे. फेन्सीग करणे. देयकात र.रू. ३२/- मोजमापातील तफावतीमुळे कमी करणेत आलि. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३२ |
| २३१ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ मधील पाथर्डी गौळाणे रोड मजबुतीकरणासह अस्तरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र.रू. १३,३५८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | १३३५८ |
| २३२ | नाशिक पश्चिम विभागातील डांबरी रस्ते देखभाल व दुरूस्ती करणेचे देयकात मोजमापातील तकफावतीमुळे र. रू. ११४१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | ११४१ |
| २३३ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम, ग्रीट इ.पुरविणे तसेच जेसीबी, रोड रोलर, टॅक्टर इ. मशिनरी भाडे तत्वावर पुरविणे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. ३,७२६/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | ३७२६ |
| २३४ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० 'ब', अ) देवळाली शिवार स. नं. २४, स. नं. ८५/४/२ येथे महिलांसाठी स्वास्थ केंद्र बांधणे. क) देवळाली शिवार स. नं. १४/३ विद्याविहार कॉलनी येथे महिलांसाठी व्यायाम शाळा बांधणे. ड) देवळाली शिवार स. नं. ८८/२ मनोहर गार्डन येथील जागेत महिलांसाठी अभ्यासिका बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ३४,०९९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | ३४०९९ |
| २३५ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील मारूती संकुल ते इपीसी कंपनी (चुंचाळे धरकुल रोड) खडीचा रस्ता डांबरी करणे. देयकात देयवाचे परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रू. ६१९/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | ६१९ |
| २३६ | नाशिकरोड विविध प्रभागातील खडीकरण झालेल्या कॉलनी रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे देयकातील मोजमापातील तुावतीमुळे र. रू. ६८३२५/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | ६८३२५ |
| २३७ | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ मधील तोरणानगर येथील शाळा क्र. १४, १०४ व १०७ ची जुनी इमारत तोडुन नविन शाळा इमारत बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १३९४०/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | १३९४० |
| २३८ | नाशिकरोड प्र.क्र. २१ मधील भालेराव मळा फर्नांडीसवाडी, देवळाली गांव, रमाबाई आंबेडकरनगर, सम्राट चाळ, महात्मा फुले नगर, भडांगे मळा इ. परिसरातील दलित वस्तीतील रस्ते व गटारी करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ७५९१/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तकफावतीमुळे | ७५९१ |
| | दि. २५/०१/०२१ ते ३०/०१/२०२१ | | ०० |
| २३९ | नाशिक शहरामध्ये पब्लीक प्रायव्हेट पार्टनरशिप (पी.पी.पी.) तत्वावर शहर बस सेवेसाठी बसथांबे व पोल उभारणे. प्रस्तावात मक्तेदाराची ऑफर र. रू. ६३,२५,०००/- प्रथम वर्षी व त्यापुढील प्रत्येक वर्षी ५xवरी | प्रति वर्षी ५% वाढीव रक्कम न घेतल्याने | ४१६०९४१५ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | रक्कम असे नमुद केले होते. परंतु विभागाने प्रति वर्षी ५% वाढीव रक्कम न घेतल्याने मनपाचे १५ वर्षासाठी जवळपास र. रू. ४,१६,०९,४१५/- इतक्या रकमेचे नुकसान टळले आहे. | | |
| २४० | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ मधील मुलतानपुरा, कोकणीपुरा, चौक मंडई, काझीपुरा इ. परिसरातील गटारींची वार्षिक दुरूस्ती व देखभाल करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २१/- कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २१ |
| २४१ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील मोरवाडी येथील श्री. घुगे यांचे घरापासुन ते योगेश किराणा पर्यंत रस्ता कॉक्रीट करणे. देयकात खरेदीपेक्षा वाहतुक शिफ्टींग जादा दर्शविल्याने रू. ६७११/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | खरेदीपेक्षा वाहतुक शिफ्टींग जादा दर्शविल्याने | ६७११ |
| २४२ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील आतील रिंगरोड समर्थनगर पाटापासुन वाघाडी पुलापर्यंत रूदीकरण व डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व देयकाचे परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. ३१,१६३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ३११६३ |
| २४३ | सातपूर प्र.क्र. ८ जेहान सर्कल पासुन गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० मिटर डी.पी. रस्त्यावर गोदावरी नदीवर पूल बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६५,७५८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६५७५८ |
| २४४ | नाशिकरोड विभागातील जुन्या अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. कामाच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ८,३८६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८३८६ |
| | दि. १/२/२०२१ ते ६/२/२०२१ | | ०० |
| २४५ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील दसक राजवाडा बौध्द विहार जवळ सुशोभित कमान बांधुन इतर अनुषंगिक कामे करणे. संचिकेत विभागाने प्राकलन रक्कम रूपये १६,८७६/- जादा दर्शविल्याने सदरची रक्कम कमी करणेत आली. | प्राकलन जादा दर्शविल्याने | १६८७६ |
| २४६ | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. १ मधील विविध भागातील मंजूर लेआऊट मधील मनपाच्या खुल्या जागांना संरक्षक भिंत बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. ४०,८१४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे व परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ४०८१४ |
| २४७ | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ विविध कॉलनी भागातील खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण कराणे व खराब झालेले डांबरीकरण रस्ते अस्तरीकरण करणे. देकयात कामाचा कालावधी (विम्याचा कालावधी) संपल्यानंतर झालेल्या कामावर र.रू. २९,४१५/- इतकी रक्कम विमा कपात करणेत आली. तसेच बँक गॅरंटीकरार नाम्यावरील र. रू. ३४००/- च्या मुद्रांक शुल्काची पुर्तता करून घेण्यात आली. | विम्याचा कालावधी संपल्याने | ३२८१५ |
| २४८ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. २६ मधील विविध परिसरातील रस्ते मजबुतीकरण, डांबरीकरण, खडीकरण व अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. ९,७३,३८७/- देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९७३३८७ |
| २४९ | सातपूर प्र.क्र. ९ विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे. डांबरी रस्ते अस्तरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रू. १४,११३/- देयकातुन कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४११३ |
| २५० | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १३ मधील गडकरी चौक ते शिंगाडा तलाव व इतर ठिकाणचे मुख्य रस्ते तसेच कान्हेरेवाडी, वर्टी कॉलनी व इतर कॉलनी रस्ते डांबरीकरण करणे. देयकातील मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. ७६३/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७६३ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| २५१ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रलपार्क येथे नाविन्यपुर्ण उद्यान विकसीत करणेच्या देयकातुन मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १७,४९८/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. तसेच टेस्टींग चार्जेस र.रू. १७,०००/- इतकी रक्कम कपात करण्यात आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३४४९८ |
| २५२ | सातपूर विभागातील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे व खडीकरण केलेल्या रस्त्यांवर डांबरीकरण करणेच्या कामास मुदतवाढ घेणे, विम्यास मुदतवाढ घेणे अन्यथा विमा कपाता करणे, ज्ञापन घेणे (६ महिने उशिराने देयक सादर केले) छायाचित्र व खरेदी प्रमाणके सोबत जोडणेचे पुर्तता करणेकामी विभागास सादर. तसेच दुरूस्ती प्रमाणित करण्ऐ. र. रू. ५७,८०९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. ( परिगणनेतील तफावतीमुळे व जीएसटी वर अबोव दोनदा जीएसटी दिल्याने) | परिगणनेतील तफावतीमुळे | ५७८०९ |
| २५३ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ मधील काठे गल्ली सिग्नल ते सोनजे मार्ग १८ मी. डी.पी. रस्ता रूंदीकरण करून डांबरीकरण करणे व विविध परिसरातील कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणेच्या देयकातील मोजमापातील तुफावतीमुळे र. रू. २५९/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तुफावतीमुळे | २५९ |
| २५४ | नाशिक रोड प्र.क्र. १७ गधील कैलासजी सोसा. मधील रस्ते कॉक्रीटीकरण करणे. देयकातील मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ९०,६९४/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९०६९४ |
| २५५ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ दसक गावातील मारूती मंदिर सभागृहाचे उर्वरित सुशोभिकरण करणे. पा्रकलनात आर्कीटेकची आवश्यकता नसतांना देखील त्यांचे ३% र. रू. ५८,०१९/- इतके धरल्याने कमी करणेत आली. | आर्कीटेकची आवश्यकता नसतांना | ५८०१९ |
| २५६ | नशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील विविध मनपा अभ्यासिकांसाठी शौचालय बांधणे. देयकाच्या परिगणनेच्या तफवतीमुळे र.रू. ८२७०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफवतीमुळे | ८२७० |
| २५७ | नाशिक बिटको रूग्णालय येथे ४ मॉडयुलर शस्त्रक्रीया गृह तयार करणे व इतर आवश्यक स्थापत्य विषयक कामे करणेच्या देयकात कामाचा विमा कालावधी संपलेला असल्याने र. रू. ३०,४२८/- इतकी रक्कम कमी केली. | कामाचा विमा कालावधी संपलेला असल्याने | ३०४२८ |
| २५८ | नविन नाशिक विभाग प्र.क्र. २४ मधील गोविंद नगर परिसरात पर्जन्य वाहिनी टाकणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५१४८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५१४८ |
| | दि. ८/२/२०२१ ते १३/२/२०२१ | | ०० |
| २५९ | सातपूर प्र.क्र. २६ खुटवडनगर मधील सिदु भवन मागे स. नं. ३६ ब मधील मनपा खुल्या जागेला संक्षक भिंत बांधणे व खुल्या जागेचे सपाटीकरण करणे व मजबुतीकरण करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र.रू. २७९३/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २७९३ |
| २६० | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरूळ आडगांव रस्त्याचे रूदीकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र.रू. ४५,०२४/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४५०२४ |
| २६१ | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र. १२ मधील टिळकवाडी कॉलनी रस्त्याच्या साईडपट्टीस पेव्हर ब्लॉक बसविणे. देयकातील मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ५७२३/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५७२३ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| २६२ | पंचवटी प्र.क्र. ५ मधील दत्तनगर येथील स. नं. ७८७७ मधील अभिन्यासातील खुल्या जागेत योगा हॉल बांधणे. देयकातील मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ४१,३४३/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४१३४३ |
| २६३ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील विविध विकसीत कॉलनी भागातील रस्ते खडीकरण, खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणे. व खराब डांबरीकरणाचे रस्ते अस्तरीकरण करणे देयकातील मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र. रू. ५८,५६७/- कमी केले. | स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | ५८५६७ |
| २६४ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील उत्कर्षनगर येथील पाण्याच्या टाकीसमोरील रस्ते खडीकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ८४८०/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८४८० |
| २६५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील सावतानगर येथे पावसाळी गटारीची को करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १,१३,४०२/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११३४०२ |
| २६६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील आगरटाकळी येथे पावसाळी गटारीची कामे करणे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६८,८४८/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६८८४८ |
| २६७ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील सातपूर गावठाण छत्रपती शिवाजी मंडईच्या उत्त्र व दक्षिण बाजुच्या रस्त्याचे व सातपूर गावठाण मधील इतर रस्त्यांचे काँक्रीटीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १६,३६५/- कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६३६५ |
| २६८ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ मधील दादासाहेब गाकवाड सभागृहातील खुर्च्या दुरूस्ती व नविन खुर्च्या बकेट एम.एल.फ्रेम फांऊडेशन नविन बसविणे व इतर कामे करणे. देयकात कामाच्या विमा कपात न केल्याने र. रू. १३,३०८/- इतका विमा कपात केला. | कामाच्या विमा कपात न केल्याने | १३३०८ |
| २६९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २५ मधील इंद्रनगरी परिसरात पसायदान किरणा ते नाल्या पावेतो पर्जन्य वाहिनी टाकणेच्या कामाचा विमा कालावधी संपल्याने र. रू. ६८७०/- इतका विमा कपात करणेत आला. | विमा कालावधी संपल्याने | ६८७० |
| २७० | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. ६ मधील मातोरी मखमलाबाद शिव रस्तयाचे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे व सुळेवाडी रस्ता अस्तरीकरण करणे देयकातील मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र. रू. २४,६६३/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | २४६६३ |
| | दि. १५/२/२०२१ ते २०/२/२०२१ | | ०० |
| २७१ | नाशिकरोड प्र.क्र. २१ मधील गवळीवाडा, औटेनगर जवळील रस्ता तसेच प्रभागातील छोटे छोटे रस्ते खडीकरण करून काँक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ९२७/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९२७ |
| २७२ | सातपूर प्रभागातील चुंचाळे शिवारातील स. नं. १० पै, १२ पै, १३ पै व १४ पै मधील आरक्षण क्र. ३१० (PG) येथील क्रिडांगणाची जागा विकसीत करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६४,१०८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६४१०८ |
| २७३ | नाशिकरोड विभाग प्र.क्र. १७ (जुना प्र.क्र. ३७) मधील आगरटाकळी शिवार मधील स. नं. २९ पै येथील मंजूर अभिन्यासातील खुल्या जागेत क्रिडांगण विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रू. १,९१,७०७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली | मोजमापातील तफावतीमुळे | १९१७०७ |
| २७४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे व नाशिक पुणे महाहमार्ग ते आनंदनगर डॉ. वर्ते चौक ते उपनगर, | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११२१९५७ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | मकरंद कॉलनी पर्यंतच्या मुख्य रस्त्याचे विस्तारीकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. ११,२१,९५७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | | |
| २७५ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील अंबड एमआयडीसी परिसरातीत रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकातील मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६,११२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. तसेच कामाचा विमा संपल्याने र. रू. ४,८४,२५९/- इतकी रक्कम विमा कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४९०३७१ |
| २७६ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ मधील एन-८/ई-१/ब एन-८/ई-२ सेक्टर २ हनुमान चौक परिसरातील रस्ते काँक्रीट करणेच्या देयकात मोजमापतील तफावतीमुळे र. रू. ३३७/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३३७ |
| २७७ | सातपूर प्र.क्र. ११ मायको हॉस्पीटलच्या आवारात उत्तर बाजुच्या मोकळया जागेत ५० खाटांचे शहरी आरोग्य केंद्राची नविन इमारत बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २७,०८२/- देयकातुन कमी करणेत आली. व विमा कालावधी संपल्याने त्या पुढील झालेल्या कामाचा विमा र. रू. ६,१०२/- इतकी रक्कम विमा कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३३१८४ |
| २७८ | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र. १२ मधील उत्कर्षनगर येथील पाणी पुरवठा लाईन टाकणेसाठी खोदलेला रस्ता खडीकरण व डांबरीकरण करून दुरूस्ती करणे. देयकात कामाचा विमा कालावधी संपल्याने देयकातुन विमा र. रू. २५,५५५/- इतकी कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २५५५५ |
| | दि. २२/२/२०२१ ते २६/२/२०२१ | | ०० |
| २७९ | सातपूर विभाग अस्तीत्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकातील स्टाररेटच्या व मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ७०,१२६/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७०१२६ |
| २८० | सातपुर प्र.क्र. ८ मधील काळेनगर २ येथे आर्ट बंगल्याजवळील मोकळया जागेत महिलांसाठी अभ्यासिका व चाचनालय बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ११,१७२/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११९७२ |
| २८१ | लोकशाहीर आण्णाभाऊ साठे नागरी वस्ती सुधार योजने अंतर्गत प्र.क्र. १ वैदुवाडी (म्हसरूळ) येथे अभ्यासिका बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १४,९६४/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४९६४ |
| २८२ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० मधील मनपा शाळा क्र. ५५ जेतवननगर (जुनी शाळा क्र. ११०) इमारतीची गळती बंद करणे, पाण्याची व्यवस्था, व स्वच्छता गृहाची दुरूस्ती व इतर अनुषंगीक कामे करणे. देयकात मोजमापातील व रॉयल्टीच्या तफावतीमुळे र. रू. १९,९७७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १९९७७ |
| २८३ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील छत्रपतीनगर, आढाव नगर व शिवांकुर रो-हाऊस येथील रस्ते काँक्रीट करणे. कामात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २०,२३४/- देयकातुन कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०२३४ |
| २८४ | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ मधील अमरधाम येथे लिंगायत समाज व दशनाम गोसावी समाज स्मशान भुमीस संरक्षक भिंत बांधणे व पाथवे तयार करणेच्या कामाच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ६,२२,०६१/- इतकी रक्कम कमी केल. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६२२०६१ |
| २८५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील सेक्रेट हार्ट शाळेजवळील स. नं. ८ मधील मोकळया जागेत अभ्यासिका बांधणे. मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६३५० |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | ६३५०/- कमी करणेत आली. | | |
| २८६ | पंचवटी प्र.क्र.४ मधील आतील रिंगरोड समर्थनगर पाटापासुन वाघाडी पुलापर्यंत रूंदीकरण व डांबरीकरण करणेच्या कामाच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २२,५५,५०९/- | मोजमापातील तफावतीमुळे | २२५५५०९ |
| | १/३/२०२१ ते दि. ५/०३/२०२१ | | ०० |
| २८७ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३० मधील विविध गटारी, नाले, चेंबर दुरूस्ती व आरसीसी पाईप टाकणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू.१२,५११/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२५११ |
| २८८ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ मधील विद्याविकास सर्कल ते विसे चौक पर्यंत पर्जन्य जलवाहिनी टाकणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २,०४६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०४६ |
| २८९ | पंचवटी प्र.क्र. ३ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण/डांबरीकरण/अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १,०१५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०१५ |
| २९० | सातपूर विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरूस्ती करणे. देयकात स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र. रू. ७,२७५/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७२७५ |
| २९१ | सातपूर प्र.क्र. ८ गंगापुर भाजी मार्केट दुकाने व सामाजीक सभागृह बांधणे. आर्कीटेक फीचे देयकात र.रू. ३३,८०८/- कमी करणेत आली. | आर्कीटेक फी | ३३८०८ |
| २९२ | प्र.क्र. ११ सातपूर गावातील शिवाजी मंडई मधील ओटे व शेडचे नुतनीकरण करणे आर्कीटेक फीचे देयकात र.रू. ६,६६९/- कमी करणेत आली. | आर्कीटेक फी | ६६६९ |
| २९३ | प्र.क्र. ११ जिजामाता थिकेजवळ महिलांसाठी टॉयलेट बॅक बांधणे आर्कीटेक फीचे देयकात र.रू. १०,६९३/- कमी करणेत आली. | आर्कीटेक फी | १०६९३ |
| २९४ | प्र.क्र. ९ स. नं. १९४ शैक्षणिक संकुलासाठी आवश्यक भौतीक सुविधते बाबत. आर्कीटेक फीचे देयकात र.रू. ९,१६०-/- कमी करणेत आली. | आर्कीटेक फी | ९१६० |
| २९५ | सातपूर प्र.क्र. २६ मधील विविध परिसरातील रस्ते मजबुतीकरण, डांबरीकरण, रूंदीकरण, अस्तरीकरण करणे. देयकात र. रू. १,८१,९९६/- इतकी रक्कम मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे कमी केली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | १८१९९६ |
| २९६ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. १ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे डांबरीकरण करून अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व स्टार रेटमधील तफावतीमुळे र. रू. ४,२०८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | ४२०८ |
| २९७ | सातपूर प्र.क्र. २६ मधील आशिर्वादनगर चुंचाळे शिवारातील अंगणवाडी बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २,२८५/- कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २२८५ |
| २९८ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील महात्मानगर, अथर्व मेडीकल जवळ पर्जन्य वाहीनी टाकणे. देयकात वित्तीय मंजूरीपेक्षा जादा रकमेचे देयक सादर केल्याने र. रू. ७,३२६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. तसेच कामाचा विमा नसल्याने र.रू. ४,९६३/- विमा कपात करण्यात आली. | मंजूरीपेक्षा जादा रकमेचे देयक सादर केल्याने | १२२८९ |
| | दि. ८/०३/२०२१ ते १२०३/२०२१ | | ०० |
| २९९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. डी. पी. रोड विकसीत करणे. देयकात जादा अग्रीमचे देयक सादर केल्याने र. रू. ४१,९४१/- इतकी रक्कम कमी केली. | देयकात जादा अग्रीमचे देयक सादर केल्याने | ४१९४१ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
| --- | --- | --- | --- |
| ३०० | नविन नाशिक प्र.क्र. २५ व ३१ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. डी. पी. रोड विकसीत करणे. देयकात जादा अग्रीमचे देयक सादर केल्याने र. रू. ४,०३७/- इतकी रक्कम कमी केली. | देयकात जादा अग्रीमचे देयक सादर केल्याने | ४०३७ |
| ३०१ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ मधील समर्थनगर परिसरातल पाथर्डी स. नं. ३३०/१ ते ७८२ पै येथील खुल्याजागेस चे. फेन्सीगकरणे. देयकाच्या परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रू. ७,८७४/- इतकी रक्कम कमी केली. | परिगणनेतील तफावतीमुळे | १८७४ |
| ३०२ | सातपूर प्र.क्र. ८ मधील विविध परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणेचे देयकाचे परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रू. १,४०,२८४/- कमी करणेत आली. तसेच कामाचा विमा संपल्याने त्यापुढील झालेल्या कामावर र. रू. ३५,५१४/- विमा कपात करणेत आला. | कामाचा विमा कालावधी संपल्याने | १७५७९८ |
| ३०३ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० मधील विविधा ओपन स्पेसमध्ये१० ठिकाणी ग्रीन जीम साहित्य बसविणे. देयकात कामाचा विमा कालावधी संपल्याने देयकातुन र. रू. ३१,२९९/- विमा कपात करणेत आला. | कामाचा विमा कालावधी संपल्याने | ३१२९९ |
| | दि. १५/०३/२०२१ ते १९/०३/२०२१ | | ०० |
| ३०४ | प्र.त्र.१६ आंबेडकर वाडी येथे पावसाळी गटारीचे कामे करणेचे देयकात मोजापातील तफावतीमुळे र.रु. २२८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २२८ |
| ३०५ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरुळ आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबारीकर करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४२०१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४२०१ |
| ३०६ | सातपुर प्र.क्र. २६ विराट नगर/ संजिव नगर चुंचाळे शिवारात अंगनवाडी बांधणेचे देयकात रॉयल्टी व टीसी कमी कपात केल्याने देयकातून र.रु. ९१८३/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली. | रॉयल्टी व टीसी कमी कपात केल्याने | ९१८३ |
| ३०७ | न.नाशिक प्र.क्र.२५ सावता नगर कार्म्टन हॉल येथील किचन रुमची दुरुस्ती करणेच्या देयकात रॉयल्टी बिले सादर न केल्याने र.रु. ९१२४/- कपात करणेत आली. | देयकात रॉयल्टी बिले सादर न केल्याने | ९१२४ |
| ३०८ | न.नाशिक प्र.क्र. ३१ पाथर्डी गौळाणेरोड मजबुतीकरणासह अस्तरीकरण करणे देयकात मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र.रु. ६२६४/- कमी करणेत आले. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ६२६४ |
| ३०९ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील विविध कॉलनी परीसरातील रस्त्यांचे खडीकरण व खडीकरण झालेल्या रस्त्यावर डांबरीकरण करणेचे देयकात वित्तीय मंजुरीपेक्षा जादा रक्कमचे देयक सादर केल्याने र.रु. ३,८५,०८५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | वित्तीय मंजुरीपेक्षा जादा रक्कमचे देयक सादर केल्याने | ३८५०८५ |
| ३१० | पंचवटी प्र.क्र.२ आडगाव येथील नेत्रावती नदीवर पुल बांधेच्या कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १००४३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १००४३ |
| | दि. २२/०३/२०२१ ते २६/०३/२०२१ | | ०० |
| ३११ | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचे रस्ते दुरूस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरूम,ग्रीट, इ. पुरविणे तसेच जेसीबी, डंपर, ट्रॅक्टर इ. मशिनरी भाडे तत्वावर पुरविणे. देयकात दरातील तफावतीमुळे र. रू. ५४३६/- देयकातुन कमी केले. | दरातील तफावतीमुळे | ५४३६ |
| ३१२ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील मोठा राजवाडा व आम्रपाली चौक, फुलेनगर येथे सार्व. शौचालय बांधणे. देयकात मोजमापातील तुफावतीमुळे र. रू. ४८,३९८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तुफावतीमुळे | ४८३९८ |
| ३१३ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ पाथर्डी राजवाडा, सुकदेव नगर, अहिल्यानगर इ. | मोजमापाच्या | १२८१७५ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | ठिकाणचे रस्ते कॉक्रीट करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र. रू. १,२८,९७५/- कमी करणेत आली. | तफावतीमुळे | |
| ३१४ | पंचवटी प्र.क्र. २ ट्रक टर्मिनस इमारतीचे नुतनीकरण करून श्वान निर्बीजीकरण केंद्र बनविणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १,७७०/- देयकातुन कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १७७० |
| ३१५ | प्र.क्र. ७ विविध परिसरातील रस्ते व कॉलनी रस्ते डांबरीकरण करणे. देयकात वित्तीय मंजूरी पेक्षा जादा देयक सादर केल्याने र. रू. १,१९,६९६/- देयकातुन कमी केले. | वित्तीय मंजूरी पेक्षा जादा देयक सादर केल्याने | ११९६९६ |
| ३१६ | पंचवटी प्र.क्र. ५ आवतीनाथ दत्तनगर शौचालय तोडुन नविन बांधणे. मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २०५४/- कमी केले | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०५४ |
| ३१७ | पंचवटी प्र.क्र. २ जुन्या पाझर तलावाकडे रस्त्याचे फारशी पुलाची उंची वाढविणे. कामाचे मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ११,२६०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११२६० |
| ३१८ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ मधील त्र्यंबक दरवाजा पोलिस चौकी खडकाळी, कोकणी दरबार रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणे. सदर कामाचा विमा संपल्याने देयकातुन र. रू. ७६,५१३/- कमी केली. | कामाचा विमा संपल्याने | ७६५१३ |
| ३१९ | नाशिकरोड प्र.क्र. २१ मधील विविध कॉलनी परिसरातील विकसीत झालेले खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणे. देयकात वित्तीय मंजूरीपेक्षा जादा रकमेचे देयक सादर केल्याने र. रू. ७,८५,१५१/- देयकातुन कमी केले. | वित्तीय मंजूरीपेक्षा जादा रकमेचे देयक सादर केल्याने | ७८५१५१ |
| ३२० | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ इंदिरागांधी पुतळा ते म्हसोबा मंदिर पाथवे तयार करणे. देयकात मोजमातील तफावतीमुळे र. रू. ५,१८१/- देयकातुन कमी केली. | मोजमातील तफावतीमुळे | ५१८१ |
| ३२१ | सातपूर प्र.क्र. १० विशवासनगर परिसरातील विविध डांबरी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात जीएसटी देय नसतांना दिल्याने र. रू. ४,१३,६६७/- इतकी रक्कम कमी केली. | जीएसटी देय नसतांना दिल्याने | ४१३६६७ |
| ३२२ | नाशिकरोड विभाग प्र.क्र. २२ मधील विहीतगांव स. नं. २५/२६ येथे क्रिडांगण विकसीत करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २,३८,८९४/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २३८८९४ |
| ३२३ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ मधील काठे गल्ली सिग्नल ते सोनजे मार्ग १८ मीटर डीपी रस्ता रूंदीकरण करून डांबरीकरण करणे. वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा देयक सादर केल्याने र. रू. २,०१,१२८/- इतकी रक्कम कमी केली. | वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा देयक सादर केल्याने | २०११२८ |
| ३२४ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ विविध कॉलनी परिसरातील खडीकरणाचे रस्ते डांबरीकरण करणे व अस्तरीकरण करणे. . वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा देयक सादर केल्याने र. रू. ४,८०,१६४/- इतकी रक्कम कमी केली. | वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा देयक सादर केल्याने | ४८०१६४ |
| ३२५ | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ उत्तमनगर, तोरणानगर नाला, लोकमान्य नगर, आनंदनगर, एकता चौक परिसरातील रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणेचे देयकात रॉयल्टी रक्कम दोनदा धरल्याने र . रू. ७२,२५७/- देयकातुन कमी केली. | रॉयल्टी रक्कम दोनदा धरल्याने | ७२२५७ |
| | दि. ३०/३/२०२१ ते १/०४/२०२१ | | ०० |
| ३२६ | सातपूर प्र.क्र. १० मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे व डांबरी रस्ते अस्तरीकरण करणे.देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १,२८,१२९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२८१२९ |
| | | **एकूण** | **६३९७६३५२** |

# पाणी पुरवठा यांत्रिकी/वितरण (सन २०२०-२१)

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. ८/०६/२०२० ते १२/०६/२०२० | -- | ०० |
| १. | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.13 मधील फकीरवाडी परिसरात पाणी पुरवठा सुधारणा करणे कामी 100 मी.मी. व 200 मी. मी. व्यासाची पाईप लाईन टाकणे बाबत.( मोजमापातील तफावती मुळे बचत र.रु.57,742/-) | मोजमापातील तफावती मुळे | ५७७४२ |
| | दि. १०/०८/२०२० ते १४/०८/२०२० | | ०० |
| २. | मनपाचे 28 द.ल.ली / दिन उंटवाडी सिंवेज पंपीग स्टेशनला फेंन्सिग कंपाउड व गेट करणे. मोजमापातील तफावत र.रु.238/- कमी केले. | मोजमापातील तफावती मुळे | २३८ |
| ३. | गंगापुर डॅम मनपा पंपीग स्टेशनकडे जाणारा रस्ता खचल्याबाबत व रस्तयालगतच्या थेट पाईपलाईनच्या भराव वाहुन गेल्या बाबत.मोजमापातील तफावत र.रु.40,000/- कमी केले. | मोजमापातील तफावती मुळे | ४०००० |
| | दि. १७/०८/२०२० ते २१/८/२०२० | | ०० |
| ४. | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ मधील भाभानगर जलकुंभ भरणारी २५० मीमी गुरूत्व वाहिनी दुरूस्ती करणे. मोजमापातील तफावतीमुळे रू. १८३/- वसुली मोजमापातील तफावतीमुळे | मोजमापातील तफावती मुळे | १८३ |
| | दि. २४/८/२०२० ते २८/८/२०२० | | ०० |
| ५. | नाशिक पुर्व प्र.क्र.23 मधील रविशंकर मार्ग, अशोका मार्ग, निसर्ग कॉलनी परिसरात 6 इंची व 12 इंची पाईप लाईन टाकणे.(मोजमापातील बाब क्र.१२ दर तफावती मुळे र.रु. ४,८७७/- प्राकलनात कमी केले आहे) | मोजमापातील तफावती मुळे | ४८७७ |
| | दि. १४/१२/२०२० ते १८/१२/२०२० | | ०० |
| ६. | नाशिक रोड प्रभाग क्र.२२ मधील सौभाग्यनगर लॅमरोड ते आकार गार्डन सोसायटी इ. परिसर येथे पाईप लाईन टाकणे.(मोजमाप तफावती मुळे र.रु.१,७५५/- देयकातुन कमी केले | मोजमापातील तफावती मुळे | १७५५ |
| | दि. २१/१२/२०२० ते २४/१२/२०२० | | ०० |
| ७. | नाशिक रोड प्रभाग क्र. १८ मधील अयोध्यानगर हरिकुपा गोकुळधाम, सायखेडा रोड कॅनाल रोड, इंगळे सदन, शिवरोड ते मनपा गार्डन तसेच बोराडे मळा, एस.टी.पी रोड परिसरात पाईप लाईन टाकणे. (मोजमाप तफावती मुळे र.रु.३,५६४/- देयकातुन कमी केले) | मोजमापातील तफावती मुळे | ३५६४ |
| | दि. २८/१२/२०२० ते २/०१/२०२१ | | ०० |
| ८. | नविन नाशिक विभागातील प्रभाग क्र.26 मधील शाहुनगर परिसरात विविध भागात पाईप लाईन टाकणे बाबत.( मोजमाप तफावती मुळे र.रु.५,९५०/- देयकातुन कमी केले ) | मोजमापातील तफावती मुळे | ५९५० |
| | दि. १८/१/२१ ते २३/१/२१ | | ०० |
| ९. | श्रीमती लक्ष्मीबाई चंद्रकांत राक्षे. सफाई कामगार, घरकर्जा बाबत हफ्ते कमी दर्शविल्या मुळे (मनपा वसुली र.रु.2,948/-) | घरकर्जा बाबत हफ्ते कमी दर्शविल्या मुळे | २९४८ |
| | दि. १/२/२०२१ ते ६/०२/२०२१ | | ०० |
| १०. | गंगापुर डॅम मनपा पंपीग स्टेशनकडे जाणारा रस्ता खचल्याबाबत व रस्तालगकतच्या थेट पाईप लाईनचा भराव वाहुन गेल्या बाबत. (मंजुर रक्कमे पेक्षा जादा वसुल र.रु.१२५/-) | मंजुर रक्कमे पेक्षा | १२५ |
| | दि. १/३/२०२१ ते ५/३/२०२१ | | ०० |
| ११ | पंचवटी विभागातील स.नं.१९५ मधील स्टेडीय संकुल येथील श्रीकांतजी ठाकरे जलतरण तलाव, पंचवटी यांचे व्यवस्थापन व देखभाल करणेचे अंतिम देयक मक्तेदार मे. क्लोरिनेशन इंजिनिअर्स, मुंबई यांना अदा करणे | मोजमाप तफावती मुळे | ५३१४८ |

| अ.क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | बाबत. (मोजमाप तफावती मुळे र.रु. ५३,१४८/-) | | |
| १२ | सातपुर विभाग प्र.क्र.८, ९ व १० मध्ये ऐनवेळी उद्भवणाऱ्या पाईप लाईन गळती बंद करणे दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे प्रशासकीय मंजूरी बाबत. (मोजमाप तफावती मुळे र.रु. ३,९३२/-) | मोजमाप तफावती मुळे | ३९३२ |
| १३ | मनपाचे पंचवटी जलशुध्दीकरण केंद्र येथील सहा फिल्टर बेडचे रिग्रेडेशन करणे. (मोजमाप तफावती मुळे र.रु. ६९,०६५/-) | मोजमाप तफावती मुळे | ६९०६५ |
| | दि. ८/०३/२०२१ ते १२/०३/२०२१ | | ०० |
| १४. | नविन नाशिक प्र.क्र.२९ मध्ये उत्तमनगर कॉलेज बुध्द विहार महाकाली परिसर राजरत्ननगर मुख्य पाईप लाईन बदलुन नविन पाईप लाईन टाकणे. प्राकलन मोजमाप तफावतीमुळे र.रु. २९,७५३/- | प्राकलन मोजमाप तफावतीमुळे | २९७५३ |
| | दि.१५/०३/२०२१ ते १९/०३/२०२१ | | ०० |
| १५ | सातपुर विभागातील प्र.क्र.11, 26 व 27 (भागश:) ऐनवेळी मधील पाईप लाईन ची दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे (प्राकलन मोजमाप तफावती मुळे र.रु. २०,३७३ /-) | प्राकलन मोजमाप तफावतीमुळे | २०३७३ |
| | दि.२२/०३/२०२१ ते २६/०३/२०२१ | | ०० |
| १६ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र.१४,१५ व ३० मध्ये ऐनवेळी उदभवणाऱ्या पाईप लाईन लिकेज, क्रॉस कनेक्शन, पाईप लाईन गळती बंद करणे, व्हॉल्व दुरुस्ती करणे. ( मोजमाप तफावती मुळे र.रु. २०,२२६ /-) | मोजमाप तफावती मुळे | २०२२६ |
| | | **एकूण** | **३१३८७९** |

## भुयारी गटार योजना विभाग (सन २०२०-२१)

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १. | नागरी दलीत वस्ती सुधारणा योजने अंतर्गत नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. १६ मधील इंदिरा गांधी नगर स्लम परिसरात आर.सी.सी. पाईप मलवाहिका टाकणे. टेस्टींगपोटी र. रू. ६२/- वसुली | टेस्टींगपोटी | ६२ |
| २. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. २३ मधील टागोरनगर येथील चेंबरची उंची वाढविणे व रिंग ढापा बसविणे. वसुली र. रू. ७५/- | मोजमाप तफावती मुळे | ७५ |
| ३. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. २३ मधील सुमल्हार बंगला व कोंडाजी चिवडा, वर्कशॉप जवळ श्रीराम नगर येथे २०० मी.मी. ची आरसीसी गटार टाकणे. र. रू. १५५७/- वसुल | मोजमाप तफावती मुळे | १५५७ |
| ४. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. २३ मधील डीजीपीनगर येथील भुमीगत गटारीचे चंबरची उंची वाढविणे. मक्तेदराकडून र. रू. ४४६/- वसुल | मोजमाप तफावती मुळे | ४४६ |
| ५. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. २३ मधील बजरंगवाडी झोपडपट्टी येथील भुमीगत गटारीची दुरूस्ती करणे. मक्तेदराकडून र. रू. ६३७/- | मोजमाप तफावती मुळे | ६३७ |
| ६. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. ३० मधील वडाळागांव वडतर परिसरातील भुमीगत गटारीच्या चेंबरचीउंची वाढविणे. वसुली रू. १६/- | मोजमाप तफावती मुळे | १६ |
| | दि. ८/६/२०२० ते १२/६/२०२० | -- | ०० |
| ७. | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र. 7 मधील अस्तित्वातील अंतर्गत मलवाहिका व चेंबरयांची दैनंदिन देखभाल व दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 142/- जीएसटी व आयटी | जीएसटी व आयटी | १४२ |
| ८. | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र. 12 मधील अस्तित्वातील अंतर्गत | मोजमाप तफावती | १३२ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | मलवाहिका व चेंबरयांची दैनंदिन देखभाल व दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 132/- | मुळे | |
| ९. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र. क्र. 23 व 30 मधील विविध ठिकाणच्या गटार लाईनचे देखभाल व दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 76/- | मोजमाप तफावती मुळे | ७६ |
| १०. | नाशिक पुर्व विभागातील प्र. क्र. 23 मधील इंदिरा नगर, गजानन महाराज मंदिर, आदर्श कॉलनी ते सिटी गार्डन, इंदिरानगर जॉगींग ट्रॅक, शिवाजी वाडी घरकुल योजना ते नासर्डी नदीपावेतो नैसर्गिक नाल्यामधील वाहणारे दुषीत पाणी बंद करणे करावयाचे आवश्यक कामे. वसुली 18,552/- | मोजमाप तफावती मुळे | १८५५२ |
| ११. | नाशिक पश्चिम मलनि:सारण विभागातील प्र.क्र. 14 मधील विविध ठिकाणच्या परिसरातील भुयारी गटारींची दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 11,750/- | मोजमाप तफावती मुळे | ११७५० |
| १२. | नाशिक पश्चिम मलनि:सारण विभागातील प्र.क्र. 13 मधील अस्तित्वातील अंतर्गत मलवाहिका व चेंबरची दैनंदिन देखभाल दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 163/- | मोजमाप तफावती मुळे | १६३ |
| १३. | नाशिक पुर्व मलनि:सारण विभागातील प्र.क्र. 15 व 16 मधील विविध ठिकाणच्या परिसरामध्ये भुयारी गटार लाईनची देखभाल दुरूस्ती करणे बाबत. वसुली 1048/- | मोजमाप तफावती मुळे | १०४८ |
| | दि. ६/७/२०२० ते १०/७/२०२० | -- | ०० |
| १४. | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. 5 मधील आवजीनाथ झोपडपट्टी व इतर भागात आरसीसी गटार बांधणे व सुधारणा करणे. जीएसटी वसुली रू. 11313/- | जीएसटी वसुली | ११३१३ |
| | दि. १३/७/२०२० ते १७/७/२०२० | | ०० |
| १५. | नाशिक पुर्व विभाग प्र.क्र. 16 मधील टाकळी रोड, जय भवानीरोड, शिवाजी नगर परिसरातील अभिषेख नगर फ्रेड्स कॉलनी, सिंधी कॉलनी, डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर नगर, इ. परिसरात मलवाहिका टाकणे. वसुली रूपये 1620/- | जीएसटी वसुली | १६२० |
| | दि. २७/७/२०२० ते ७/०८/२०२०. | | ०० |
| १६ | प्र.क्र. 16 मधील नंदनवन गार्डन परिसर पगारे मळा येथे आरसीसी गटार आकणे. र. रू. 6,338/- वसुली. | जीएसटी व आयटी वसुली | ६३३८ |
| १७. | प्र. क्र. 30 मधील वैभव कॉलनी, चड्डा पार्क इ. परिसरातील गटार लाईन साफ करणे. एकूण तीन संचिका. वसुली र. 773/- व 2254/- वसूली, परिगणनेमुळे | जीएसटी व आयटी वसुली | ३०२७ |
| १८. | प्र.क्र. 24 व 27 मधील मलवाहीकेची दुरूस्ती करणे. वसूली र. र. 16793/- | जीएसटी व आयटी वसुली | १६७९३ |
| १९ | प्र.क्र. 8 मधील मलवाहीकेची दुरूस्ती करणे. वसूली र. र. 3,097/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ३०९७ |
| | दि. १०/८/२०२० ते १४/०८/२०२० | | ०० |
| २०. | प्र.क्र. 10 मधील विविध ठिकाणच्या मलवाहिका लाईनची दुरूस्ती करणे. जीएसटी व आयटी वसुली रू. 2190/- | जीएसटी व आयटी वसुली | २१९० |
| २१. | प्र.क्र. 9 मधील विविध ठिकाणच्या गटार लाईनची देखभाल करणे. वसुली रू. 3562/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ३५६२ |
| २२. | प्र.क्र. 11 मधील स्वारबाबानगर येथील भगवती चौक, धम्मचौक, जयभवानी चौक येथे मलवाहिका टाकणे वसूली रू. 110/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ११० |
| २३. | प्र.क्र. 29 व 31 मधील अस्तित्वातील मलनिस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 6131/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ६१३१ |
| २४. | प्र.क्र. 11 मधील विविध ठिकाणच्या मलवाहिका लाईनची दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 5673/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ५६७३ |
| २५. | प्र.क्र. 28 मधील विविध ठिकाणच्या मलवाहिका लाईनची दुरूस्ती करणे. वसुली रू. 4361/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ४३६१ |
| २६. | प्र.क. 15 मधील त्रिकोणी गार्डन परिसरात नाशिक कॉलनी, द्वारका नगरी इ. ठिकाणी आरसी सी पाईप गटार टाकणे. रू. 4241/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ४२४१ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. १७/०८/२०२० ते २१/०८/२०२० | | ०० |
| २७. | पंचवटी प्र.क्र. १ व ३ मधील विविध ठिकाणच्या गटार लाईनची देखभाल व दुरूस्ती करणे. बँक गॅरंटीवरील मुद्रांक शुल्क वसुली रू. १,७९,५९१/- | मुद्रांक शुल्क वसुली | १७९५९१ |
| | दि. ३१/०८/२०२० ते ४/०९/२०२० | | ०० |
| २८. | प्र.क्र. २९ मधील पंडीतनगर येथील अस्तीत्वातील तुटफुट झालेल्या मलवाहिका बदलणे. मुद्रांक शुल्क व परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रू. ८५५१/- वसुली. | मुद्रांक शुल्क वसुली | ८५५१ |
| | दि. ७/०९/२०२० ते ११/०९/२०२० | | ०० |
| २९. | महानगरपालिकेची पत निर्धारण करणेसाठी मे. क्रिसिल लि. कंपनीचे देयक तपासले. मुद्रांक शुल्क रू. 400/- वसुली केली. | मुद्रांक शुल्क वसुली | ४०० |
| ३०. | प्र.क्र. 29 मधील पंडीतनगर येथील अस्तित्वातील तुटफुट झालेल्या लाईनची दुरूस्ती करणे. देयकातुन मुद्रांक शुल्क र. रू. 2400/- व देयकाच्या परिगणनेमुळे र. रू. 6151/- देयकातुन कमी करणेत आली. | परिगणनेमुळे | ८५५१ |
| ३१. | पंचवटी प्र.क्र. 30 मधील मदीना लॉन्स समोर संतज्ञानी रोडेच्या बाजुस मलवाहिका टाकणे. देयक परिगणनेमुळे र.रू. 13897/- देयकातुन कमी करणेत आली. | परिगणनेमुळे | १३८९७ |
| ३२. | प्र.क्र. 17 व 18 मधील विविध ठिकाणी मलवाहिका टाकणे. देयकातुन र.रू. 9852/- कमी करणेत आले. | परिगणनेमुळे | ९८५२ |
| ३३. | प्र.क्र. 1, 2, 3, 5 व 6 मधील वृंदावननगर, विजयनगर, कुमावतनगर इ. परिसरात मलवाहिका टाकणे. देयकातुन जीएसटी व आयटी र.रू. 5984/- कमी करणेत आली. | जीएसटी व आयटी | ५९८४ |
| ३४. | प्र.क्र. 27 मधील विविध ठिकाणच्या परिसरात मलवाहिका टाकणे. देयकातुन जीएसटी व आयटी र.रू. 16751/- कमी करणेत आली | जीएसटी व आयटी | १६७५१ |
| | दि. १४/९/२०२० ते १८/९/२०२० | | ०० |
| ३५. | कोरोना (कोविड-19) विषाणु प्रादुर्भाव रोखण्याकरीता करण्यात येत असलेल्या प्रतिबंधात्मक उपाय योजनेअंतर्गत सार्वजनिक आरोग्य विभागातील कोविड-19 चे कामकाजाकरीता संगणकीय साहित्य पुरविणे प्रशासकीय मंजूरी बाबत आहे. वसुली परिमाणातील तफावत रू. 18,000/- | परिमाणातील तफावत | १८००० |
| | दि. २८/९/२०२० ते २/१०/२०२० | | ०० |
| ३६. | प्र.क्र. 23 मधील पांडवनगरी खोडे मळा, श्रध्दाविहार परिसरात मलवाहिका टाकणे चुकीच्या परिगणनेमुळे र.रू. 17400/- व अतिरिक्त सुरक्षा अनामत रू. 33000/- कमी केली. | चुकीच्या परिगणनेमुळे | ५०४०० |
| | दि. २१/१२/२०२० ते २४/१२/२०२० | | ०० |
| ३७. | केंद्रशासन पुरस्कृत अमृत अभियाना अंतर्गत गंगापुर गांव येथे १८ द. ल.लि. क्षमतेचा मलनिस्सारण केंद्र बांधणे मुद्रांक शुल्क रू. ४००/- व दंड रू. १०,०००/- वसुली. | मुद्रांक शुल्क | १०४०० |
| | दि. ११/१/२०२१ ते १६/१/२०२१ | | ०० |
| ३८. | नाशिकरोड विभागातील जेतवन नगर झोपडपट्टी येथे आरसीसी गटार टाकणे. वसुली मुद्रांक शुल्क रू. ४००/- व टेस्टींग चार्जेस रू. ११६८१/- अशी एकूण रू. १२,६८१/- वसुली. | मुद्रांक शुल्क | १२६८१ |
| | दि. १/२/२०२१ ते ६/२/२०२१ | | ०० |
| ३९. | केंद्र शासन पुरस्कृत अमृत अभियान अंतर्गत गंगापुर गांव येथे १८ द. ल. क्षमतेचे मलनिस्सारण केंद्र बांधणे, ४.५० लक्ष लि. क्षमतेचे मलजल उपसा केंद्र बांधणे. चिखली नाला येथे २५ द.ल. क्षमतेचे मलजल केंद्र बांधणे उध्र्ववाहिनी टाकणे बाबतचे अंतीम देयकातुन लेबर सेस वसुली र.रू. १७,०८,७९१/- | लेबर सेस वसुली | १७०८७९१ |
| | दि. २२/२/२०२१ ते २६/२/२०२१ | | ०० |
| ४० | नाशिक महानगरपालिका सन २०१९-२० पर्यावरण स्थितीदर्शक अहवाल तयार | GST, IT, CESS | १२०० |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | करणे. GST, IT, CESS वसुली रू. १२००/- | वसुली | |
| ४१ | नाशिक पुर्व विभागातील मलवाहीका व्यवस्थे अंतर्गत विविध ठिकाणी मलवाहिका टाकणे विमा वसुली रू. ८४,८५२/- | चुकीच्या परिगणनेमुळे | ८४८५२ |
| ४२ | प्र.क्र. २८ मधील विविध परिसरात मलवाहिका टाकणे. जीएसटी व आयटी वसुली रू. २४,४८४/- | जीएसटी व आयटी वसुली | २४४८४ |
| | दि. ८/०३/२०२१ ते १२/०३/२०२१ | | ०० |
| ४३. | प्रभाग क्र. ३१ मधील सुकदेवनगर, केशवनगर, दोन्देनगर इ. परिसरात मलवाहिका टाकणे. जीएसटी व आयटी आणि एसडी वसुली रू. ४२,४०४/- | जीएसटी व आयटी आणि एसडी वसुली | ४२४०४ |
| | दि. २२/०३/२०२१ ते २६/०३/२०२१ | | ०० |
| ४४ | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील सातपूर गांव राजवाडा येथे आरसीसी गटार टाकणे. आयटी, एसडी. र. रू. ५०,५१२/- | चुकीच्या परिगणनेमुळे | ५०५१२ |
| ४५ | प्र.क्र. १५ मधील मारूती व्हेपर्स स. नं. ३४४ व इतर परिसरात आरसीसी गटार टाकणे. आयटी, वसुली रू. ८५०२/- | चुकीच्या परिगणनेमुळे | ८५०२ |
| ४६ | नाशिकरोड विभागातील शेलार मळा व इतर परिसरात मलवाहिका टकाणे. जीएसटी व आयटी वसुली रू. ५९,७३४/- | जीएसटी व आयटी वसुली | ५९७३४ |
| | दि. ३०/३/२०२१ ते १/०४/२०२१ | | ०० |
| ४७ | नाशिक महानगरपालिका नगरनियोजन विभागाचे ५ वर्षे सर्वेक्षण करणे कामाचे देयक तपासले. मुद्रांक शुल्क र.रू. २,००,०००/- वसुल केले. | मुद्रांक शुल्क | २००००० |
| | | **एकूण** | **२६१८६४९** |

## उद्यान विभाग

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १. | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३० मधील श्रीजय कॉलनी सावरकर नगर उद्यान सुशोभिकरण करणे. देयकात र. रू. १०००/- जादा दिल्याने वसुल करणेत आली. | देयकात र. रू. १०००/- जादा दिल्याने | १००० |
| | | **एकूण** | **१०००** |

## घनकचरा व्यवस्थापन विभाग (सन २०२०-२१)

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. ७/०४/२०२० ते १०/०४/२०२० | -- | ०० |
| १. | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २७ मधील सिंहस्थनगर येथील सभागृहास असलेल्या संरक्षक भिंतीची दुरुस्ती करणे. (बचत मोजमापातील तफावत र.रु. २४३/-. | मोजमापातील तफावतीमळे | २४३ |
| २. | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २७ मधील तुळजाभवानी चौक, सिंहस्थनगर येथील सभागृहाची दुरुस्ती व रंगकाम करणे बाबत. (बचत मोजमापातील | मोजमापातील तफावतीमळे | २६४ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | तफावत र.रु. २६४/-) | | |
| | दि. १३/४/२०२० ते १७/४/२०२० | | ०० |
| ३. | घनकचरा व्यवस्थापन विभागातील पंचवटी विभगातील माहे डिसेंबर १९, जानेवारी २०, फेब्रुवारी२० व मार्च २० चे देयकाची तपासणी केलेली आहे. बचत/वसुली दंडाची रक्कम कमी घेतली र.रु. ६२,७७३/- | दंडाची रक्कम कमी घेतली | ६२७७३ |
| ४. | घनकचरा व्यवस्थापन विभागातील नविन नाशिक (सिडको) विभगातील माहे डिसेंबर १९, जानेवारी २०, फेब्रुवारी२० व मार्च २० चे ४ देयकाची तपासणी केलेली आहे. बचत/वसुली दंडाची रक्कम कमी घेतली र.रु. ४३,६३९/- | दंडाची रक्कम कमी घेतली | ४३६३९ |
| | दि. ४/५/२०२० ते ८/५/२०२० | | ०० |
| ५. | सातपुर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील सातपुर कॉलनी येथील डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर मार्केट मधील दुरुस्तीचे कामे करणे बाबत. देयकातील तफावत र.रु. १२,५४१/- | देयकातील तफावत | १२५४१ |
| | दि. २/११/२०२० ते ६/११/२०२० | | ०० |
| ६. | नविन नाशिक विभागाची माहे एप्रिल ते जुन २० च्या देयकाची तपासणी केली. १ देयकाची तपासणीतील तफावत रु.रु. ६३१०/- | तपासणीतील तफावत | ६३१० |
| | दि. २५/१/२१ ते ३०/१/२१ | | ०० |
| ७. | सातपूर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील मटन मार्केट इमारतीचे स्क्ट्ररल ऑडीट करणे वसुली रू. ७४३७/- | जादा अदा | ७४३७ |
| | | **एकूण** | **१३३२०७** |

## घनकचरा व्यवस्थापन, (आस्थापना) (सन २०२०-२१)

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १. | देविदास हरलाल चावरे स.का. निवृत्ती वेतन लाभ मळणे बाबत. जादा अदा झालेले वेतन र.रु. 2048/- वसुल करण्यात यावे. घरकर्ज र रु. 38872/- एकरकमी वसुल करण्यात यावे. | जादा अदा झालेले वेतन व घरकर्ज | ४०९२० |
| २. | सुहास किसन पुंड स.का. कुटुंब निवृत्ती वेतन लाभ मळणे बाबत. जादा अदा झालेले वेतन र.रु. 4460/- वसुल करण्यात यावे. | जादा अदा झालेले वेतन | ४४६० |
| | दि. १८/५/२०२० ते २२/५/२०२० | | ०० |
| ३. | श्री, सोमनाथ संतोष मोरे स. का. सेवा निवृत्ती लाभ मिळणे बाबत.घरकर्ज ,वाहनकर्ज, सन संगनक अॅग्रीम बाबत लेखा विभागाचा अभिप्राय घेणेत यावा. मनपा. निवासस्थान त्यांचे ताब्यात असल्याने घरभाडे व सव्हीस चार्ज वसुल करण्यात यावा.जादा अदा झालेले वेतन र रु 1172/- एकरकमी वसुल करण्यात यावे. | घरभाडे व सव्हीस चार्ज | ११७२ |
| ४. | अनिल संपत गांगुर्डे स.का. सेवा निवृत्ती लाभ मिळणे बाबत. घरकर्ज ,वाहनकर्ज, सन संगनक अॅग्रीम बाबत लेखा विभागाचा अभिप्राय घेणेत यावा. जादा अदा झालेले वेतन र रु 553/- एकरकमी वसुल करण्यात यावे. | घरकर्ज, वाहनकर्ज | ५५३ |
| | दि. १५/६/२०२० ते १९/६/२०२० | | ०० |
| ५. | अशोक केशव दोंदे स.का. स्वेच्छा निवृत्ती बाबत. सन अॅग्रीम र रु 6,250/- ,घरकर्ज र रू 1,668/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे. शोवटचे वेतन देयके प्रमाणीत करून सोबत जोडावे. | सन अॅग्रीम व घरकर्ज | ७९१८ |
| ६. | बाळु विजु ,वैरागर स.का. सक्तीने सेवा निवृत्ती बाबत.सन अॅग्रीम र रु.8500/- ,घरकर्ज र रू 4,62,013/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे. | सन अॅग्रीम व घरकर्ज | ४७०५१३ |
| | दि. २२/६/२०२० ते २६/६/२०२० | -- | ०० |
| ७. | श्रीधर दत्तात्रय सोनवणे गंगापटटेवाले निधन झाल्याने मृत्यु उपदान मिळणे बाबत. | सण अॅग्रीम व | २७४७४ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | सण ॲग्रीम र रू.8750/- व जदाअदा केलेले वेतन र.रु.18724/- | जदाअदा केलेले | |
| ८. | विनायक लक्ष्मण केदारे स.का. स्वेच्छा निवृत्ती बाबत.जादा अदा वेतन र रु.1931/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे.तसेच सण ॲग्रीम र रु. 5000/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे. निवासस्थाना बाबत अभिप्राय नमद करावा. | सण ॲग्रीम व जदाअदा केलेले | ५००० |
| | दि. २९/६/२०२० ते ३/७/२०२० | -- | ०० |
| ९ | अनिल संपत गांगर्डे स.का.स्वेच्छा निवृत्ती बाबत. सण ॲग्रीम र रु.3750/- वसुल करण्यात यावे. व जादा अदा वेतन र रु.553/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे. | सण ॲग्रीम व जदाअदा केलेले | ४३०३ |
| १० | भारत यशवंत बर्वे स.का. नियत वयोमानानुसार सेवा निवृत सन ॲग्रीम र रु 3750/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे. | सण ॲग्रीम | ३७५० |
| ११ | रोहीनी दशरथ जाधव स.का. नियत वयोमानानुसार सेवा निवृत्त सण ॲग्रीम र रु.3750/- वसुल करण्यात यावे. | सण ॲग्रीम | ३७५० |
| | दि. ६/७/२०२० ते १०/७/२०२० | -- | ०० |
| १२ | श्री. हिरामन दामु लोंढे स. का. मयत कुटुंब निवृत्ती वेतनाबाबत. सण ॲग्रीम र रु. 7500/- वसुल करण्यात यावी. | सण ॲग्रीम | ७५०० |
| १३. | श्रीम. किरणबाई विकास छजलाणे स. का. कुटुंब निवृत्ती वेतनाबाबत सण ॲग्रीम र रु 3750/- व घरकर्ज र रु. 83824/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | सण ॲग्रीम व घरकर्ज | ८७५७४ |
| १४ | राजेश मोहन राठोड स का. मायत यांचे ताब्यात मनपा निवसस्थान असल्याने ते रीक्त करी पावेतो सर्विस चार्जस+ घरभाडे वसुल करण्यात यावे, त्यांचे कडे सण ॲग्रीम र रु 3750/- वसुल करण्यात यावी . शेवटचे वेतन देयक प्रमाणीत करुन सोबत जोडण्यात यावे. | सण ॲग्रीम | ३७५० |
| १५ | संतोष मुरलीधर निरभवणे स का. मायत यांचे ताब्यात मनपा निवसस्थान असल्याने ते रीक्त करी पावेतो सर्विस चार्जस+ घरभाडे वसुल करण्यात यावे, त्यांचे कडे सण ॲग्रीम र रु 5000/- वसुल करण्यात यावी . शेवटचे वेतन देयक प्रमाणीत करुन सोबत जोडण्यात यावे. | सण ॲग्रीम | ५०० |
| १६ | श्री रमेश यशवंत मोरे स.का. यांना जादा अदा केलेले वेतन र रु. 3761/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ३७६१ |
| १७ | श्री. सुरेंद्र झगडू बेद स.का. यांना जादा अदा केलेले वेतन र रु. 1839/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी | जादा अदा केलेले वेतन | १८३९ |
| | दि. १३/७/२०२० ते १७/७/२०२० | | ०० |
| १८ | कै माली वला गोयल मयत स.का. यांचे कडे बाकी असलेले सण ॲग्रीम र रू.3600/- उपदानाच्या रक्कमेतून वसुल करण्यात यावी. | सण ॲग्रीम | ३६०० |
| १९ | श्री. भरत यशवंत बर्वे स.का. सेवानिवृत्ती उपदाना मिळणे बाबत.अंशराशी करण र रु 1995/- जादा अदा वसुली. | जादा अदा केलेले वेतन | १९९५ |
| २० | श्री. सोमनाथ संतोष मोरे स. का. स्वेच्छा निवृत्ती बाबत.यांचे कडे बाकी असलेले सण ॲग्रीम र रू 8750/-व घरकर्ज र रु 11092/- एकरक्कमी वसुल करन,माहे जानेवारीचे जादा अदा र रू 1172/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावे. | सण ॲग्रीम र रू 8750/-व घरकर्ज | २१०१४ |
| | दि. २७/७/२०२० ते ७/०८/२०२० | | ०० |
| २१ | संतोष मुरलीधर निरभवणे स.का. नि. वे . लाभ मिळणे बाबत. जादा अदा र.रु 843/- वसुल करण्यात याव | जादा अदा केलेले वेतन | ८४३ |
| २२ | राजेश मोहन राठोड स .का. कु. वे. श्रे. लाभ देणे बाबत. जादा अदा र.रु.1325/- वसुली. | जादा अदा केलेले वेतन | १३२५ |
| | दि. २५/१/२०२१ ते ३०/१/२०२१ | | ०० |
| २३ | माया तुकाराम हिरे स.का. सेवा निवृत्ती विषय लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या | जादा अदा | २९६९ |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | वेतनात जादा अदा वेतन र रु 2969/- वसुल करण्यात यावे. | केलेले वेतन | |
| २४ | पुष्पा कमलाकर काळे स.का. सेवा निवृत्ती विषय लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 829/- वसुल करण्यात यावे. | जादा अदा केलेले वेतन | ८२९ |
| | दि. १/२/२०२१ ते ६/२/२०२१ | | ०० |
| २५ | आनंदा पंडित भोळे. स.का. सेवा निवृत्ती विषय लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 2969/- वसुल करण्यात यावे. | जादा अदा केलेले वेतन | २९६९ |
| | दि. १/०३/२०२१ ते ५/०३/२०२१ | | ०० |
| २६ | श्री. एकनाथ भास्कर वाघ स.का. यांचे नश्चात कुटुंब निवृत्ती वेतन मिळणे बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु 3433/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ३४३३ |
| २७ | श्रीम. ताराबाई उत्तम उन्हवणे स.का. सेवा निवृत्ती लाभ मिळणे बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु 3132/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ३१३२ |
| २८ | श्री. आकाश महादु पगारे स. का. सेवा निवृत्ती लाभ मिळणे बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु 4,124/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ४१२४ |
| २९ | अशोक प्रितम लोट स.का. मृत्यु निवृत्ती वेतन वारसास लाभ मिळणे बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु 2457/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | २४५७ |
| | दि. ८/०३/२०२१ ते १२/०३/२०२१ | | ०० |
| ३० | रेखा संपत घोलप स.का. मृत्यु निवृत्ती वेतन वारसास लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 233/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | २३३ |
| | दि. २२/०३/२०२१ ते २६/०३/२०२१ | | ०० |
| ३१ | सरला सुखदेव जाधव स.का. से. नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 1397/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | १३९७ |
| ३२ | विमलबाई केसन लोंढे स.का. ऐच्छीक से. नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 233/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | २३३ |
| ३३ | विकास शांताराम गायधनी निधना नंतर कु. नि. वेतन लागू करणेबाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 2323/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | २३२३ |
| ३४ | गजानन मोजीराम काळे स.का.कु. नि. वे. मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 456/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ४५६ |
| ३५ | रामीबेन गांडाभाई जाधव स.का. से. नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 580/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | १३९७ |
| ३६ | माया रामफळ पवार स.का. से. नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 2168/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | २३३ |
| | दि. ३०/३/२०२१ ते १/०४/२०२१ | | ०० |
| ३७ | चरण रमेश पवार स.का. नि. वे. मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 897/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ८९७ |
| ३८ | गौतम महादू पगारे स.का. नि. वे. मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 3078/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा केलेले वेतन | ३०७८ |
| | | **एकूण** | **७३३६७४** |

## वैद्यकीय विभाग (सन २०२०-२१)

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. १५/६/२०२० ते १९/६/२०२० | -- | ०० |
| १. | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील मथुरारोड दादा दरबार येथील पावसाळी गटारीचे चेंबरवर लोखंडी ढापा बसविणे. प्राकलनात बाब क्र. ६ च्या दरात तफावत असल्याने रू. १३०/- कमी करणेत आले. | प्राकलनात बाब क्र. ६ च्या दरात तफावत असल्याने | १३० |
| २. | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २२ मधील देवळाली गांव येथे खोडदेमळा किरण ते साठनगर येथे गटार दुरूस्ती करणे व लगतच्या परिसरातील गटारी साफ करणे. प्राकलनात बाब क्र. ३ च्या दरात तफावत असल्याने र. रू. २५१/- कमी करणेत आले. | प्राकलनात बाब क्र. ३ च्या दरात तफावत | २५१ |
| ३. | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ मधील पिंपळपट्टीरोड मोरे मळा, बालाजी नगरजवळ खडीकरणाचा रस्ता तयार करणे. मक्तेदाराने टेस्ट रिपोर्ट व WBM road साठी तपासणी फी न भरल्याने देयकातुन टेस्टींग चार्जेस रू.१,२००/-कमी करणेत आली. | तपासणी फी | १२०० |
| | दि. २२/६/२०२० ते २६/६/२०२० | | ०० |
| ४. | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २२ मधील सौभाग्य नगर लॅमरोड येथील पावसाळी गटारीचे चेंबरवर लोखंडी ढापा बसविणे. र. रू. १८२/- वसुली. | दरात तफावत असल्याने | १८२ |
| ५. | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २० मधील तनिष्क पार्क जवळील पावसाळी गटारीचे चेंबरवर ढापा बसविणे. र. रू. १५६/- वसुली. | दरात तफावत असल्याने | १५६ |
| ६. | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २० मधील सिंधी कॉलनी समोरील पावसाळी गटारीचे चेंबरवर ढापा बसविणे. र. रू. १५६/- वसुली | दरात तफावत असल्याने | १४६ |
| ७. | नाशिकरोड विभागातील प्र.क्र. २० मधील कलानगर येथे पावसाळी पाण्याचा निचरा होणेसाठी पावसाळी गटारीचे चेंबरवर ढापा बसविणे. वसुली र. रू. १४६/- | | १४६ |
| | दि. २९/६/२०२० ते ३/७/२०२० | -- | ०० |
| ८. | कोरोना विषाणुचा (कोविड-१९) प्रादुर्भावामुळे पसरलेली रोगराई नियंत्रित करणेसाठी उपाय योजना करणे करीता नाशिकरोड व नविन नाशिक येथे अलगीकरण कक्षात सुविधा साहित्य पुरविणे. देयकातील बाब क्र. २ व ५ चे प्राप्त न्युनत्तम दर व आकारलेले दर यांत तफावत आहे. दरातील तफावतीमुळे र. रू. ५,९०४/- इकती रक्कम कमी करणेत आली. | दरात तफावत असल्याने | ५९०४ |
| | दि. २४/८/२०२० ते २८/८/२०२० | | ०० |
| ९. | राजेश रामपाल चव्हाण स.का. स्वेच्छानिवृत्ती बाबत. शेवटचे जादा अदा र रु.3595/- एकरक्क्मी वसुल करण्यात यावे. | जादा अदा | ३५९५ |
| १०. | मिलिंद सिताराम सोनवणे स.का. स्वेच्छानिवृत्ती बाबत.जादा अदा.र रु 10/- चे प्रमाणे र रु. 3146/- व माहे नोव्हें. 1400/- एकरक्क्मी वसुल करण्यात यावे | जादा अदा | ४५४६ |
| ११ | सार्व. आरोग्य विभाग, मनपा सर्व दवाखाने/रुग्णालये प्र. गृहे इ. साठी लागणारे आवश्यक Tab/Cap ई-निवीदाव्दारे खरेदी करणे.(Cap Amoxycillin 500 mg) अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने देयक रक्कमेतून दंड र.रु. 2947 कमी केली. | अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने | २९४७ |
| १२ | सार्व. आरोग्य विभाग, मनपा सर्व दवाखाने/रुग्णालये प्र. गृहे इ. साठी लागणारे आवश्यक Tab/Cap ई-निवीदाव्दारे खरेदी करणे. देयक रक्कमेतून दंड र.रु. 5021 कमी केली. | दंडाची रक्क्म | ५०२१ |
| १३ | सार्व. आरोग्य विभाग, मनपा सर्व दवाखाने/रुग्णालये प्र. गृहे इ. साठी लागणारे आवश्यक Tab/Cap ई-निवीदाव्दारे खरेदी करणे. (Cap Amoxycillin 500mg)अटीशर्ती नुसार पुरवठा न झाल्याने देयक रकमेतून दंड र.रु. 1027/- कमी केली. | अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने | १०२७ |
| | दि. २/११/२०२० ते ६/११/२०२० | | ०० |

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| १४ | सार्व. आरोग्य विभाग, मनपा सर्व दवाखाने/रुग्णालये प्र. गृहे इ. साठी लागणारे आवश्यक Tab/Cap ई-निवीदाव्दारे खरेदी करणे. (Cap Amoxycillin 500mg)अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने देयक रक्कमेतून दंड र.रु. 2947 कमी केली. | अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने | २९४७ |
| १५ | सार्व. आरोग्य विभाग, मनपा सर्व दवाखाने/रुग्णालये प्र. गृहे इ. साठी लागणारे आवश्यक Tab/Cap ई-निवीदाव्दारे खरेदी करणे. देयक रक्कमेतून दंड र.रु. 5021 कमी केली. | दंडाची रक्कम | ५०२१ |
| १६ | सार्व. आरोग्य विभाग, मनपा सर्व दवाखाने/रुग्णालये प्र. गृहे इ. साठी लागणारे आवश्यक Tab/Cap ई-निवीदाव्दारे खरेदी करणे. (Cap Amoxycillin 500mg)अटीशर्ती नुसार पुरवठा न झाल्याने देयक रकमेतून दंड र.रु. 1027/- कमी केली. | अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने | १०२७ |
| | दि. ९/११/२०२० ते १३/११/२०२०. | | ०० |
| १७ | कोरोना ( कोविड-१९ ) च्या साथीच्या रुग्णांसाठी व दैनंदिन रुग्णांसाठी नाशिकरोड विभागातील बिटको हॉस्पिटल जवळील नविन हॉस्पिटल, डॉ झाकीर हुसेन रुग्णालय व मनपा इतर रुग्णालये येथे ऑक्सिजन, नायट्रस, कार्बनडायऑक्साईड ई. सिलेंडर पुरवठा करणेबाबत. देयकातून **र .रु.**३९८८८/- करण्यात यावी | अटीशर्तीनुसार विहीत मुदतीत पुरवठा न झाल्याने | ३९८८८ |
| | दि. १/२/२०२१ ते ६/२/२०२१ | | ०० |
| १८ | नाशिकरोड विभागातील बिगबाजारमागे असलेल्या मनपाच्या खुल्या जागेची ग्रील व कंपाऊंड दुरुस्तीचे काम करणे. प्राकलनातील बाब क्र. 3 च्या मोजमापात तफावत असल्याने प्राकलनातून र. रू. २,०५३/- कमी करण्यात यावी. | मोजमापात तफावत असल्याने | २०५३ |
| | दि. ८/२/२०२१ ते १३/२/२०२१ | | ०० |
| १९ | प्राकलनातील बाब क्र. 1 च्या दरात तफावत असल्याने **प्राकलनातून र.रु.** 1,351/- **वजा** करण्यात आली . | दरात तफावत असल्याने | १३५१ |
| | | **एकूण** | **७७५३८** |

## विद्युत विभाग (सन २०२०-२१)

| अ. क्र. | तपशील | वसुलीचे कारण | वसुली दर्शविलेली रक्कम रूपये |
|---|---|---|---|
| | दि. ८/२/२०२१ ते १३/२/२०२१ | | |
| १ | नाशिकरोड प्र.क्र. २१ शास्त्रीपथ गोसावीवाडी परिसरात पाईप लाईन टाकणे. सदर देयकातुन १% विम्याची रक्कम रूपये **१०४०**/- कपात केली. | विम्याची रक्कम | १०४० |
| | दि. १५/२/२०२१ ते २०/२/२०२१ | | ०० |
| २ | पंचवटी प्र.क्र. २ कोणार्कनगर परिसरात वृंदावननगर आडगांव शेरताटी जानोरीपर्यंत पाणी वितरण वाहिन्या टाकणे. परिमाणात जादा घेतलेली र. रू. १०३१/- देयकातुन कमी केली. | परिमाणात जादा घेतलेली | १०३१ |
| ३ | पंचवटी जलशुध्दीकरण केद्र कंपाऊंड वॉलची उंची वाढविणे. परिमाणात जादा घेतलेली र. रू. १७,४८७/- देयकातुन कमी केली. | परिमाणात जादा घेतलेली | १७४८७ |
| | | **एकूण** | **१९५५८** |

# सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील एकत्रित वसुली

| अ.क्र. | विभाग | वसुली रक्कम रूपये |
|---|---|---|
| १ | आस्थापना विभाग | ३५४७०७१ |
| २ | बांधकाम विभाग | ६३९७६३५२ |
| ३ | पाणी पुरवठा वितरण/यांत्रिकी विभाग | ३१३८७९ |
| ४ | भुयारी गटार योजना विभाग | २६१८६४९ |
| ५ | उद्यान विभाग | १००० |
| ६ | घनकचरा व्यवस्थापन | १३३२०७ |
| ७ | घनकचरा व्यवस्थापन (आस्थापना) | ७३३६७४ |
| ८ | वैद्यकीय विभाग | ७७५३८ |
| ९ | विद्युत विभाग | १९५५८ |
| | **एकूण** | **७१४२०९२८** |

---------•---------

# सन २०२१-२२ विभागनिहाय बचत/वसुली केलेल्या रक्कमा.

---

**सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षात पुर्व लेखापरिक्षणात ४७९८ संचिका व २८९३ देयके असे एकूण ७६९१ संचिकांची व देयकांची तपासणी करून त्यावर नमुद केलेल्या अभिप्रायांनुसार विभाग निहाय बचत/वसुली केलेल्या रक्कमा खालील प्रमाणे आहेत.**

## सामान्य प्रशासन (आस्थापना) (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक १९/०४/२०२१ ते २३/०४/२०२१ | -- | ०० |
| १ | अंबादास महादु तिदमे सुरक्षा रक्षक, सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन अदा रू. २१६४/- वसुली. | जादा वेतन अदा | २१६४ |
| -- | दिनांक ३/०५/२०२१ ते ७/०५/२०२१ | -- | ०० |
| २ | अन्सारी शरमीन उपशिक्षक वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभा बाबत. जादा वेतन अदा रू. ५०८७/- वसुली | जादा वेतन अदा | ५०८७ |
| ३ | दिपाली बोरसे, उपशिक्षिका वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभा बाबत. जादा वेतन अदा रू. १७८७/- वसुली | जादा वेतन अदा | १७८७ |
| ४ | हेमलता भमरे, उपशिक्षिका वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभा बाबत. जादा वेतन अदा रू. १४८२/- वसुली | जादा वेतन अदा | १४८२ |
| ५ | भारती चौधरी उपशिक्षिका वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभा बाबत. जादा वेतन अदा रू. २८२६/- वसुली | जादा वेतन अदा | २८२६ |
| ६ | मनिषा बिडवाई उपशिक्षिका वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभा बाबत. जादा वेतन अदा रू. २३३०/- वसुली | जादा वेतन अदा | २३३० |
| ७ | राजेंद्र नारायण चिंचले, वाहनचालक सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन अदा रू. २४११/- वसुली. | जादा वेतन अदा | २४११ |
| -- | दिनांक १७/०५/२०२१ ते २१/०५/२०२१ | -- | ०० |
| ८ | कांता लक्ष्मण इंगळे, बिगारी सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा अदा वेतन रू. ५९८८/- वसुली | जादा वेतन अदा | ५९८८ |
| ९ | विवेक हरीचंद्र जाधव क. लि. सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ४६४५/- वसुली | जादा वेतन अदा | ४६४५ |
| १० | मिना सुभाष आहेर व.लिपीक सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ३२७१/- वसुली. | जादा वेतन अदा | ३२७१ |
| ११ | सोपान सहादु गांगुर्डे फिटर, सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ४४७/- वसुली | जादा वेतन अदा | ४४७ |
| १२ | रामदास काळु खेलुकर सुरक्षा रक्षक, सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव. जादा वेतन अदा रू. १८६९/- वसुली | जादा वेतन अदा | १८६९ |
| १३ | कमल अशोक देवरे, उपशिक्षिका सेवानिवृत्ती लाभ प्रस्ताव जादा वेतन अदा रू. ८८२३/- वसुली | जादा वेतन अदा | ८८२३ |
| -- | दिनांक २४/०५/२०२१ ते २८/०५/२०२१ | -- | ०० |
| १४ | राजेंद्र निवृत्ती डोईफोडे, क. लि. वारसास लाभ बाबत, फेब्रुवारी२१ जादा वेतन वसुल रु. ५३९३/- | जादा वेतन अदा | ५३९३ |
| १५ | कै. सुनिल बाबुराव बोडके, वा.चा. वारसास लाभ बाबत., जादा वेतन वसुली रु. ११५३/- | जादा वेतन अदा | ११५३ |
| -- | दिनांक १४/०६/२०२१ ते १८/०६/२०२१ | -- | ०० |
| १६ | पुषा उल्हास गडकरी, स्टाफनर्स, से.नि.लाभ. जादा वेतन वसुली रु. ३१४२/- | जादा वेतन अदा | ३१४२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक २८/०६/२०२१ ते ०२/०७/२०२१ | -- | ०० |
| १७ | वसंत तुळशीराम आहेर, लिपीक,से.नि.लाभ जादा अदा वेतन वसुली र. ९६,५१७/-. | जादा वेतन अदा | ९६५१७ |
| -- | दिनांक ०५/०७/२०२१ ते ०९/०७/२०२१ | -- | ०० |
| १८ | पुनम ज्ञानदेव भामरे, उपशिक्षक, वरिष्ठ वे.श्रे.लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली १८६/- | जादा वेतन अदा | १८६ |
| १९ | काजी फरहत अंजुम, उपशिक्षक, वरिष्ठ वे.श्रे.लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली ५००३/- | जादा वेतन अदा | ५००३ |
| २० | हेमलता कापुरसिंग पवार, उपशिक्षक, वरिष्ठ वे.श्रे.लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली ३५५७/- | जादा वेतन अदा | ३५५७ |
| २१ | जयश्री देविदास सोनवणे, सहा. आयुक्त(प्र.) से.नि.लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली रु. ४२९०/- | जादा वेतन अदा | ४२९० |
| -- | दिनांक १२/०७/२०२१ ते १६/०७/२०२१ | -- | ०० |
| २२ | एकनाथ परशराम तळवडे, शिपाई, वारसास लाभ बा. जादा वेतन वसुली रु. ७६६/- | जादा वेतन अदा | ७६६ |
| २३ | विराग मोहन नांदुर्डीकर, क.लिपीक, वारसास लाभ बाबत, जादा वेतन वसुली रु. १०५८/- | जादा वेतन अदा | १०५८ |
| -- | दिनांक १९/०७/२०२१ ते २३/०७/२०२१ | -- | ०० |
| २४ | हेमंत त्र्यंबक पाटील,(देवकर) वॉचमन, वारसास लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली – १९४५/- | जादा वेतन अदा | १९४५ |
| -- | दिनांक २६/०७/२०२१ ते ३०/०७/२०२१ | -- | ०० |
| २५ | रामभाऊ संतु सहाणे, सु.रक्षक, से.नि.लाभबाबत, जादा वेतन वसुली रु. १४९४/- | जादा वेतन अदा | १४९४ |
| -- | दिनांक ०२/०८/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | -- | ०० |
| २६ | कै. उत्तम दामु शेजवळ, वॉर्डबॉय,DCPS रक्कमे बाबत, माहे नोव्हे.१९ जादा वेतन रु.१,६३२/- वसुली. | जादा वेतन अदा | १६३२ |
| -- | दिनांक ०९/०८/२०२१ ते १३/०८/२०२१ | -- | ०० |
| २७ | राजेंद्र पुंडलिक निगळ,बिगारी, से.नि. लाभ जादा अदा वेतन वसुली रु. १५१९/- | जादा वेतन अदा | १५१९ |
| २८ | कै. दिलीप छबु शिंदे, व्हॉलमन वारसास लाभ बा. जादा अदा वेतन रु २५२९/- वसुली. | जादा वेतन अदा | २५२९ |
| २९ | शेख शमशोद्दीन अहमद, हेल्पर, से.नि.लाभ जादा वेतन अदा वसुली रु. १७५२/- | जादा वेतन अदा | १७५२ |
| -- | दिनांक १६/०८/२०२१ ते २०/०८/२०२१ | -- | ०० |
| ३० | दत्तात्रय शंकरराव देशमुख, शिपाई, वारसास लाभ बाबत, जादा अदा वेतन वसुली रु. २८८/- | जादा वेतन अदा | २८८ |
| ३१ | रामभाऊ संतु सहाणे, सु. रक्षक, से.नि.लाभ बा. जादा वेतन वसुली रु. १४९४/- | जादा वेतन अदा | १४९४ |
| -- | दिनांक ०६/०९/२०२१ ते ०९/०९/२०२१ | -- | ०० |
| ३२ | रघुनाथ सुपडू पर्वते, बिगारी,वारसास लाभ बाबत, जादा अदा वेतन रु ६९१/- वसुली | जादा वेतन अदा | ६९१ |
| -- | दिनांक १३/०९/२०२१ ते १७/०९/२०२१ | -- | ०० |
| ३३ | यशोदा मच्छींद्र तुंबारे, उपशिक्षक, वरिष्ठ वे.श्रे. लाभ बाबत जादा वेतन अदा वसुली रु. २०४५/- | जादा वेतन अदा | २०४५ |
| -- | दिनांक २०/०९/२०२१ ते २४/०९/२०२१ | -- | ०० |
| ३४ | प्रकाश बापुराव चौकाटे, शाखा अभि. वारसास लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली रु. १६७३/- | जादा वेतन अदा | १६७३ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| ३५ | मिना जनार्दन पगारे, शिपाई से.नि.लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली रु. ५६१/- | जादा वेतन अदा | ५६१ |
| ३६ | कै. लक्ष्मण दौलत हासे, हेल्पर, वारसास लाभ बा. जादा अदा वेतन र. ३०७९/- वसुली. | जादा वेतन अदा | ३०७९ |
| ३७ | विजय बाबुराव संगपाळ, बिगारी, वारसास लाभ बा. जादा अदा वेतन र. ४१२१/- वसुली. | जादा वेतन अदा | ४१२१ |
| ३८ | आशा गोविंद पाटील, बिगारी, से.नि.लाभ., जादा अदा वेतन वसुली रु. १६२६/- | जादा वेतन अदा | १६२६ |
| ४० | कै. राजु तुकाराम मगर, शिपाई वा.लाभ.बा., जादा अदा वेतन वसुली, रु. ३६३४/-. | जादा वेतन अदा | ३६३४ |
| ४१ | दत्तात्रय पंडित चौधरी, क.लि.वा.ला.बा. जादा अदा वेतन वसुली रु. ५२०/-. | जादा वेतन अदा | ५२० |
| ४२ | उज्वला संजय लुणावत, प्रयोगशाळा तंत्रज्ञ, से.नि. लाभ., जादा अदा वसुली रु. ७०६८/- | जादा वेतन अदा | ७०६८ |
| -- | दिनांक २७/०९/२०२१ ते ०१/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ४३ | देवराम बाबुराव कारे, बिगारी, से.नि.लाभ. जादा वसुली रु. ४७३९/-. | जादा वेतन अदा | ४७३९ |
| -- | दिनांक ११/१०/२०२१ ते १४/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ४४ | सुरेश कचरु गांगुर्डे, वॉचमन, से.नि.लाभ. जादा वेतन वसुली रु.१६५९/- | जादा वेतन अदा | १६५९ |
| ४५ | आदमाने शंकर किसन, व्हॉलमन, से.नि. लाभ जादा वेतन वसुली रु. १४९४/-. | जादा वेतन अदा | १४९४ |
| ४६ | राजाराम सदु जोंधळे, क.लि. से.नि. लाभ जादा वेतन वसुली रु. ५७४२१/- | जादा वेतन अदा | ५७४२१ |
| ४७ | संजय मोहनगीर गोसावी, व.लि.से.नि.ला.बा. जादा अदा वेतन वसुली रु. ४८११४/- | जादा वेतन अदा | ४८११४ |
| ४८ | राजेंद्र रघुनाथ दिघे, बिगारी, से.नि.लाभ बाबत. जादा वेतन अदा वसुली रु. १६५९/- | जादा वेतन अदा | १६५९ |
| -- | दिनांक ०१/११/२०२१ ते ०३/११/२०२१ | -- | ०० |
| ४९ | शरद पांडुरंग फापाळे, वा.चा. से.नि. लाभ, जादा अदा वेतन वसुली रु. १४७९२९/- | जादा वेतन अदा | १४७९२९ |
| ५० | राजेंद्र लक्ष्मण देसले, माळी से.नि.लाभ जादा अदा वेतन वसुली रु. २५२१२२/-. | जादा वेतन अदा | २५२१२२ |
| - | दिनांक ०६/१२/२०२१ ते १०/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ५१ | डॉ. जयंत नामदेव फुलकर, वै. अधिकारी, से.नि. लाभ, जादा वेतन वसुली रु. २८९८६/- | जादा वेतन अदा | २८९८६ |
| ५२ | राजेंद्र मुरलीधर पांडे, उद्यान अधिक्षक, से.नि.लाभ जादा वेतन वसुली रु. १६९२/- | जादा वेतन अदा | १६९२ |
| ५३ | अनिल रामचंद्र तांबोळी, शिपाई,जादा अदा वेतन र.रुपये ६२२३३/- वसुली. | जादा वेतन अदा | ६२२३३ |
| ५४ | अब्दुल हकिम मोमीन, शाख अभि. वारसास लाभ बा., जादा वसुली र.रु. ३८२४६/- | जादा वेतन अदा | ३८२४६ |
| ५५ | सुकलाल इसन पवार, क.लि. वारसा लाभ बाबत, जादा अदा वसुली ६५२०/- | जादा वेतन अदा | ६५२० |
| -- | दिनांक १३/१२/२०२१ ते १७/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ५६ | प्रमिला पांडुरंग देवरे, शिपाई,से.नि.लाभ जादा वेतन वसुली रु. ३६४२/-. | जादा वेतन अदा | ३६४२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक २०/१२/२०२१ ते २४/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ५७ | शाम मुरलीधर वडनेरे, व्हॉलमन से.नि.लाभ, जादा अदा वेतन वसुली रु. १९२०/-. | जादा वेतन अदा | १९२० |
| -- | दिनांक २७/१२/२०२१ ते ३१/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ५८ | संतोष मधुकर पाटील, बहुउद्देशिय सेवक, से.नि.लाभ जादा वेतन वसुली रु. ३६९८/-. | जादा वेतन अदा | ३६९८ |
| -- | दिनांक ०३/०१/२०२२ ते ०७/०१/२०२२ | -- | ०० |
| ५९ | दिपाली पंडितराव उशिर, उपशिक्षीका वरिष्ठ वेतनश्रेणी लाभा बाबत जादा वेतन वसुली र.रु. ५३०९/-. | जादा वेतन अदा | ५३०९ |
| -- | दिनांक १०/०१/२०२२ ते १४/०१/२०२२ | -- | ०० |
| ६० | अविनाश कृष्णकांत भोये, उप.अभि., नि.वे.धारक ७ वा वे.आ.से.नि.लाभा बा. जादा वेतन वसुली रु. ३२३५/- | जादा वेतन अदा | ३२३५ |
| -- | दिनांक १७/०१/२०२२ ते २१/०१/२०२२ | -- | ०० |
| ६१ | संजय जगन्नाथ दाते, कामाठी, से.नि.लाभ जादा वेतन वसुली रक्कम रु. ४०४४५/- | जादा वेतन अदा | ४०४४५ |
| -- | दिनांक ३१/०१/२०२२ ते ०४/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ६२ | अनिल हिरामण गायकवाड, वाहनचालक आ.प्र.यो.लाभ वे.नि.,जादा वेतन वसुली र.रु. ६८३४१/- | जादा वेतन अदा | ६८३४१ |
| | दिनांक ०८/०२/२०२२ ते ११/०२/२०२२ | | ०० |
| ६३ | मालती भिमराव जाधव, मुख्याध्यापक, से.नि.लाभ, जादा अदा वेतन वसुली रु. १३४७७/-. | जादा वेतन अदा | १३४७७ |
| ६४ | राजश्री विनोद गांगुर्डे, मुख्याध्यापिका,से.नि.लाभ जादा अदा वेतन वसुली रु. २२३७२९/-. | जादा वेतन अदा | २२३७२९ |
| ६५ | अन्सारी वाजेदा मो. उमर, मुख्याध्यापिका,से.नि.लाभ जादा अदा वेतन वसुली रु. २२५५४७/-. | जादा वेतन अदा | २२५५४७ |
| ६६ | कचरु बाळकृष्ण लभडे, मुख्याध्यापक, से.नि.लाभ, जादा अदा वेतन वसुली रु. २३००५०/-. | जादा वेतन अदा | २३००५० |
| -- | दिनांक १४/०२/२०२२ ते १८/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ६७ | अर्जुन विठ्ठल पोरजे, बिगारी, से.नि. लाभा बाबत जादा वेतन वसुली र. रु. ११९०/- | जादा वेतन अदा | ११९० |
| ६८ | नितीन रघुनाथ धामणे, शाखा अभियंता, जादा वेतन वसुली र. रु. ११७७१५/- | जादा वेतन अदा | ११७७१५ |
| -- | दिनांक २१/०२/२०२२ ते २५/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ६९ | उध्दव दत्तात्रय वनकर, दफ्तरी, से.नि. लाभ जादा अदा वेतन वसुली, रु. ३४२९/-. | जादा वेतन अदा | ३४२९ |
| ७० | जिजाबाई तुकाराम काळघुगे, आया से.नि.लाभ जादा वेतन वसुली रु. ४४२१/- | जादा वेतन अदा | ४४२१ |
| -- | दिनांक २८/०२/२०२२ ते ०४/०३/२०२२ | -- | ०० |
| ७१ | प्रभाकर तानाजी निकम, हेल्पर, से.नि.बाबत जादा वेतनवसुली रु. १७५२/- | जादा वेतन अदा | १७५२ |
| ७२ | राजेंद्र राजाराम ढेंगळे, शिपाई,वारसास लाभ बाबत. जादा वेतन वसुली, रु. १६९८/- | जादा वेतन अदा | १६९८ |
| -- | दिनांक ०७/०३/२०२२ ते ११/०३/२०२२ | -- | ०० |
| ७३ | राजेंद्र भास्कर दिवाकर, वा.चा. वारसास लाभ बाबत जादा वेतन वसुल रु. ८९४९/- उपदानातून | जादा वेतन अदा | ८९४९ |
| ७४ | संजय रघुनाथ शिंदे, क.लि. पदोन्नती लघुलेखक वे.नि. बाबत जादा अदा वेतन रु. ५२९६/- वसुली. | जादा वेतन अदा | ५२९६ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
| --- | --- | --- | --- |
| ७५ | निर्मला सोमनाथ क्षिरसागर, आया, से.नि. लाभ जादा वेतन वसुली रु. १७७९७/- | जादा वेतन अदा | १७७९७ |
| ७६ | रोहिदास वाडीलाल कोकणी, उपशिक्षक, वारसास लाभ बा. जादा वेतन वसुली रु. ५४८७/- | जादा वेतन अदा | ५४८७ |
| ७७ | अर्जुन दादाजी राजभोज, उपशिक्षक, से.नि.लाभ जादा अदा वेतन वसुली रु. २३३१३५/- उपदानातून | जादा वेतन अदा | २३३१३५ |
| -- | दिनांक २८/०३/२०२२ ते ०१/०४/२०२२ | -- | ०० |
| ७८ | घनशाम धोंडू महाजन, वॉर्ड बॉय, वारसास कुनिवे लाभ बाबत. जादा वेतन अदा वसुली रु. २७१९२/- | जादा वेतन अदा | २७१९२ |
| ७९ | संजय जगन्नाथ दाते, कामाठी, से.नि.लाभ जादा वेतन वसुली रु. ४०४४५/- | जादा वेतन अदा | ४०४४५ |
| | | **एकुण** | **२१४२५७९** |

## बांधकाम विभाग (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
| --- | --- | --- | --- |
| -- | दिनांक २६/०४/२०२१ ते ३०/०४/२०२१ | -- | ०० |
| १ | सातपूर प्र.क्र. ८ मध्ये जेहान सर्कल पासुन गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० मीटर डी.पी. रस्त्यावर गोदावरी नदीवर पुल बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. १,७७,७१४/- कमी करणेत आली | मोजमापातील तफावतीमुळे | १७७७१४ |
| २ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील प्रसन्ननगर, सिडको योजना क्र. ६ बंदावनेनगर येथील खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे व विविध कॉलनी परिसरातील रस्ते अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ४२,७७०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४२७७० |
| ३ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ आगरटाकळी शिवारातील स. नं. ३०/१ गणेश कॉलनी येथील मनपाच्या मोकळया भुखंडात फुटबॉल ग्राऊंड, बॉक्स क्रिकेट स्केटींग ग्राऊंड व जॉगींग ट्रॅक तयार करणे. देयकात कामाचा विमा काढलेला नसल्याने र. रू. ७३,९६३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | विमा काढलेला नसल्याने | ७३९६३ |
| ४ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील सप्तश्रृंगीनगर, मंगलमुर्तीनगर, चंपानगरी, आदर्शनगर, ड्रीम घरकुल, लक्ष्मणनगर इ. भागातील अंतर्गत रस्त्यांचे अस्तरीकरण करून रस्ते विकसीत करणे. देयकाचे परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रू. ८९९/- देयकातुन कमी केले. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ८९९ |
| -- | दिनांक ३/०५/२०२१ ते ७/०५/२०२१ | -- | ०० |
| ५ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील रिंगरोड समर्थनगर पाटापासुन वाघाडी पूलापर्यंत रूंदीकरण व डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रू. २२,३५०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे | २२३५० |
| ६ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ बडगुजर कॉलनी व योगेश्वर अपार्ट. येथील कॉलनी खडीचे रस्ते डांबरीकरण करणे व अस्तरीकरण करणे १% दंडासह मुदतवाढ दिल्याने र. रू. २६,२६९/- इतका दंड कपात करणेत आला. | दंडासह मुदतवाढ दिल्याने | २६२६९ |
| ७ | सातपूर प्र.क्र. ८ गंगापुर गांव येथे वाढीव भाजी मार्केट, दुकाने व सामाजिक सभागृह बांधणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. २,०९,९६९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०९९६९ |
| ८ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील अंबडगांव येथील मनपा शाळा क्र ७७ व ७८ समग्र शिक्षा अभियान सन २०१८-१९ अंतर्गत न विन वर्ग खोल्या बांधणे. कामाचे दुसरे धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रू. ७४,१७२/-देयकातुन कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७४१७२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक १०/०५/२०२१ ते १४/०५/२०२१ | -- | ०० |
| ९ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील वडनेर दुमाला सिटी स. नं. ४८३ येथील शहरी प्राथमिम आरोग्य केंद्राची दुरूस्ती व नुतनीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तुफावतीमुळे र. रू. ६,५५९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६५५९ |
| १० | पंचवटी प्र.क्र. ४ गोंडवाडी येथील बाबासाहेब आंबेडकर पुतळा परिसरातील बेटाची सुशोभिकरण करणे. देयकात मोजमापातील तुफावतीमुळे र. रू. ८,३१२/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८३१२ |
| ११ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील विविध परिसरातील मुख्य रस्ते व कॉलनी रस्त्यांचे डांबरीकरण करणे. कामाचा विमा संपल्याने (मळ) र. रू. ९५,६५०/- देयकातुन कमी केले. | विमा संपल्याने | ९५६५० |
| १२ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ मधील गौतमनर येथे पावसाळी गटारीची कामे करणे. देयकात मोजमापातील तुफावतीमुळे र. रू. २९,४००/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९४०० |
| १३ | सातपूर प्र.क्र. २६ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण, डांबरीकरण व अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व स्टाररेटचे तफावतीमुळे र. रू. ९८९/- देयकातुन कमी केले. | मोजमापातील व स्टाररेटचे तफावतीमुळे | ९८९ |
| -- | दिनांक १७/०५/२०२१ ते २१/०५/२०२१ | -- | ०० |
| १४ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरूळ आडगांव रस्त्याचे खडीकरण करून डांबरीकरण करणे. देयकात मोजमापतील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र. रू. ३३,८१५/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टाररेटचे तफावतीमुळे | ३३८१५ |
| १५ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ मधील पाथर्डी राजवाडा सुकदेवनगर, अहिल्यानगर इ. ठिकाणचे रस्ते कॉंक्रीट करणे. देयकात मोजमापाच्या तफावतीमुळे र.रू. १३७/- कमी केली. | मोजमापाच्या तफावतीमुळे | १३७ |
| १६ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १३ मधील चर्मकार लेन पठाणपुरा येथील गटार दुरूस्त करून रस्ता कॉंक्रीट करणे. देयकात रॉयल्टी र. रू. ४,१३३/- इतकी कमी करणेत आली. | रॉयल्टी कपात | ४१३३ |
| १७ | सातपूर प्र.क्र. ९ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, डांबरी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र. रू. ७,३२,०३३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ७३२०३३ |
| १८ | सातपूर प्र.क्र. ८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, रूंदीकरण करणे, डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. १,३८,३५४/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३८३५४ |
| १९ | सातपूर प्र.क्र. ८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, रूंदीकरण करणे, डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. डी.पी. रोड विकसीत करणे. देयकात मोजमापातील + व्याजातील + अग्रीम मुद्दलमधील तफावतीमुळे र.रू. १,९२,२३५/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील + व्याजातील + अग्रीम मुद्दलमधील तफावतीमुळे | १९२२३५ |
| २० | सातपूर प्र.क्र. ८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, रूंदीकरण करणे, डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. डी.पी. रोड विकसीत करणे. देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रू. १,८२,२८६/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८२८६ |
| २१ | नविन नाशिक प्र.क्र. २९ तोरणा नगर येथील शाळा क्र. १४, १०४ व १०७ ची जुनी इमारत तोडुन नविन शाळा इमारत बांधणे. देयकात मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र. रू. ५५,४८१/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी केली. | मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ५५४८१ |
| २२ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ आगर टाकळी शिवार स. नं. ४९, ५२, व ५३ सोनजेनगर व स. नं. २६/३/१ नंदनवन कॉलनी येथील मनपा मोकळया | मोजमापातील व परिणनेतील | १५७७९ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | भुखंडावर संरक्षक भिंत बांधणे. देयकात मोजमापातील व परिणनेतील तफावतीमुळे र.रू. १५,७७९/- इतकी रक्कम कमी केली. | तफावतीमुळे | |
| -- | दिनांक २४/०५/२०२१ ते २८/०५/२०२१ | -- | ०० |
| २३ | म्हसरुळ गाव मनपा शाळेच्या आवारात शहरी आरोग्य केंद्रासाठी जुन्या षटकोणी आवाराचे इमारतीची दुरुस्ती व नुतनीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४७/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४७ |
| २४ | नविन नाशिक प्र.क्र. २७ मधील साईग्राम सांसयटी भाद्रपद सेक्टर येथे पर्जन्य वाहिनी टाकणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु २५२१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २५२१ |
| २५ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ मधील विद्याविकास सर्कल ते विसे चौक पर्यंत पर्जन्य जलवाहिनी टाकणेचे देयकात मोजमातील तफावतीमुळे र.रु. ७८७/- कमी करणेत आले व लेखा विभागाने र.रु ९१७३८/- इतकी रक्कम विमा ॲड केल्याने सदरची रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९२५२५ |
| २६ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ औदुंबर स्टॉप, दत्तचौका जवळील रस्ते कॉंक्रीट करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु ७५४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७५४ |
| २७ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील वडनेर गाव मुख्य रस्ता आणि अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १८२१५/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८२१५ |
| -- | दिनांक ३१/०५/२०२१ ते ०४/०६/२०२१ | -- | ०० |
| २८ | सातपुर प्र.क्र. ११ मधील परीसरातील अस्तरीकरण करेणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३५९०९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३५९०९ |
| २९ | पंचवटी विभाग प्र.क्र.१ व २ मधील म्हसरुळ आडगाव रस्त्यांचे रुंदीकरण करुन डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १९३९/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १९३९ |
| ३० | ना. पश्चिम प्र.क्र. १३ नाव दरवाजा ते गाडगे महाराज पुला पर्यंत गटार दुरुस्ती करुन कॉंक्रीट करणे व बालाजीकोटाची दुरुस्ती करणेचे देयकात मोजमातील तफावतीमुळे रु.९७८५/-इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९७८५ |
| ३१ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील देवळाली गाव येथील कुस्ती मैदाना लगत दत्त मंदिरा समोरील जागेत सभामंडप आणि अभ्यासिका बांधणेच्या देकात मोजमातील तफावतीमुळे र.रु. २१२२३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २१२२३ |
| ३२ | ना.पुर्व प्र.क्र. २३ मधील विविध ठिकाणतील गटारी चेंबर इत्यादींची वार्षिक देखभाल करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु ३२३५/- रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३२३५ |
| -- | दिनांक ०७/०६/२०२१ ते ११/०६/२०२१ | -- | ०० |
| ३३ | ना.पश्चिम विभागातील हुतात्मा अनंत कान्हेरे मैदान (गोल्फ क्लब) विकसीत करोच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४४०६१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४४०६१ |
| ३४ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ दसक गावठाण येथील जुनी अंगणवाडी दुरुस्ती करुन नुतणीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातीलवपरिगणनेच्या तफावती मुळे रु. १८३२४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८३२४ |
| ३५ | सातपुर विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७२१०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७२१० |
| ३६ | पंचवटी प्र.क्र. ६ मखमलाबाद रस्ता चव्हाणके टॉवर्स ते पांजरपोळ पर्यंत व चिंचबन पुल ते मखमलाबाद रस्ता पर्यंत रुंदीकरण करणे, कॉंक्रीटीकरण करणेचे देयकात देयकाचे मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. | मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे | ३४३५३ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | ३४,३५३/- इतकी कमी करणेत आली. | | |
| ३७ | सातपुर विभागातील प्र.क्र. १ व २६ मधील सार्वजनीक शौचालयांची विविध प्रकारची वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे. सदर कामाचे देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे रक्कम रु. ५२३०/- इतकी रक्कम कमी करण्यात आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५२३० |
| ३८ | सातपुर विभागातील प्र.क्र. ८,९ व १० मधील सार्वजनीक शौचालयाची विविध प्रकारची वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणे. सदर कामाचे देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे रक्कम रु. १७९६/- इतकी रक्कम कमी करण्यात आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १७९६ |
| ३९ | नाशिक पर्व प्र.क्र.१४ रमाई आंबेडकर नगर, खडकाळी , संत कबीरनगर, मातंगवाडा, संत वाल्मिक नगर, परिसरातील रस्त्यांचे काँक्रीटीकरण करणे व गटारीचे बांधकाम करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४५४/- इतकी कमी करणेात आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४५४ |
| ४० | नाशिकरोड प्र.क्र.२२ वडनेर गावात जाणाऱ्या मुख्य रस्त्यामध्ये आयलॅन्ड विकसीत करणेचे देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे रु. २८१८४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे | २८१८४ |
| ४१ | नाशिकरोड प्र.क्र.१८ मध्ये दसक येथील संत सजनार्दन स्वामी महाराज पुलाच्या कोपऱ्यावर सुशोभिकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. १३९८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३९८ |
| ४२ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ के.के. वाघ शाळे शेजारील मनपा क्रिडांगणाचे आरक्षित जागेत क्रिडासंकुल विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५१०१/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५१०१ |
| -- | दिनांक १४/०६/२०२१ ते १८/०६/२०२१ | -- | ०० |
| ४३ | ना.मनपा सहाही विभागातील रस्ते वाहतुक सुरक्षेकरीता थर्मोप्लास्टीक पेंट मारणे, कॅटसाईज, रोडमार्करटेलीनेटर, साइनबोर्ड बसविणे व रस्ता दुभाजक वार्षिक दुरुतीचे  कामे करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. ६६०८५/- रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६६०८५ |
| ४४ | नाशिकरोड प्र. क्र.२० मधील विविध कॉलनी परिरातील विकसीत भागातील रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणे व खराब झालेले डांबरीकरणाचे रस्ते अस्तरीकरण करणे सदर कामाचे देयकातील बाबींच्या मोजमातील तफावतीमुळे रु. ३६२७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३६२७ |
| ४५ | नविन नाशिक विभागातील खडीचे रस्ते कच्चे रस्ते वार्षिक दुरुस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरीयल खडी, मुरुम, ग्रीट इ. व जेसीबी डंपर रोलर ,टॅक्टर इ. मशिनरी (भाडे तत्वावर ) पुरविणे. सदर कामाचे देयकातील बाबींच्या मोजमापातील तफावतीमुळे रू. ५४८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५४८ |
| ४६ | सातुपर प्र.क्र. ८ मध्ये जेहान सर्कल पासुन गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० मी. डीपी रस्त्यावर गोदावरी नदीवर पुल बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु.५२७९९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५२७९९ |
| ४७ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ व २७ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे,डीपी रोड विकसीसत करणेच्या देयकात मोजमापातील   तफावतीमुळे र.रु. ८१०२६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८१०२६ |
| ४८ | नविन नशिक प्र.क्र. २८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. डिपी रोड विकसीत करणेच्या कामाचे देयकात स्टार रेटचे तफावतीमुळे र.रु. ५४६२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ५४६२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| ४९ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. ४ मधील महात्मा फुले नगर पंचवटी येथील रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टार रेटचे तफावतीमुळे र.रु. ४३६३६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ४३६३६ |
| ५० | सातपुर विभागातील प्र.क्र. १० व २६ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणे. डिपी रोड विकसीत करणेच्या कामाचे देयकात स्टार रेटचे तफावतीमुळे र.रु. २८२७५८०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | २८२७५८० |
| - | दिनांक २१/०६/२०२१ ते २५/०६/२०२१ | -- | ०० |
| ५१ | नविन नाशिक विभागातील मनपाची सार्वजनीक शौचालये व मुताऱ्या यांची वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. ३६/- इतकी कमी केले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३६ |
| ५२ | नविन नाशिक विभागातील विविध प्रभागातील कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण करणे, खडीकरण झालेल्या रस्त्यांचे डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३०४१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३०४१ |
| ५३ | नविन नाशिक विभागील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३५३/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३५३ |
| ५४ | नविन नाशिक विभागील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २८ |
| ५५ | नविन नाशिक विभागील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणे स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र.रु. ३२०४४/- कमी करणेत आली. | स्टार रेटचे तफावतीमुळे | ३२०४४ |
| ५६ | नविन नाशिक विभागील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४७/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४७ |
| ५७ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. १ केतकी सोसायटी मागील खुल्या जागेत अभ्यासीका बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १०७८०/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०७८० |
| ५८ | नाशिक पुर्व व पंचवटी व नाशिकरोड विभागातील मुख्य रस्ते, कॉलनी रस्ते तसेच मागासवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाळी गटार व ड्रेनेज लाईन टाकणेसाठी फोडण्यात आलेल्या रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील व परिगणणेतील तफावतीमुळे रक्कम रुपये ५९८६५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व परिगणणेतील तफावतीमुळे | ५९८६५ |
| ५९ | केंद्र शासन पुरस्कृत (DAY-NULM) शहरी बेघरांसाठी निवारा (Scheme of shelter for Urban Homeless) अंतर्गत स.नं. २८८(पै.) आरक्षण क्र. १०३ (PA) औरंगाबाद रोड नाशिक मनपाच्या जागेवर निवाराशेड बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५८५७६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५८५७६ |
| ६० | सातपुर प्र.क्र. २ मधील काळेनगर २ येथे आई बंगल्या जवळील मोकळ्या जागेत महिलांसाठी अभ्यासीका व वाचनालय बांधणेच्या देयकात तफावतीमुळे र.रु. ९८३२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९८३२ |
| -- | दिनांक २८/०६/२०२१ ते ०२/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ६१ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. २ मधील आडगाव येथील नेत्रावती नदीवर पुल बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५४,७७९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५४७७९ |
| ६२ | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते कॉंक्रीटीकरण करोचे देयकात रॉयल्टी दोनदा दिल्याने तसेच मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०२३२४ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
| --- | --- | --- | --- |
| | २,०२,३२४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | | |
| ६३ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र.१५व १६ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करो व डी.पी. रोड विकसीत करणे दुसरे धावते देयक मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २९,२८६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९२८६ |
| ६४ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरुळ, आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबारीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु.रु. ७७,१७१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७७१७१ |
| ६५ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरुळ, आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबारीकरण करणे १५ वे धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु.रु. ६,६६,४१४/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६६६४१४ |
| ६६ | नाशिकरोड विभागातील सार्वजनिक शौचालयाचवी दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७१४२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७१४२ |
| ६७ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १६ विविध कॉलनी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणे व नाशिक पुणे महामार्ग ते आनंद नगर, बर्जे चौक, मकरंद कॉलनी पर्यंतच्या मुख्य रस्त्याचे विस्तारीकरण करुन डांबरीकरण करणेच्या देयकात वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा सादर केल्याने र.रु. ३,९२,८९९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा सादर केल्याने | ३९२८९९ |
| ६८ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मोठा राजवाडा व आम्रपाली चौक, फुले नगर येथे सार्वजनिक शौचालय बांधणेच्या देयकात वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा रक्कमेचे देयक सादर केल्याने र.रु. २७६३७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली | वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा सादर केल्याने | २७६३७ |
| -- | दिनांक ०५/०७/२०२१ ते ०९/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ६९ | सातपुर प्र.क्र. ११ मधिल जिजर नाल्यावरील पुलाचे रुंदीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७९९९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७९९९ |
| ७० | नविन नाशिक विभाग प्र.क्र. २५, पंडित नगर मधील रस्ते तयार करणे नाला बांधकाम करणे मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ५२८८४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५२८८४ |
| ७१ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ हॉटेल एसएसके समोरील गणेश कॉलनी येथील रस्ता डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ९५३२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९५३२ |
| ७२ | पंचवटी विभागातील कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियम खडी, मुरुम, ग्रिट व जेसीबी, डंपर, ट्रॅक्टर, भाडेतत्वावर पुरविणेच्या देयकात कामाचा विमा नसल्याने रक्कम रुपये १४,४७१/- इतकी कमी करण्यात आली. | कामाचा विमा नसल्याने | १४४७१ |
| ७३ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ सप्ताश्रृंगी नगर, मंगलमुर्ती नगर, चंपानगरी, आदर्श नगर, ड्रिम घरकुल,लक्ष्मण नगर, इ भागातील अंतर्गत रस्त्यांचे अस्तरीकरण करुन रस्ते विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १८०५३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८०५३ |
| ७४ | नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६५६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६५६ |
| ७५ | नाशिक पुर्व विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३४५९८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३४५९८ |
| ७६ | पंचवटी विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टाररेटच्या तफावतीमुळे | मोजमापातील व स्टाररेटच्या | ९८०५५ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | तसेच विमा नसल्याने र.रु. ९८०५५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | तफावतीमुळे | |
| -- | दिनांक १२/०७/२०२१ ते १६/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ७७ | नाशिकरोड विभागातील जुन्या अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची देखभाल व दुरुस्ती करणेचे देयकावर मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १४,२९१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४२९१ |
| ७८ | पंचवटी प्र.क्र. २ मधील जुल्या पाझर तलावाकडे जाणाऱ्या रस्त्यावरील फरशी पुलाची उंची वाढविणेच्या कामाचे देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रु. ८७,४७४/- इतकी कमी करण्यात आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ८७४७४ |
| ७९ | नाशिकरोड प्र.क्र. १८ व १९ मधील मुख्य व अंतर्गत कॉलनी रस्ते तसेच मागासवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाही गटार टाकण्यासाकरीता फोडलेले रस्ते खडीकरण व डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ९३६४/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९३६४ |
| -- | दिनांक १९/०७/२०२१ ते २३/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ८० | सातुपर विभागातील प्र.क्र. १० व २६ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, डांबरीकरण रस्ते अस्तरीकरण करणेचे देयकात टेस्टींग चार्जेस दोनदा दिल्याने र.रु. ६८२५०/- देयकातुन वसुली केली. | टेस्टींग चार्जेस दोनदा दिल्याने | ६८२५० |
| ८१ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरुळ आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील स्टाररेटचे तफावतीमुळे र.रु. ३५,४४७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील स्टाररेटचे तफावतीमुळे | ३५४४७ |
| ८२ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ खडकाळी सिग्नल ते सारडा सर्कल ते मुंबई नाका या मुख्य रस्त्याचे व विविध कॉलनी परिसरातील डांबरी रस्त्यांचे अस्तरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २३१८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २३१८ |
| ८३ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. १,३ व ५ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण व अस्तरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १,८५,९५२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८५९५२ |
| ८४ | सातुपर विभागातील प्र.क्र. ८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, रुंदीकरण करणे, डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १,५४,८७०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५४८७० |
| | दिनांक २६/०७/२०२१ ते ३०/०७/२०२१ | | ०० |
| ८५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ मधील कला उर्दु अभ्यासिकेच्या इमारतीतील रंगरंगोटी करुन वॉटर प्रुफींग करुन इमारतीत कारपेट बसविणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३३७/- इतकी कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३३७ |
| ८६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ अशोका मार्गावरील (३० मि. डी.पी. रस्ता) फुटपाथ व डिव्हायडरचे काम करणेचे देयकात देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४८५२/- इतकी कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४८५२ |
| ८७ | नाशिक शहर बस सेवेसाठी देवळाली शिवार स.नं. २४६ (आरक्षण क्र. ४१२ पब्लिक ॲमेनिटी) नाशिकरोड रेल्वे स्टेशन जवळील जागेत बस डेपो बांधणेचे देयकात देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २०३०७/- इतकी कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २०३०७ |
| ८८ | नाशिक पश्चिम विभागातील विविध सुलभ व सार्वजनिक शौचालय यांची वार्षिक दुरुस्ती करणेचे देयकात देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २६५६/- इतकी कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २६५६ |
| -- | दिनांक ०२/०८/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | --- | ०० |
| ८९ | नाशिक पश्चिम विभागातील प्र.क्र. ७,१२ व १३ मधील मुख्य व अंतर्गत कॉलनी रस्त्यांचे विकसन / अस्तरीकरण/ फुटपाथ व दुरुस्ती करुन डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २१,१३९/- | मोजमापातील तफावती, टेस्टिंग चार्जेस मुळे | ६१६३९ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | इतकी रक्कम कमी केली. तसेच टेस्टिंग चार्जेस र.रु. ४०,५००/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली. | | |
| ९० | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १३ काझीगढी, मातंगवाडा इ. परिसरातील गटार दुरुस्ती करुन रस्ता कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २,८५९/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २८५९ |
| ९१ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४,१५,१५,१६,२३ व ३० मधील मनपा सार्वजनीक शौचालय व मुतारी इ. देखभाल दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७,८२२ /- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७८२२ |
| ९२ | पंचवटी प्र.क्र. १ व २ मधील म्हसरुळ आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबरीकरण करणेच्या सतरावे धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७,२५,५३८/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७२५५३८ |
| ९३ | सातपुर विभागातील प्र.क्र. ८ गंगापुर गाव येथे वाढीव भाजी मार्केट, दुकाने व सामाजिक सभागृह बांधणेच्या तिसरे धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३,२८,०५४/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३२८०५४ |
| ९४ | सातपुर प्र.क्र. २६ मध्ये सुला वाईन चौकापासुन दत्त मंदीराकडे जाणाऱ्या डी.पी. रस्त्यावर नंदिनी नदीवर पुल बांधणेच्या दुसरे धावते देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ८६,७९३/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८६७९३ |
| -- | दिनांक ०९/०८/२०२१ ते १३/०८/२०२१ | --- | ०० |
| ९५ | पंचवटी विभाग प्र.क्र. १ व २ म्हसरुळ आडगाव रस्त्याचे रुंदीकरण करुन डांबरीकरण करणेचे अठरावे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १६११/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६११ |
| ९६ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. १४,१५,१६,२३ व ३० मधील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १३५२/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३५२ |
| ९७ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १२ मधील संभाजी चौक पाटी प्रेस्टिज समोरील नासर्डी नदी किनारी गॅबियन वॉल बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १,४८,४५६/- इतकी कमी करणेत आली | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४८४५६ |
| | दिनांक १६/०८/२०२१ ते २०/०८/२०२१ | | ०० |
| ९८ | पंचवटी विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १४७/- व विमा काढलेला नसल्याने रु. ७४०१९/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७४१६६ |
| ९९ | नाशिकरोड विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती करणेचे देयकात कामाचा विमा काढलेला नसल्याने रु. ४००२७/- इतकी कमी करणेत आली. | विमा काढलेला नसल्याने | ४००२७ |
| १०० | नाशिकरोड विभागातील कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे खडी,मुरुम,ग्रिट इ. व ट्रॅक्टर डंपर, रोलर, जेसीबी इ. मशिनरी (भाडेतत्वावर) पुरविणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १०७४८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०७४८ |
| १०१ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. १३ मधील कुंभारवाडा मधिल अस्तित्वात व जिर्ण सार्वजनिक शौचालय तोडून नविन शौचालय बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ८५५/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८५५ |
| १०२ | नाशिक पश्चिम अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २२९३/- इतकी कमी करणेत आली. तसेच आयटी व जिएसटीपोटी रु. २९१०२/- कपात केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे, आयटी व जिएसटीपोटी | ३१३९५ |
| १०३ | पंचवटी प्र.क्र. ५ सुदर्शन कॉलनी येथील खुल्या जागेतील सभागृहाची शहरी आरोग्य केंद्रासाठी दुरुस्ती व नुतनीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १५०५३/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५०५३ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
| --- | --- | --- | --- |
| १०४ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथे नाविन्यपुर्ण उद्यान विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २६७२१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २६७२१ |
| १०५ | नविन नाशिक विभागातील मध्यवर्ती वस्तीत असलेल्या मनपाच्या मालकीच्या जागेत सेंट्रल पार्क येथे नाविन्यपुर्ण उद्यान विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १०७४११/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०७४११ |
| १०६ | नाविन नाशिक विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे खडी,मुरुम,ग्रिट इ. व ट्रॅक्टर डंपर, रोलर, जेसीबी इ. मशिनरी (भाडेतत्वावर) पुरविणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४९००/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४९०० |
| १०७ | सातपुर विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे खडी,मुरुम,ग्रिट इ. व ट्रॅक्टर डंपर, रोलर, जेसीबी इ. मशिनरी (भाडेतत्वावर) पुरविणेच्या देयकात मोजमाप पुस्तीका व स्टॉक रजिस्टर मधील मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २४३६८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २४३६८ |
| १०८ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ प्रसन्न नगर, सिडको क्र.६ योजना, बंदावणे नगर येथील खडीचे रस्ते डांबरीकरण व विविध कॉलनी रस्ते अस्तरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र.रु. १७२२१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या | १७२२१ |
| -- | दिनांक २३/०८/२०२१ ते २७/०८/२०२१ | -- | ०० |
| १०९ | सातपुर विभागातील प्र.क्र. ९ व ११ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टाररेटच्या तफावतीमुळे र.रु. २६१५४६/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या | २६१५४६ |
| ११० | पंचवटी प्र.क्र. १ म्हसरुळ गाव मनपा शाळेच्या आवारात शहरी आरोग्य केंद्रासाठी जुन्या षटकोनी आकाराचे इमारतीची दुरुस्ती कव नुतणीकरण करणेच्या देयकात सुरक्षा अनामत न घेतल्याने व आयटी कमी कपात केल्याने र.रु. ९२६२/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली. | सुरक्षा अनामत न घेतल्याने व आयटी कमी कपात केल्याने | ९२६२ |
| -- | दिनांक ३०/०८/२०२१ ते ०३/०९/२०२१ | -- | ०० |
| १११ | पंचवटी प्र.क्र. ४ दिंडोरी रोड ते स्वामी सोसा., कॅनॉल क्रॉसिंग पर्यंत, अष्टविनायक नगर, येथील विकास योजना रस्ता खडीकरण करणे व अनुसया नगर, लामखेडे मळा, हमाल वाडी इ भागातील रस्ते डांबरीकरण करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे देयकातून रुपये ३७१३३/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३७१३३ |
| ११२ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ डॉ. झाकिर हुसेन रुग्णालय कथडामध्ये अंतर्गत १५ एनएससीयु युनिट विकसीत करणेच्या कामाचा विमा काढलेला नसल्याने रक्कम रु. १७४०७/- इतका विमा कपात करणेत आला. | विमा काढलेला नसल्याने | १७४०७ |
| ११३ | नाशिक पुर्व व पंचवटी व नाशिकरोड विभागातील मुख्य रस्ते, कॉलनी रस्ते तसेच मागसवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाळी गटार व ड्रेनेज लाईन टाकण्यासाठी मोडण्यात आलेले रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणेच्या करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे देयकातून रुपये १७९७८/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १७९७८ |
| -- | दिनांक १३/०९/२०२१ ते १७/०९/२०२१ | -- | ०० |
| ११४ | पंचवटी विभातील सप्र.क्र. १ ते ६ विविध ठिकाणी पाण्याचा निचरा करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २११७/- इतकी रकम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २११७ |
| ११५ | नाशिकरोड प्र.क्र. २० स्वयंसिध्द महिला केंद्राची दुरुस्ती करुन | मोजमापातील | ६०१२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | विस्तारीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६०१२/- इतकी रकम कमी करणेत आली. | तफावतीमुळे | |
| ११६ | सातपुर विभाग प्र.क्र. ११ कामगारा नगर येथे अंगणवाडी बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १३०२/- इतकी रकम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३०२ |
| ११७ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील अतिल रिंगरोड समर्थनगर पाटा पासुन वाघाडी पुला पर्यंत रुंदीकरण व डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टाररेटच्या तफावतीमुळे र.रु. ४००३/- इतकी रकम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४००३ |
| -- | दिनांक २०/०९/२०२१ ते २४/०९/२०२१ | -- | ०० |
| ११८ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील स्वाती सोसायटी मागे कॅनॉल डी.पी.रोड क्रॉसिंगवर आरसीसी पुल बांधणेच्या देयकात मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे र.रु. १४१३२२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४१३२२ |
| ११९ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ मधील पंडित कॉलनी लेन येथील साईडपट्टीस पेव्हर ब्लॉक बसविणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३०९४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३०९४ |
| १२० | नाशिकरोड प्र.क्र. २२ मधील पिंपळगाव खांब येथील दशक्रिया विधी हॉल व स्मशानभुमी जवळील शेडची दुरुस्ती करणे व रंगरंगोटी करणे मोजमापातील व दरातील तफावतीमुळे र.रु. ११०/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील, दरातील तफावतीमुळे | ११० |
| १२१ | पंचवटी प्र.क्र. ५ मधील दत्त नगर परिसरात समाज मंदिराचे वरील मजल्यात महिलांसाठी व्यायामशाळा बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६४ |
| १२२ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ मधील हनुमान चौक व लक्ष्मीनगर निखील सुपर मार्केट जवळीरल रस्ता कॉंक्रीट करणेचे देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. १४९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४९ |
| १२३ | नविन नाशिक प्रक.क्र. २९ उत्तम नगर परिसरातील सेवा मेडिकल हे ते गोपी गिलबीले पावतो रस्त्याची साईडपट्टी कॉंक्रीट करणेच्या देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. ५३/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५३ |
| १२४ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४ सिध्देश्वर मंदिरा जवळील रस्ते कॉंक्रीट करणेच्या देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. १२८/- इतकी कमी करणेत आली. | परिगणनेतील तफावतीमुळे | १२८ |
| -- | दिनांक २७/०९/२०२१ ते ०१/१०/२०२१ | -- | ०० |
| १२५ | पंचवटी प्र.क्र. २ मधील आडगाव ट्रक टर्मिनसच्या आवारात नाशिक मनपाच्या अस्तित्वातील जुन्या इमारतीचे नुतनीकरण करुन श्वान निर्बीजीकरण केंद्र बनविणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३३१६५/- व रॉयल्टी रु. २५६३३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५८७९८ |
| १२६ | पंचवटी प्र.क्र. १ ओमकार नगर येथील खुल्या जागेस चेनफेंसींग करणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. २८८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २८८ |
| १२७ | नविन नाशिक प्र.क्र. ३१ पाथर्डी फाटा ते पाथर्डी गावा पर्यंत डिव्हायडर रस्ता रुंदीकरण व सुशोभिकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. १८०४३८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८०४३८ |
| १२८ | नविन नशिक प्र.क्र. ३१ चेतना नगर येथील भागवत सभागृहाची दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील व बेरजेतील तफावतीमुळे रु. २२२९८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील, बेरजेतील तफावतीमुळे | २२२९८ |
| १२९ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. २ मधील नांदुरगाव भिल्ल वस्ती, कोळीवाडा परिसरातील रस्ते कॉंक्रीट करणेच्या कामाचे मुद्रांक शुल्क र.रु. ११००/- कमी भरल्याने त्याची पुर्तता करणेत आली तसेच रॉयल्टी रु. २९३२०/- इतकी कपात करणेत आली. | मुद्रांक शुल्क, रॉयल्टी | ३०४२० |
| १३० | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १४ धम्म नगर कथडा परिसरातील लोकशाहिर | मोजमापातील | २९१२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
| --- | --- | --- | --- |
| | आण्णाभाऊ साठे नागरी वसती सुधार योजने अंतर्गत पावसाळी गटारींची कामे करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. २९१२/- इतकी कमी करणेत आली. | तफावतीमुळे | |
| १३१ | पंचवटी प्र.क्र.१,२,३,४ व ६ मधील नव्याने विकसीत झालेल्या कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण करणे व खडीकरण झालेले रस्ते डांबरीकरण करणेच्या देयकात वित्तीय मंजुरीपेक्षा जादा रक्कम सादर केल्याने रु. ८१४४/- इतकी कमी करणेत आली. | वित्तीय मंजुरीपेक्षा जादा रक्कम सादर केल्याने | ८१४४ |
| | दिनांक ०४/१०/२०२१ ते ०८/१०/२०२१ | | ०० |
| ३२ | नाशिकरोड विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे खडी, मुरुम, ग्रिट इ. व जेसीबी, ट्रॅक्टर, डंपर, रोलर इ मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविण्याच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ३६०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३६० |
| -- | दिनांक ११/१०/२०२१ ते १४/१०/२०२१ | -- | ०० |
| १३३ | पंचवटी प्र.क्र.१ प २ मधील म्हसरुळ आडगाव रस्त्याचे रूंदीकरण करुन डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु.रु. १८२५/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८२५ |
| १३४ | नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु.रु. १०२०/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०२० |
| १३५ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे रस्ते दुरुस्ती करीता लागणारे मटेरीयल खडी, मुरुम, मेटल इ. जेसीबी, डंपर, ट्रॅक्टर इ भाडेतत्वावर पुरविणेच्या देयकात दरातील तफावतीमुळे रु.रु. ५२८०९/- कमी करणेत आली. | दरातील तफावतीमुळे | ५२८०९ |
| | दिनांक १८/१०/२०२१ ते २२/१०/२०२१ | | ०० |
| १३६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ हेमराज कॉलनी, गणेश महाराज कॉलनी, मंदिर परिसरात विविध ठिकाणी पावसाळी गटार टाकणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १५४३/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५४३ |
| १३७ | नाशिकरोड प्र.क्र.२२ वडनेर दुमाला गावातील राजवाडा लगत शौचालय बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २१७२/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २१७२ |
| १३८ | नाशिक मनपा क्षेत्रातील सहाही विभागातील रस्ते वाहतुक सुरक्षेकरीता थर्मोप्लास्टीक पेंट मारणे, कॅट आईज, रोड मार्कर, डेलिनेटर, साईनबोर्ड बसविणे व रस्ता दुभाजक वार्षिक देखभाल दुरुस्तीचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २९५६/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९५६ |
| १३९ | नाशिक मनपा क्षेत्रातील सहाही विभागातील रस्ते वाहतुक सुरक्षेकरीता थर्मोप्लास्टीक पेंट मारणे, कॅट आईज, रोड मार्कर, डेलिनेटर, साईनबोर्ड बसविणे व रस्ता दुभाजक वार्षिक देखभाल दुरुस्तीचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ११६१३/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११६१३ |
| १४० | नाशिक मनपा हद्दीत नाशिक पुर्व प्र.क्र. २३ मधील स.नं. ८०६/२ (पै.) येथे दिव्यांगांकरीता शिक्षण, प्रशिक्षण व सेवा सुविधा केंद्र बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ८९१६/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८९१६ |
| १४१ | पंचवटी प्र.क्र.४ फुले नगर येथील दलित वस्ती मध्ये साहित्यरत्पन आण्णाभाऊ साठे सुधार योजने अंतर्गत शौचालय बांधणेच्या कामाचा विमा काढलेला नसल्याने देयकातुन विमा र. रु. ६४५९९/- इतकी कमी करणेत आली. | विमा काढलेला नसल्याने | ६४५९९ |
| १४२ | मनपा प्र.क्र.५० (नविन प्र.क्र. २६) मधील आझाद नगर येथील अंतर्गत रस्ते खडीकरण व कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १००२१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १००२१ |
| १४३ | नविन नाशिक प्र.क्र. २५ शिवशक्ती चौक ते उंटवाडी एसटीपी पर्यंत | परिगणनेच्या | ५३३ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | नैसर्गीक नाल्याच्या दुतर्फा गॅबियन वॉल बांधुन सेशोभिकरण करणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रु. ५३३/- इतकी कमी करणेत आली. | तफावती मुळे | |
| १४४ | नाशिक पुर्व व पंचवटी व नाशिकरोड विभागातील मुख्य रस्ते कॉलनी रस्ते तसेच मागासवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाळी गटार व ड्रेनेज लाईन टाकण्यासाठी मोडण्यात आलेल्या रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. ५६५४६/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील व परिगणनेतील तफावतीमुळे | ५६५४६ |
| --- | दिनांक २५/१०/२०२१ ते २९/१०/२०२१ | -- | ०० |
| १४५ | नविन नाशिक प्र.क्र. २४,२७,२९,३१ व सातपुर प्र.क्र. ८,९,११ व ६ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणे व साईड पट्टी विकसीत करणेच्या देयकात कमी दराने असतांना प्राकलन दराने केले असल्याने र. रु. ९३७६६२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | कमी दराने असतांना प्राकलन दराने केले असल्याने | ९३७६६२ |
| १४६ | सातपुर प्र.क्र.२६ सुला वाईन चौकापासून दत्त मंदिराकडे जाणाऱ्या डीपी रस्त्यावर नंदिनी नदीवर पुल बांधणेच्या देयकात रॉयल्टीचे दराचे तफावतीमुळे र.रु. १९६००९/- इतकी कमी करणेत आली. | रॉयल्टीचे दराचे तफावतीमुळे | १९६००९ |
| १४७ | नाशिक पुर्व प्रशासकीय इमारत, मनपा शाळा व दवाखाने इमारती देखभाल व दुरुस्ती करणेच्या देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रु. ३८९८३३/- इतकी कमी करणेत आली. | परिगणनेतील तफावतीमुळे | ३८९८३३ |
| १४८ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे मटेरीयल खडी, मुरुम, ग्रिट व जेसीबी, ट्रॅक्टर, डंपर इ. व मशिनरी पुरविणे. मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ९३५२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९३५२ |
| १४९ | सातुपर प्र.क्र. ११ एमआयडीसी मधील मनपाच्या सातपुर क्लब हाऊस येथे महिलांसाठी स्वतंत्र जलतरण तलाव बांधणेचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ९२४३००/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ९२४३०० |
| १५० | सातपुर प्र.क्र. ८ मध्ये जेहान सर्कल पासुन गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० डीपी रस्त्यावर गोदावरी पुल बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. २१६३४/- इतकी रक्कम कमी केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २१६३४ |
| १५१ | सातपुर प्र.क्र. ८ सद्गुरु व्यायामशाळे मागील नाल्यात आरसीसी रिटेनिंग वॉल खुल्या जागेत चेनफेंसींग करणे कम्पाउंड करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १८९११/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८९११ |
| -- | दिनांक ०१/११/२०२१ ते ०३/११/२०२१ | -- | ०० |
| १५२ | सातपुर प्र.क्र. २६ विविध परिसरातील रस्ते मजबुतीकरण करणे, डांबरीकरण, रुदीकरण, अस्तरीकरण करणेच्या देयकात वित्तीय मान्यतेपेक्षा जादा असल्याने र. रु. १४०१९४७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | वित्तीय मान्यतेपेक्षा | १४०१९४७ |
| -- | दिनांक ०८/११/२०२१ ते १२/११/२०२१ | -- | ०० |
| १५३ | पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील शिवनगर चौफुली जवळील स.नं. १५९(पै.) या खेळाचे मैदानाकरीता आरक्षित जागेत संरक्षक भिंत, सपाटीकरण, पाण्याचा निचरा इ. विषयक कामे करणेचे देयकात विमा संपलेला असल्याने र.रु. १२५१८५/- इतकी विमा रक्कम कपात करणेत आली आहे. | विमा संपलेला असल्याने | १२५१८५ |
| १५४ | सातपुर विभागातील प्र.क्र.१० अशोक नगर स.नं. ४८९/८/१/४/२४ मध्ये महिलांसाठी योगा जिम हॉलची सुविधा करणच्या देयकात रॉयल्टी दोनदा दिल्याने देयकातुन र. रु. ५५०२६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | रॉयल्टी दोनदा दिल्याने | ५५०२६ |
| -- | दिनांक १५/११/२०२१ ते १८/११/२०२१ | -- | ०० |
| १५५ | नाशिक पश्चिम विभागातील पावसाळी व बांधकामाच्या गटारींची वार्षिक दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु.रु. १०१३५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०१३५ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| १५६ | सातुपर विभागातील प्र.क्र. ११ मधील भिमवाडी येथील अंतर्गत रस्ते मजबुतीकरण करुन कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६८२७/- व टेस्टींग चार्जेस र. रु. ३९००/- इतकी रक्कम कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०७२७ |
| | दिनांक २२/११/२०२१ ते २६/११/२०२१ | | ०० |
| १५७ | नाशिकरोड प्र.क. २१ मधील देवळाली गांव गाडेकर मळा येथील कडेला रस्त्यावरील पाण्याचा निचरा होणेकामी पावसाळी लाईन टाकून रत कॉंक्रीटीकरण करणे आणि सुवर्णा सोसायटी येथील रस्त्यालगत उर्वरीत ठिकाणी पेव्हर ब्लॉक बसविणेच्या देयकातील रॉयल्टी र.रु. १४५९०/- इतके कपात केली. | रॉयल्टीपोटी | १४५९० |
| १५८ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.१६ मधील टाकळी बस स्टॉप ते टाकळी अमरधाम आदिवासी वाडा, आंबेडकर वाडी, भिमशक्ती नगर, इंदिरागांधी परिसरातील भुगयो विभागाने तोडलेल्या कॉंक्रीट रस्त्यांची दुरुस्ती करणेच्या कामाच्या देयकात विमा काढलेला नसल्याने आयटी कमी कपात केल्याने रु.रु.२१०३३/- इतकी कमी करणेत आली. | विमा काढलेला नसल्याने | २१०३३ |
| १५९ | सातुपर प्र.क्र.११ स्वारबाबा नगर व त्या लगतच्या दलित वस्ती मधील अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात कामाची रॉयल्टी शासनास भरलेली नसल्याने तसेच खरेदी प्रमाणके जोडलेली नसल्याने देयकातून रॉयल्टी र.रु. ३५१३४/- कपात करणेत आली. | रॉयल्टीपोटी | ३५१३४ |
| -- | दिनांक २९/११/२०२१ ते ०३/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १६० | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.१२ मध्ये मायको सर्कल येथे उड्डान पुल बांधणेच्या देयकात कामाचा विमा काढलेला नसल्याने देयकातुन विमा र.रु. ४२८७६/- कपात करण्यात आली. | विमा काढलेला नसल्याने | ४२८७६ |
| -- | दिनांक ०६/१२/२०२१ ते १०/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १६१ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र.३ कमलनगर येथील रस्ता कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रु. ३६८२१/- व रॉयल्टीचे देयके व रॉयल्टी भरल्याचे प्रमाणके नसल्याने रॉयल्टी रु. ९३१९/- अशी एकुण रक्कम रुपये ४६१४०/- इतकी कपात करणे आली. | रॉयल्टी भरल्याचे प्रमाणके नसल्याने | ४६१४० |
| -- | दिनांक १३/१२/२०२१ ते १७/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १६२ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.२६ वडाळा शिवार स.नं. ८९ खोडे मळा येथील पावसाही नाल्यालगत संरक्षक भिंत बांधणे. सदरची जागा मनपा मालकीची नसल्याने नस्ती नाकारण्यात आली तसेच र.रु. ८७,००,०००/- इतकेचे काम कमी करणेत आले. | काम कमी करणेत आले | ८७००००० |
| १६३ | वस्तीतील रस्ते व पावसाळी गटार टाकण्यासाठी फोडण्यात आलेल्या रस्त्यांचे खडीकरण व डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १२०६५६३/- इतकी रक्कम देयकातून कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२०६५६३ |
| १६४ | नविन नाशिक विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ५६६६/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५६६६ |
| १६५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.३० मधील पिंगुळबाग स्लम येथील उर्वरीत रस्ता कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १४३३०/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४३३० |
| १६६ | पंचवटी विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ५०२५/- व कामाचा विमा काढलेला नसल्याने र.रु. ६१५६३/- इतकी विमा रक्कम कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ६६५८८ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| १६७ | प्र.क्र.१४,१५,१६,२३ व ३० मधील अस्तित्वातील डांबरी रस्ते वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १४१/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १४१ |
| १६८ | नाशिकरोड प्र.क्र.१७,२०,२१,२२ मधील मुख्य व अंतर्गत कॉलनी रस्त्यांचे तसेच मागासवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाळी गटार टाकण्यासाठी फोडण्यात आलेल्या रस्त्यांचे खडीकरण व डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ८४९८/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८४९८ |
| १६९ | नाशिकरोड प्र.क्र.१७ मधील सप्तश्रृंगी नगर, मंगलमुर्ती नगर, चंपा नगरी, आदर्श नगर, ड्रिम घरकुल, लक्ष्मणनगर इ. भागातील अंतर्गत रत्यांचे अस्तरीकरण करुन रस्ते विकसीत करणेच्या देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र.रु. १२५५४१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेतील तफावतीमुळे | १२५५४१ |
| १७० | नाशिक शहर बस सेवेसाठी प्र.क्र.३ राष्ट्रीय महामार्ग क्र. ३ वरील औरंगाबाद रोड वरील साधुग्रामच्या जागेत बस डेपो बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रक्कम रुपये ७४३८९/- इतके कमी करणे आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७४३८९ |
| -- | दिनांक २०/१२/२०२१ ते २४/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १७१ | नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांची वार्षिक दुरुस्ती व देखभाल करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टाररेटचे दरामुळे र. रु. १३५१९/- कमी केली. | देयकात मोजमापातील व स्टाररेटचे दरामुळे | १३५१९ |
| १७२ | प्र.क्र.१२ मधील महात्मा नगर क्रिकेट ग्राउंड शेजारील मनपा ओपनस्पेस लगत पत्र्याचे शेड तयार करुन मोकळ्या जागेत पेव्हर ब्लॉक बसविणेच्या देयकात मोजमापातील व दरामुळे र. रु. १००२७/- कमी केली. | मोजमापातील व दरामुळे | १००२७ |
| १७३ | पंचवटी विभाग प्र.क्र.५ मधील पलुस्कर नाट्यगृह लगतच्या खोलिकरण व दुरुस्ती करणेच्या देयकात विभागाने जादा रक्कमेच्या कार्यादेश काढल्याने जादा झालेली रक्कम रुपये २३९१४/- इतकी कमी केली. | जादा रक्कमेच्या कार्यादेश काढल्याने | २३९१४ |
| १७४ | नविन नाशिक प्र.क्र.२५ मधील शिवशक्ती चौक ते उंटवाडी एसटीपी पर्यंत नैसर्गिक नाल्याच्या दुतर्फा गॅबियन वॉल बांधुन सुशोभिकरण करणे देयकात आयटीआय व जीएसटी कमी कपात केल्याने र. रु. १४८४२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | आयटीआय व जीएसटी कमी कपात केल्याने | १४८४२ |
| १७५ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.१५ मधील वझरे गल्ली बेळे कॉलनी या परिसरातील गटारींची दुरुस्ती करुन रस्त्यांचे कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात विभागाने कामाचा आदेश जादा रक्कमेचा काढल्याने देयकातून र.रु. ९७५२२/- इतकी कमी केली. | आदेश जादा रक्कमेचा काढल्याने | ९७५२२ |
| १७६ | नाशिक पुर्व विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरीयल खडी, मुरुम, ग्रीट इ. व जेसीबी डंपर,रोडरोलर,टॅक्टर इ मशिनरी भाडेतत्वावर पुरविणेच्या देयकात मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे र.रु. ३९१८७/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील व परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ३९१८७ |
| -- | दिनांक २७/१२/२०२१ ते ३१/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १७७ | नाशिक मनपा हद्दीत नाशिक पुर्व प्र.क्र.२३ मधील स.नं. ८०६/२ पै येथे दिव्यांगांकरीता शिक्षण प्रशिक्षण व सेवा सुविधा केंद्र बांधणेच्या दुसऱ्या धावते देयकात मोजमापातील व स्टार रेटच्या दरातील तफावतीमुळे रक्कम रुपये ९४३१८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली आहे. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या दरातील तफावतीमुळे | ९४३१८ |
| १७८ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र.१,३ व ५ मधील कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण, डांबरीकरण व अस्तरीकरण करणेच्या देयकात रॉयल्टी जादा घेतल्याने र. रु. ९९२५९/- इतकी कमी केली. | रॉयल्टी जादा घेतल्याने | ९९२५९ |
| -- | दिनांक ०३/०१/२०२२ ते ०७/०१/२०२२ | -- | ०० |
| १७९ | नविन नाशिक प्र.क्र.२७ मधील विल्होळी जकात नाका येथे निर्बिजीकरण केंद्र इमारतीचे नुतनीकरण करणे व कर्मचारी कार्वाटर बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २४४२२/- इतकी रक्कम कमी करणेत | मोजमापातील तफावतीमुळे | २४४२२ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
| --- | --- | --- | --- |
| | आली. | | |
| १८० | नविन नाशिक प्र.क्र.२८ मधील स.नं.४५/२ब वावरे नगर कामटवाडे शिवार येथील मनपाच्या खुल्याजागेस चेनफेसिंग करणे चे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १६८/- कमी करणेत आले. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १६८ |
| १८१ | नाशिकरोड प्र.क्र.१७,२०,२१ व २२ मधील मुख्य व अंतर्गत कॉलनी रस्त्यांचे तसेच मागसवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाही गटार टाकण्यासाठी फोडण्यात आलेल्या रस्त्यांचे खडीकरण व डांबरीकरण करणेच्या देयकात स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र. रु. ५८४७७/- इतकी रक्कम देयकातुन कमी करणेत आली. | स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | ५८४७७ |
| १८२ | नाशिकरोड प्र.क्र.२२ मधील वडनेर गाव मुख्य रस्ता आणि अंतर्गत रस्ते कॉक्रीटी करण करणेच्या देयकात दोनदा रॉयल्टी दिल्याने देयकातुन र.रु. १२६५१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | दोनदा रॉयल्टी दिल्याने | १२६५१ |
| -- | दिनांक १०/०१/२०२२ ते १४/०१/२०२२ | -- | ०० |
| १८३ | सातपुर प्र.क्र.८ मध्ये जेहान सर्कल पासून गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० मि. डीपी रस्त्यावर गोदावरी नदीवर पुल बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रक्कम रुपये ४३४०३/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४३४०३ |
| १८४ | नविन नाशिक प्र.क्र.२५ मधील गणेश एग्ज सेंटर मागील रस्ते कॉंक्रीट करणेच्या कामातील मोजमापातील तफावतीमुळे देयकातून रु. २९४०/- इतकी रक्कम वसुल केली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९४० |
| -- | दिनांक १७/०१/२०२२ ते २१/०१/२०२२ | -- | ०० |
| १८५ | सातुपर प्र.क्र.११ गावठाण येथे दशक्रिया विधी शेड बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे रु. १८१४८/- कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १८१४८ |
| १८६ | सातपुर प्र.क्र. ११ सातपुर मायको हॉस्पिटल जवळील नविन हॉस्पिटलमध्ये ५०बेडसाठी ऑक्सिजन पाईप लाईन टाकणे व ऑक्सिजन प्लँटसाठी रुम बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ६१५४/- व रॉयल्टी भरल्याचे प्रमाणके चलने नसल्याने व टेस्टींग कपात नकेल्याने र. रु. २४५६९/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे, रॉयल्टी भरल्याचे प्रमाणके चलने नसल्याने व टेस्टींग कपात नकेल्याने | ३०७२३ |
| १८७ | पंचवटी प्र.क्र.३ मधील स्वामी नारायण नगर येथील जॉगींग ट्रॅकची दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १३०३/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३०३ |
| १८८ | पंचवटी प्र.क्र.६ पेठरोड भगवान बाबा नगर येथील रस्ता खडीकरण करणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रु. १३०४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १३०४ |
| १८९ | प्र.क.३ मधील टकले नगर येथील व्यायाम शाळेचे नुतनीकरण करणे. र. रु. २४०१३/- वसुल केले आहे. | वसुल केले | २४०१३ |
| १९० | पंचवटी प्र.क्र.२ मधील दुर्गानगर मधुन जाणारा वॉटर कोर्स क्र. ६ वरील चारी बंदिस्त करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. २९१४३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९१४३ |
| -- | दिनांक २४/०१/२०२२ ते २८/०१/२०२२ | -- | ०० |
| १९१ | नाशिक पश्चिम विभागातील पावसाठी व बांधकामाच्या गटारींची वार्षिक दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ३२४१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३२४१ |
| १९२ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.१२ मधील राजे शिवाजी मार्गदर्शक केंद्र स.नं.६२२ अंतिम भुखंड क्र. १७१ गायकवाड नगर स.नं. ५९० अंतिम भुखंड क्र. ११३ मनपा ओपन स्पेसमध्ये ग्रिनजिम साहित्य बसविणेच्या देयकात ग्रिन जिम साहित्यात जीएसटी लागू नसतांना विभागाने त्यावर जीएसटी दिल्याने | जीएसटी दिल्याने | १२२७३ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | देयकातून र. रु. १२२७३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | | |
| १९३ | पंचवटी प्र.क्र.३ मधील लाटे नगर भागात रस्त्याच्या साईड पटीटीला पेव्हरब्लॉक बसविणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ५६३९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५६३९ |
| १९४ | पंचवटी प्र.क्र. ३ मधील स्वामी नारायण नगर येथील मनपा ओपन स्पेसच्या कम्पाउंड वॉलची दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १८३५/- व टेस्टिंग कमी करपा केल्याने र. रु. ४८३/- इतकी उर्वरीत रक्कम कपात करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे व टेस्टिंग कमी कपात केल्याने | २३१८ |
| १९५ | पंचवटी विभाग प्र.क.५ मधील रोहिणी नगर परिसरातील रस्ते कॉंक्रीटीकरण करेणच्या देयकात मोजमापातील व जीएसटी परिगणनेतील तफावतीमुळे रक्कम रु. १४०९६६/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील व जीएसटी परिगणनेतील तफावतीमुळे | १४०९६६ |
| -- | दिनांक ३१/०१/२०२२ ते ०४/०२/२०२२ | -- | ०० |
| १९६ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.७ मधील गंगापुर रोड येथील डीके नगर पोलिस चौकी ते हरीहर किराणा रस्त्यास दोन्ही बाजूस पाथवे तयार करणे. प्राकलन र.रु. ७,१५,०००/- ने कमी करणेत आले. | प्राकलन कमी करणेत आले | ७१५००० |
| १९७ | नाशिक मनपातील अंबड एमआयडीसी आयटी पार्क शेजारील जागेत कोविड केअर सेंटर येथे तसेच संभाजी स्टेडियम पीएसए ऑक्सीजन प्लँट करीता प्लॅट फार्म व स्ट्रक्चरल शेड बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ४९१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४९१ |
| १९८ | पंचवटी प्र.क्र.१ मधील कला नगर येथील मनपाच्या मोकळ्या भुखंडास संरक्षण भिंत बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २२१८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २२१८ |
| १९९ | सातपुर प्र.क्र.८ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करो, रुंदीकरण करणे, डांबरीकरण करणे, डांबरी रस्ते अस्तरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६९६६/- व जीएसटी व आयटी कमी कपात केल्याने रक्कम रु. ६९७००/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ७६६६६ |
| २०० | नाशिक मनपा क्षेत्रातील सहाही विभागातील रस्ते वाहतुक सुरक्षे करीता थर्मोप्लास्टीक पेंट मारणे कॅट आईज, रोड मार्कर साईन बोर्ड बसविणे व रस्ता दुभाजक वार्षिक देखभाल व दुरुस्ती इ. कामे करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १०८२१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०८२१ |
| २०१ | नाशिकरोड विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे आवश्यक मटेरियल खडी, मुरुम,ग्रिट इ व जेसीबी डंपर, टॅंक्टर, रोलर, फोकलेन इ. मशिनरी पुरविणेच्या देयकात दरातील तफारवतीमुळे र. रु. २०४२११/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | दरातील तफारवतीमुळे | २०४२११ |
| -- | दिनांक ०८/०२/२०२२ ते ११/०२/२०२२ | -- | ०० |
| २०२ | पंचवटी प्र.क्र.१,३ व ५ मधील विविध कॉलनी रस्त्यांचे खडीकरण, रुंदीकरण, अस्तरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १३६७८९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३६७८९ |
| २०३ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.२३ व ३० मधील विविध रस्ते खडीकरण, अस्तरीकरण व डिपी रोड विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे र. रु. १३६१०५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टार रेटच्या तफावतीमुळे | १३६१०५ |
| २०४ | नाशिक पुर्व व पंचवटी व नाशिकरोड विभागातील मुख्य रस्ते, कॉलनी रस्ते, तसेच मागासवर्गीय वस्तीतील रस्ते व पावसाळी गटार व ड्रेनेज लाईन टाकणेसाठी फोडण्यात आलेले रस्त्याचे कॉंक्रीटीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १३८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३८ |
| २०५ | नाशिक शहरासाठी, बससेवेसाठी, गोल्फक्लब जागेत बस टर्मिनल उभारणी | मोजमापातील | ७५४ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | करणे (औरंगाबाद रोड, साधुग्रामच्या जागेतील टर्मिनल धरुन) चे कामाचे देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७५४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | तफावतीमुळे | |
| २०६ | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र.२५ मधील हेगडेवार नगर, दत्त चौक, उंटवाडी, सावतानगर, पाटीनगर येथील रस्ते कॉंक्रीट करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. २०००/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २००० |
| -- | दिनांक १४/०२/२०२२ ते १८/०२/२०२२ | -- | ०० |
| २०७ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.१२ मधील मिलिंद नगर स्नेहवर्धिनी अपार्टमेंट शेजारील कॅनॉलच्या जागेस संरक्षक भिंत बांधणेच्या देयकात दरातील तफावतीमुळे र. रु. १७/- इतकी कमी करणेत आली. | दरातील तफावतीमुळे | १७ |
| २०८ | नविन नाशिक प्र.क्र.२७ मधील श्रीकृष्ण केबल ऑफिस समोरील चौक, सिंहस्थ नगर व गोपाल कृष्ण गार्डन येथील सावरकर हॉल परिसरातील दुरुस्ती व सुशोभिकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १२२७/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२२७ |
| -- | दिनांक २८/०२/२०२२ ते ०४/०३/२०२२ | -- | ०० |
| २०९ | नविन नाशिक प्र.क्र.२४ व २७ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, अस्तरीकरणकरणे, डिपी रोड विकसीत करणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रु. ११७८३३/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ११७८३३ |
| २१० | अंबड औद्योगीक क्षेत्रात आयमा ऑफिस समोर आयटी पार्क येथे कोविड सेंटर उभारणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे तफावतीमुळे र. रु. ५२१२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५२१२ |
| २११ | पंचवटी प्र.क्र.४ दत्त नगर जवळील हमालवाडी दलित वस्ती मधील अंतर्गत रस्ते कॉंक्रीट करणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रु. ७५८८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | ७५८८ |
| २१२ | सातपुर प्र.क्र.८ मध्ये जेहान सर्कल पासून गोदावरी नदीकडे जाणाऱ्या ३० मिचे रस्त्यावर गोदावरी नदीवर पुल बांधणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रु. २०२२६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | २०२२६ |
| २१३ | नाशिकरोड प्र.क्र.१७ मधील स.नं. ४१ पै गोसावी नगर येथील खुल्या जागेत अद्यावत ई-लर्निंग अभ्यासिका बांधणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रु. २३३७६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | २३३७६ |
| २१४ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ मधील अशोकस्तंभ घारपुरे घाट येथील रॉकेल गल्ली मटन मार्केट व समाज मंदिराची इमारत झाडामुळे धोकादायक झाल्याने नुतनीकरण करणेच्या देयकात परिगणनेच्या तफावतीमुळे र. रु. १८४२१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | परिगणनेच्या तफावतीमुळे | १८४२१ |
| २१५ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.१३ कुंभारवाडा मधील अस्तित्वातील जिर्ण सार्वजनिक शौचालय तोडून नविन शौचालय बांधणेच्या कामाचा विमा कालावधी संपल्याने विमा र. रु. २७३२०/- इतकी कपात केली. | कामाचा विमा कालावधी संपल्याने | २७३२० |
| -- | दिनांक ०७/०३/२०२२ ते ११/०३/२०२२ | -- | ०० |
| २१६ | सातपुर विभागातील प्र.क्र.८ गंगापुर गाव येथे वाढीव भाजी मार्केट, दुकाने व सामाजिक सभागृह बांधणेच्या देयकात जीएसटी व आय टी कमी कपात केल्याने र. रु. ५५५४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | व आय टी कमी कपात केल्याने | ५५५४ |
| २१७ | सातपुर प्र.क्र. २६ मध्ये सुलावाईन चौकातून दत्तमंदिराकडे जाणा-या डी.पी.रस्त्यावर नंदिनी नस्तीवर पुल बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ५२१२८/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ५२१२८ |
| २१८ | नाशिक पश्चिम विभागातील खडीचे कच्चे रस्ते दुरुस्तीसाठी लागणारे साहित्य, खडी, मुरुम, ग्रिट इ व जेसीबी, डंपर, ट्रॅक्टर इ. मशिनरी | परिगणनेतील तफावतीमुळे | ६३६४ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | भाडेतत्वावर पुरविणे.देयकाच्या परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रु. ६३६४/- इतकी कमी करणेत आली. | | |
| २१९ | पंचवटी प्र.क्र.४ मधील दिंडोरी रोड ते स्वामी सोसा कॅनॉल क्रॉसिंग पर्यंत तसेच अष्टविनायक नगर येथील विकास योजना रस्ता खडीकरण करणे व अनुसया नगर, लामखेडे मळा, हमालवाडी व इतर भागातील रस्ते डांबरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ४१२२८/- व विमा कालावधी संपल्याने र. रु. ३२१३३६/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३६२५६४ |
| २२० | पंचवटी विभाग प्र.क्र.५ मधील कुमावत नगर ते मखमलाबाद रोड पर्यंतच्या पादचारीच्या जागेत जॉगिंग ट्रॅक विकसीत करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १०११४०/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०११४० |
| २२१ | सातपुर प्र.क्र.२२ स.नं.३/ब येथील गोरोबा काका मंदिर व गणेश मंदिर येथील ओपन स्पेसला कंपाउंड वॉल बांधणे व पेव्हर ब्लॉक बसविणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १५६१/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५६१ |
| -- | दिनांक १४/०३/२०२२ ते १७/०३/२०२२ | -- | ०० |
| २२२ | नाशिक पुर्व विभागातील डॉ. झाकिर हुसेन कोविड हॉस्पिटल करीता नव्याने २० केएल व ३० केएल क्षमतेची ऑक्सिजन टँक उभारणे करीता आरसीसी फाऊंडेशन करणे व इतर अनुषंगीक कामे करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १०२१३१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०२१३१ |
| २२३ | नाशिकरोड प्र.क्र. १७ मधील दसक राजवाडा बौध्द विहार जवळ सुशोभित कमान बांधून इतर अनुषंगीक कामे करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. २९६९८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २९६९८ |
| -- | दिनांक २१/०३/२०२२ ते २५/०३/२०२२ | -- | ०० |
| २२४ | नाशिक पुर्व प्र.क्र. ३० श्रीराम कॉलनी स.नं. ८४ येथील मनपाच्या खुल्या जागेत असलेल्या संरक्षक भिंतीचे उर्वरीत काम करणे व संरक्षक भिंतीची दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ४५४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४५४ |
| २२५ | नविन नाशिक विभागातील प्रशासकीय कार्यालय इमारत, मनपा शाळा इमारती, दवाखाने इमारती व मनपा कर्मचारी निवासस्थानाच्या इमारतींची वार्षिक देखभाल दुरुस्ती करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १५९१३६/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १५९१३६ |
| २२६ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.१४ मधील रमाबाई आंबेडकर नगर खडकाळी, संत कबिर नगर, मातंगवाडा, संत वाल्मिक नगर, परिसरातील रस्त्यांचे कॉंक्रीटीकरण करणे व गटारींचे बांधकाम करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ८८२/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ८८२ |
| २२७ | नाशिकरोड प्र.क्र.२१ मधील स.नं. ५७ पै देवळाली शिवार औटे मळा येथील रस्ता खडीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १३३०४/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३३०४ |
| २२८ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र.७ मधील अशोकस्तंभ घारपुरे घाट येथील रॉकेल गल्लीतील मटन मार्केट व समाज मंदिराची इमारत झाडामुळे धोकेदायक झाल्याने नुतनीकरण करणेच्या मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १२८८७१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२८८७१ |
| २२९ | नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७,१२ व १३ मधील मुख्य व अंतर्गत कॉलनी रस्त्यांचे विकसन व अस्तरीकरण/ फुटपाथ व दुरुस्ती करून डांबरीकरण करणेच्या देयकात र. रु. २०७५६ इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | रक्कम कमी करणेत आली. | २०७५६ |
| २३० | सातपुर प्र.क्र.२६ मधील विविध ठिकाणी पावसाळी गटार लाईन टाकणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १२७४०९/- इतकी रक्कम कमी | मोजमापातील तफावतीमुळे | १२७४०९ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | करणेत आली. | | |
| २३१ | सातपुर प्र.क्र.११ सातपुर गावठान येथे दशक्रिया विधी रोड बांधणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ४६८३८/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ४६८३८ |
| २३२ | नाशिक पुर्व विभागातील डॉ. झाकिर हुसेन हॉस्पिटल लगत असलेल्या डॉ. बाबासाहेब आंबेडकर उद्यान मधील जागेत नव्याने अतिरीक्त २० केएल व ३० केएल या ऑक्सिजन टँक उभारणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. २६७६५९/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | २६७६५९ |
| २३३ | पंचवटी प्र.क्र.६ मखमलाबाद अमरधाम येथील नतुनीकरण व दुरस्ती करणेच्या देयकात रॉयल्टी र.रु. ५३४२०/- इतकी कपात करणेत आली. | रॉयल्टी कपात | ५३४२० |
| २३४ | नविन नाशिक प्र.क्र. २८ मधील उपेंद्र नगर मागील महालक्ष्मी नगर, जयहिंद, कृष्ण मंदिर, गणेश कॉलनी व इतर विविध ठिकाणी युएसआर कंम्पाउंडची दुरुस्ती व रंगरंगोटी करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ११८२१/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ११८२१ |
| २३५ | नाशिकरोड प्र.क्र.२१ सुभाषरोड परिसरातील मटन मार्केट रोड वरील अती धोकादायक कत्तलखान्याची इमारत उतरवून त्या ठिकाणी तात्पुरत्या स्वरुपात पत्र्याचे गाळे व कत्तलखान्यासाठी शेड उभारणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. १०९१९५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १०९१९५ |
| -- | दिनांक २८/०३/२०२२ ते ०१/०४/२०२२ | -- | ०० |
| २३६ | सातपुर प्र.क्र.९ व ११ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, व अस्तरीकरण करणेच्या देयकात परिगणनेतील तफावतीमुळे र. रु. १५८९७५/- इतकी कमी करणे आली. | परिगणनेतील तफावतीमुळे | १५८९७५ |
| २३७ | नाशिकरोड प्र.क्र.१८ शिवशक्ती नगर येथील जुनी तुटलेली दगडी भिंत अंगणवाडी हॉल रॉयल्टी डबल दिल्याने ३९८०००/- इतकी वसुली करणेत आली. | रॉयल्टी डबल दिल्याने | ३९८००० |
| २३८ | पंचवटी विभागांतर्गत प्र.क्र.४ मधील रिंग रोड समर्थ नगर पाटापासून वाघाडी पुलापर्यंत रुंदीकरण व डांबरी करण करणे. मोजमापातील तफावतीमुळे र. रु. ३२९/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | ३२९ |
| २३९ | सातपुर प्र.क्र.१० व २६ मधील विविध ठिकाणचे रस्ते खडीकरण करणे, खडीकरणावर डांबरीकरण करणे, डांबरीकरणावर अस्तरीकरण करणेच्या देयकात मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. १३४४५/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील तफावतीमुळे | १३४४५ |
| २४० | नशिक महापालिका हद्दीत नाशिक पुर्व प्र.क्र.२३ मधील स.नं. ८०६/२ पै येथे दिव्यांगांकरीता शिक्षण, प्रशिक्षण व सेवा सुविधा केंद्र बांधणेच्या देयकात मोजमापातील व स्टाररेटच्या तफावतीमुळे र.रु. ३८२३५७/- इतकी रक्कम कमी करणेत आली. | मोजमापातील व स्टाररेटच्या तफावतीमुळे | ३८२३५७ |
| | | **एकुण** | **२९८९०१३०** |

## पाणीपुरवठा (यांत्रिकी) (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक १०/०५/२०२१ ते १४/०५/२०२१ | -- | ०० |
| १ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.14,15 व 30 मध्ये ऐनवेळी उदभवणाऱ्या पाईप लाईन लिकेज, क्रॉस कनेक्शन ,पाईप लाईन गळती बंद करणे व्हॉल दुरुस्ती करणे. मोजमाप तफावती मुळे र.रु.1,14,676/- वसुली | मोजमाप तफावती मुळे | ११४६७६ |
| २ | नाशिक पुर्व प्र.क्र.16 व 23 मध्ये ऐनवेळी उदभवणारया पाईप लाईन लिकेज, | मोजमाप | ११४६७६ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | क्रॉस कनेक्शन ,पाईप लाईन गळती बंद करणे व्हॉल दुरुस्ती करणे. मोजमाप तफावती मुळे र.रु.1,14,676/- वसुली | तफावती मुळे | |
| ३ | मनपाचे बोरगड बुस्टर पंपीग स्टेशनची ३६ महिने कालावधीसाठी दैनंदिन देखभाल दुरुस्ती करणे. मोजमाप तफावती मुळे र.रु.98/- वसुली | मोजमाप तफावती मुळे | ९८ |
| -- | दिनांक २८/०६/२०२१ ते ०२/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ४ | मनपाचे शिवाजी नगर जलशुध्दीकरण केंद्र येथील फेज १ व फेज २ येथील क्लोरीन सी सी टी चॅनेल लिकेज दुरुस्ती व फिल्टर हाऊस मधील लेव्हल इंडिकेटर नविन बसविणे व इतर अनुषंगिक दुरुस्तीकामे करणे (प्राकलन मोजमाप तपासणीतील तफावती मुळे र.रु ७,०२०/- वसुल /कमी केले) | मोजमाप तफावती मुळे | ७०२० |
| -- | दिनांक २३/०८/२०२१ ते २७/०८/२०२१ | -- | ०० |
| ५ | दिनांक ०२/०६/२०२१ रोजी दिव्य मराठी वर्तमान पत्र या मध्ये छापुन आलेल्या बातमी बाबत नविन २०० मी.मी. पाईप लाईन टाकणे.(मोजमाप तफावती मुळे र.रु.१६९/- कमी) | मोजमाप तफावती मुळे | १६९ |
| | दिनांक ०४/१०/२०२१ ते ०८/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ६ | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २४ येथील जुनी एम.डी.पी पाईप लाईन बंद करुन विविध ठिकाणी १००,१५०,२००मि.मि. डी. आय पाईप लाईन टाकणे. मोजमापातील तफावतीमुळे प्राकलनात र. रु. २७६७२/- प्राकलनात कमी केले. | मोजमाप तफावती मुळे | २७६७२ |
| | दिनांक ०१/११/२०२१ ते ०३/११/२०२१ | -- | ०० |
| ७ | नाशिक पश्चिम विभाग प्र.क्र.१३ मधिल फकिरवाडी परिसरात पाणी पुरवठा सुधारणा करणे कामी १०० व २०० व्यासाची पाइ्रप लाईन टाकणे.मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ९७१५/- इतकी कमी करणेत आली. | मोजमाप तफावती मुळे | ९७१५ |
| | दिनांक २९/११/२०२१ ते ०३/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ८ | श्री. नित्यानंद बळीराम घोलप, सहा. अधिक्षक घरकर्जाबाबत, वसुली रक्कम रु. ८३६१/- आहे. | घरकर्जाबाबत वसुली | ८३६१ |
| | दिनांक ०६/१२/२०२१ ते १०/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ९ | नाशिकरोड विभागातील प्रभाग क्र. २२ मधील विहीतगाव जलकुंभास संरक्षित भिंत बांधणे. तपासणीमध्ये मोजमापातील तफावतीमुळे रु. ९७९५/- वसुल आहे. | मोजमाप तफावती मुळे | ९७९५ |
| | दिनांक १३/१२/२०२१ ते १७/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १० | नविन नाशिक प्र.क्र.३१ आनंद नगर जलकुंभ भरणारी राईझिंग मेन पाईप लाईन हलविणेकामी क्रॉस कनेक्शन करणे प्रशासकिय मंजुरी बाबत. मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ७६६४/- वसुल केले आहे. | मोजमाप तफावती मुळे | ७६६४ |
| ११ | नाशिकरोड विभागात प्र.क्र.२१ मधील जाचक नगर व वास्तु पार्क परिसरासाठी पाईप लाईन टाकणे प्रशासकिय मंजुरी बाबत, मोजमापातील तफावतीमुळे र.रु. ६२०/- वसुल केले. | मोजमाप तफावती मुळे | ६२० |
| | | **एकुण** | **३००४६६** |

## भुयारी गटार योजना (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक ३१/०५/२०२१ ते ०४/०६/२०२१ | -- | ०० |
| १ | नाशिकरोड परिसरातीलप्र.क्र. २२ मधील विहीतगाव वडनेर रोड खर्जुलमळा व इतर परिसरात आरसीसी गटार टाकणे ३ रे अंतिम देयक तपासणी वसुली र.रु. ५६७०६/- | जीएसटी वसुली | ५६७०६ |
| -- | दिनांक ०७/०६/२०२१ ते ११/०६/२०२१ | -- | ०० |
| २ | प्र.क्र. २२ मधील विहितगाव राजवाडा, बागुल नगर, पिंपळगावखांब, | जीएसटी व आयटी | ३५०५ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | राजवाडा इतर ठिकाणी मलवाहीका टाकणे. जीएसटी वआयटी र.रु. ३५०५/- वसुल. | वसुली | |
| -- | दिनांक १४/०६/२०२१ ते १८/०६/२०२१ | -- | ०० |
| ३ | पंचवटी प्र.क्र. ३ मधिल धात्रकफाटा गणराज बंगला ते कपालेश्वर नगर मानेनगर स.नं. २३६/१अ व इतर परिसरात मलवाहिका टाकणे. वसुली ७१८०/- जीएसटी, मुद्रांक र.रु. १४८००/-. | जीएसटी, मुद्रांक | २१९८० |
| ४ | प्र.क्र. २० व २१ अस्तित्वातील मलवाहिका व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. आयटी व जीएसटी र.रु. १९६२८/- | आयटी व जीएसटी | १९६२८ |
| -- | दिनांक ०५/०७/२०२१ ते ०९/०७/२०२१) | -- | ०० |
| ५ | प्र.क्र. ३१ पाथर्डी शिवार स.नं. ३२८व ३२१ चव इतर परिसरात मलनिस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे पहिले व अंतिम देयक, चुकिच्या परिगणनेमुळे जीएसटी वसुली रु. ३,९०,७२२/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे जीएसटी वसुली | ३९०७२२ |
| ६ | दलित वस्ती सुधारणा योजना अंतर्गत पंचवटी प्र.क्र. ४ मधील उर्वरीत भागात आरसीसी गटार टाकणे. अकरावे व अंतीम वसुली र.रु. ६०,०१५/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ६००१५ |
| -- | दिनांक १२/०७/२०२१ ते १६/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ७ | नाशिकरोड विभागातीलप्र.क्र. १७ व १८ मधील अस्तित्वातील मलनिस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली र.रु. २८८९१/ | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | २८८९१ |
| ८ | प्र.क्र. २९ व ३१ मधील अस्तित्वातील मल:निस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली र. रु. ९१२४/ | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ९१७४ |
| -- | दिनांक १९/०७/२०२१ ते २३/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ९ | नाशिक पुर्व प्रभाग क्र. २३ व ४० मधील अस्तित्वातील मल:निस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली रु. १२८११७/- | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | १२८११७ |
| १० | नाशिक पुर्व प्र.क्र. १५ व १६ मधील अंतर्गत मलवाहिका व चेंबरची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली रु. २५९०८/- | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | २५९०८ |
| -- | दिनांक ०२/०८/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | -- | ०० |
| ११ | नाशिक पुर्व विभागातील प्र.क्र. ३० मधील विविध ठिकाणी मलवाहिका टाकणेचे देयकात रु. ५२३२/- वसुली केली. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ५२३२ |
| १२ | प्रभाग क्र. २५ व २८ मधील अस्तित्वातील मल: -निस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणेच्या देयकात रॉयल्टी टेस्टिंग चार्जेस रु. ४८१५/- वसुली. | रॉयल्टी टेस्टिंग चार्जेस | ४८१५ |
| -- | दिनांक ०९/०८/२०२१ ते १३/०८/२०२१ | -- | ०० |
| १३ | प्र. क्र. मधील अस्तित्वातील मल:निस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली र.रु. ५५४१/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ५५४१ |
| १४ | प्र.क्र. २ मधील मारुती मंदीर ते पश्चिम बाजु कडील चौक परिसरात व नांदुर मळे परिसरात विवा ठिकाणी मलवाहिका टाकणेचे अंतिम देयक. वसुली र.रु. ३११९९/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ३११९९ |
| १५ | प्र.क्र. ६ मधील मेघराज बेकरी परिसरा मागील भागात मलवाहिका टाकणे. वसुली र.रु. १४६४२/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | १४६४२ |
| -- | दिनांक २३/०८/२०२१ ते २७/०८/२०२१) | -- | ०० |
| १६ | प्र.क्र. ४ मधील महात्मा नगर परिसरात उर्वरित ठिकाणी गटार टाकणेस प्रशासकीय मंजुरी बाबत. वसुली २४५०५९/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | २४५०५९ |
| -- | दिनांक १३/०९/२०२१ ते १७/०९/२०२१ | -- | ०० |
| १७ | प्र.क्र. ११ मधील अस्तित्वातील मलनि:स्सारण व्यवस्थेची अंतर्गत देखभाल व दुरुस्ती करणे यात वसुली रु. १९५७/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | १९५७ |
| १८ | प्र.क्र. ९ मधील अस्तित्वातील मलनि:स्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे यामधे र.रु. १९५७/- वसुली. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | १९५७ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| १९ | सातपुर प्र.क्र. १० मधील अस्तीत्वातील व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे वसुली रु. ११७५/- | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ११७५ |
| -- | दिनांक ०४/१०/२०२१ ते ०८/१०/२०२१ | -- | ०० |
| २० | नाशिक मनपा मल:निस्सारण विभाग उंटवाडी पावेतो नंदीनी नदी मलवाहिका चेंबर्स यांची देखभाल व दुरुस्ती करणे. इन्कम टॅक्स, जिएसटी इ. वसुली र. रु. ३२७१६/-. | आयटी व जीएसटी | ३२७१६ |
| २१ | प्र.क्र. १४ मधील अस्तीत्वातील मल:निस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. स्टॅम्प ड्युटी वसुली रु. १६२७/-. | स्टॅम्प ड्युटी वसुली | १६२७ |
| २२ | प्र.क्र. ७ मधील अस्तित्वातील मल:निस्सारण व्यवस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली र. रु. २३९७०/-, स्टॅम्प ५००/-. | स्टॅम्प ड्युटी वसुली | २४४७० |
| २३ | प्र.क्र. १३ मधील अस्तीत्वातील मल:निस्सारण व्यवयस्थेची देखभाल व दुरुस्ती करणे. वसुली र. रु. १६१०४/-, मुंद्राक रु. ५००/-. | मुद्रांक स्टॅम्प ड्युटी | १६६०४ |
| -- | दिनांक ११/१०/२०२१ ते १४/१०/२०२१) | -- | ०० |
| २४ | प्र.क्र.२६ मधील अस्तित्वातील मल:निस्सारण व्यवस्थे अंतर्गत देखभाल व दुरुस्ती करणे देयक वसुली र. रु. ७४४०/-. | आयटी व जीएसटी | ७४४० |
| २५ | प्र.क्र.१९ मधील गोरेवाडी शास्त्रीनगर सामनगाव रोड लगत जाधव वस्ती ते चाडेगाव इ. ठिकाणी मलवाहिका टाकणे. जीएसटी, आयटी, टेस्टींग चार्जेसपोटी वसुली र. रु. ७४४६२/- करण्यात आली. | जीएसटी, आयटी, टेस्टींग चार्जेसपोटी वसुली | ७४४६२ |
| २६ | सातपुर विभागातील नासर्डी नदीच्या उजव्या व डाव्या तिरावरील तसेच इतर नाल्यालगतच्या मुख्य मलवाहिकेची लाईनची देखभाल व दुरुस्ती करणे. आयटी,जीएसटी वसुली र.रु. १९८०/- | आयटी व जीएसटी | १९८० |
| -- | दिनांक २५/१०/२०२१ ते २९/१०/२०२१ | -- | ०० |
| २७ | प्र.क्र. २६ मधील शिवशक्ती चौक परिसरात उर्वरीत ठिकाणी मलवाहिका टाकणे. वसुली र.रु. २३९६५/- | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | २३९६५ |
| -- | दिनांक ०६/१२/२०२१ ते १०/१२/२०२१ | -- | ०० |
| २८ | प्र.क्र.२३ मधील विजय ममता थिएटर्स जवळील सिध्दार्थ नगर परिसरात मलवाहिका टाकणे. र. रु. ४०६६/- ची बचत केली. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ४०६६ |
| -- | दिनांक १३/१२/२०२१ ते १७/१२/२०२१ | -- | ०० |
| २९ | पंचवटी विभागातील परिसरात मलवाहिका टाकणे. वसुली र. रु. ८४९१५/- आहे. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ८४९१५ |
| ३० | पंचवटी प्र.क्र.२ मधील आडगाव नाका शिवानंद पार्क दत्त नगर व इतर परिसररात मलवाहिका टाकणे. वसुली र. रु. ३९७३७/- आहे. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ३९७३७ |
| -- | दिनांक २०/१२/२०२१ ते २४/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ३१ | पंचवटी प्र.क्र.२ मधील आडगाव नाका व शिवानंद पार्क दत्त नगर इत्यादी परिसररात मलवाहिका टाकणे. जीएसटी आयटी,पोटी वसुली र.रु. ३९७३७/-. | जीएसटी आयटी,पोटी वसुली | ३९७३७ |
| ३२ | प्र.क्र. ३१ मधील पाथर्डी शिवार स.नं. ३०६,३२१,३३२ इ. परिसरात मलवाहिका टाकणे, जिएसटी, आयटी,टेस्टींग पोटी वसुली रु. १०१८७४/-. | जीएसटी आयटी, वसुली | १०१८७४ |
| -- | दिनांक ०८/०२/२०२२ ते ११/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ३३ | नविन नाशिक विभागातील वालदेवी नदी पात्रातील मुख्य ट्रंक सिवर व धरम गंगा नाल्यामधून मुख्य मलवाहिका टाकणे. टेस्टींग वसुली र.रु. ४१२०/-. | टेस्टींग वसुली | ४१२० |
| ३४ | नाशिकरोड विभागातील वालदेवी नदी लगत मलवाहिका व चेंबर दुरुस्ती करणे व व्दारका येथून मिसळणारे नाल्यातील सांडपाणी अडविणे बाबत. जीएसटी, आयटी रॉयल्टी वसुली रु. ९३४०४/- आहे. | जीएसटी, आयटी रॉयल्टी वसुली | ९३४०४ |
| -- | दिनांक १४/०२/२०२२ ते १८/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ३५ | प्र.क्र.११ मधील त्र्यंबक रस्त्यालगत आरसीसी ड्रेनेज लाईन टाकणे. | चुकिच्या | ३६७६१ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| | वसुली र.रु. ३६७६१/-. | परिगणनेमुळे वसुली | |
| ३६ | प्र.क्र. ३१ मधील पाथर्डी शिवार स.नं. ६७ व इतर परिसरात मलवाहिका टाकणे. वसुली र.रु. ५८३४४/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ५८३४४ |
| -- | दिनांक २१/०२/२०२२ ते २५/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ३७ | नाशिक पुर्व विभागातील गोदावरी उजव्या तिराच्या बाजुने पुरामुळे मलवाहिका लाईनची तुटफुट झालेली दुरुस्त करणे. GST व IT रुपये ३२२१/- वसुली. | जीएसटी आयटी, वसुली | ३२२१ |
| -- | दिनांक ०७/०३/२०२२ ते ११/०३/२०२२ | -- | ०० |
| ३८ | प्र.क्र. २५ मधील कामटवाडागाव ते कोकण भवन या परिसरात जुन्या तुटफुट झालेल्या मलवाहिका बदलणे व चेंबर्सची दुरुस्ती करणे. जिएसटी, सेस वसुली रु. ७०७६/-. | जीएसटी आयटी, वसुली | ७०७६ |
| ३९ | सातपुर प्र.क्र.११ मधील प्रबुध्द नगर आरसीसी ड्रेनेज लाईन टाकणे. जीएसटी, आयटी, टेस्टिंग वसुली र. रु. १७१४७६/- | जीएसटी आयटी, वसुली | १७१४७६ |
| -- | दिनांक २८/०३/२०२२ ते ०१/०४/२०२२ | -- | ०० |
| ४० | प्रभाग क्र. १४ मधील श्रमिक नगर येथील कम्पाउंडवॉल ग्रिनजिम बसविणे संरक्षक भिंतीची दुरस्ती करणे. वसुली र.रु. २३/-. | वसुली | २३ |
| ४१ | प्रभाग क्र. २५ मधील कामठवाडा गाव ते कोकण भवन मागील परिसरातील जुन्या तुटफुट झालेल्या मलवाहिका बदलणे व चेंबर्स दुरुस्ती करणे. जीएसटी, आयटी सेस वसुली र.रु. ७०७६/-. | जीएसटी आयटी, वसुली | ७०७६ |
| ४२ | सातपुर प्र.क्र.११ मधील प्रबुध्द नगर येथे उर्वरीत व विविध ठिकाणी आरसीसी ड्रेनेज लाईन टाकणे. वसुली जीएसटी आयटी वसुली र.रु. १७१४७६. | जीएसटी आयटी, वसुली | १७१४७६ |
| ४३ | प्र. क्र. ११ मधील महाराष्ट्र नर्सिंग कॉलनी येथे आरसीसी गटार टाकणे, जीएसटी, आयटी. वसुली २३६९/-. | जीएसटी आयटी, वसुली | २३६९ |
| ४४ | प्र.क्र.२१ मधील आडकेनगर नं. २ मेधा किराणा स्वप्निल सोसायटी इ. परिसरात मलवाहिका टाकणे. वसुली र. रु. ४५२५९/-. | चुकिच्या परिगणनेमुळे वसुली | ४५२५९ |
| ४५ | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र.२५ मधील जुन्या मलवाहिका लाईन बदलणे व चेंबर्स दुरुस्ती करणे जीएसटी, आयटी, सेस वसुली र.रु. २९८४९४/-. | जीएसटी आयटी, वसुली | २९८४९४ |
| ४६ | प्र.क्र.११ मधील महादेव वाडी जनता विद्यालय परिसरात आरसीसी ड्रेनेज टाकणे, सेस वसुली र.रु. ६१०९७/- . | सेस वसुली | ६१०९७ |
| ४७ | प्र.क्र.२२ मधील वडनेर रोड सप्तश्रृंगी फार्म हाऊस नाशिक परिसर व इतर परिसरात मलवाहिका टाकणे. टेस्टिंग वसुली र. रु. १८४३२/-. | टेस्टिंग वसुली | १८४३२ |
| ४८ | प्र.क्र.२६ मधील त्र्यंबक उतार रस्त्यालगत व नविन वसाहतीस आरसीसी गटार टाकणे, एसडी,आयटी,सेस वसुली र.रु. ७६८५/-. | एसडी,आयटी,सेस वसुली | ७६८५ |
| ४९ | प्र.क्र.८ मधील सावरगाव रोड वरील उजवातट कालव्या पासून ते गंगापुर जलशुध्दीकरण केंद्रा पर्यंत व परिसरात आरसीसी गटार टाकणे एसडी आयटी जीएसटी, रॉयल्टी सेस वसुली र.रु. ३२८५९/-. | एसडी आयटी जीएसटी, रॉयल्टी सेस वसुली | ३२८५९ |
| ५० | सातपुर प्र.क्र.२६ मधील एक्स्लो पॉइंट ते साळुंके नगर केवल पार्क ते खुटवड नगर येथे आरसीसी गटार टाकणे एसडी आयटी सेस वसुली र.रु. ६२३९८/-. | एसडी आयटी सेस वसुली | ६२३९८ |
| | | **एकुण** | **२५९१३८६** |

## राजशिष्टाचार (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक १०/०५/२०२१ ते १४/०५/२०२१ | -- | ०० |
| १ | नाशिकरोड विभागातील मोफत अंत्यसंस्कार योजने अंतर्गत दहनविधी हिंदु पध्दतीने केलेले दि. 01/03/2021 ते 31/03/2021 पावेतोचे देयके तपासले. वसुली र.रु. 105/- जादा आकारणी वसुली. | जादा आकारणी वसुली | १०५ |
| -- | दिनांक ०७/०६/२०२१ ते ११/०६/२०२१ | -- | ०० |
| २ | नाशिक रोड विभागातील मोफत अंत्यविधी योजनेतील साहित्य पुरविणे बाबत. दहनविधी पध्दतीचे. देयकात मृत्यूची संख्या जास्त घेतल्याने देयकातुन कपात केली र.रु. २०,६१०/- इतके. | मृत्यूची संख्या जास्त | २०६१० |
| -- | दिनांक ०२/०८/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | -- | ०० |
| ३ | पंचवटी विभागातील प्र.क्र. ३ मधील भगवती नगर येथील सभा मंडपास ग्रिल बसविणे. तफावत ९८६१/-. | तफावत | ९८६१ |
| -- | दिनांक ०९/०८/२०२१ ते १३/०८/२०२१ | -- | ०० |
| ४ | सातपुर प्र.क्र. ८ मधील सोमेश्वर धबधबा येथे गणपती विसर्जनाचे ठिकाणीमुर्ती संकलन मंडप उभारणे व सुविधा पुरविणे. वसुली रु.१५७४/- | जादा आकारणी वसुली | १५७४ |
| ५ | सातपुर प्र.क्र. ८ मधील रिलायंस पंप पाईप लाईन रोड येथे गणपती विसर्जन मुर्ती संकलन करणे सुविधा पुरविणे. वसुली रु.१५७४/- | तफावत | १५७४ |
| ६ | सातपुर प्र.क्र. ८ मधील आनंदवल्ली अमरधाम नदी किनारी चाँदशी पुल येथे सुविधा पुरविणे. वसुली रु.१५७४/- | तफावत | १५७४ |
| ७ | सातपुर प्र.क्र. १० मधील अंबिका स्विट मार्ट अशोक नगर पोलिस चौकी जवळ लाकडी बॅरेकेटींग टाकणे. वसुली रु.३०/- | तफावत | ३० |
| -- | दिनांक १३/०९/२०२१ ते १७/०९/२०२१ | -- | ०० |
| ८ | नाशिक पुर्व बांधकाम विभागाच्या ७ नस्तींची तपासणी केली असता र.रु. ८५९३/- इतकी रक्कम प्राकलनात कमी केली. | जादा आकारणी वसुली | ८५९३ |
| -- | दिनांक २७/०९/२०२१ ते ०१/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ९ | सातपुर विभागातील प्र.क्र.११ मधील गावठाण संत शिरोमणी सावता महाराज मंडई (खोका मार्केट) येथे रस्त्याच्या प्रवेशव्दारावर लोखंडी स्ट्रक्चरमध्ये कमान बांधणे. तफावत वसुली रु. ५५१/-. | तफावत | ५५१ |
| -- | दिनांक ०८/११/२०२१ ते १२/११/२०२१ | -- | ०० |
| १० | महाराष्ट्र विधान मंडळ अंदाज समितीच्या सदस्यांसाठी नाष्टा व पाण्याची वयवस्था करणे. तफावत रु.रु. ५९९१/- आहे. | तफावत | ५९९१ |
| -- | दिनांक २८/०२/२०२२ ते ०४/०३/२०२२ | -- | ०० |
| ११ | मनपा कार्यक्षेत्रातील मोकाट व भटकी जनावरे यांचे करीता कोंडवाडा व्यवस्थापन प्रक्रिया राबविणे याकामाचे दि. ०१/०९/२०२१ ते २२/१०/२०२१ पावेतोच्या देयकाची तपासणी केली. वित्तिय मान्येतेपेक्षा जादा रक्कमेचे असल्याने र.रु. ३८८४०/- बचत केली. | वित्तिय मान्येतेपेक्षा जादा | ३८८४० |
| -- | दिनांक २८/०३/२०२२ ते ०१/०४/२०२२ | -- | ०० |
| १२ | सातपुर विभागातील आर्किटेक यांचे ५ देयकाची तपसणी केली. बचत/तफावत र.रु. १५५६९/- इतकी आहे. | बचत/ तफावत | १५५६९ |
| | | **एकुण** | **१०४८७२** |

## विद्युत/ उद्यान (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशिल | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक २८/०६/२०२१ ते ०२/०७/२०२१ | -- | ०० |
| १ | मे. हितेन सेठी अँड असोसीएट यांचे आर्किटेक्ट फी देणे. कमी भरलेले मुद्रांक शुल्क र.रु. ९७००/- वसुल केले. | कमी भरलेले मुद्रांक शुल्क | ९७०० |
| -- | दिनांक ०२/०८/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | -- | ०० |
| २ | नाशिक मनपा क्षेत्रातील स्मार्ट लाईट प्रकल्प पीपीपी तत्वावर चालविणे. मुद्रांक शुल्कापोटी र.रु. १३,३७,१७५/- + बँक गॅरंटी वर र.रु. ५,१२,५००/- अशी एकुण र.रु. १८,४९,६७५/- वसुल केले. | मुद्रांक शुल्कापोटी + बँक गॅरंटी | १८४९६७५ |
| -- | दिनांक २७/०९/२०२१ ते ०१/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ३ | नाशिक पश्चिम विभाग प्र.क्र. ७,१२ व १३ पथदिप व्यवस्था करणे. विमा संरक्षण संपुष्टात आल्याने र. रु. ३४४४४/- देयकातून वसुल. | विमा संरक्षण संपुष्टात | ३४४४४ |
| -- | दिनांक ०४/१०/२०२१ ते ०८/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ४ | देयकातुन S.D. ची र.रु. ५९५००/- वसुल केली. | S.D.चीवसुल | ५९५०० |
| -- | दिनांक ०७/०३/२०२२ ते ११/०३/२०२२ | | ०० |
| ५ | नविन नाशिक राजे संभाजी स्टेडियम PSA २०० KV केबल टाकणे. जीएसटी वसुली रु. ४४४५/-. | जीएसटी वसुली | ४४४५ |
| ६ | पंचवटी प्र.क्र.३ म्हसरुळ स.नं. २३१/ पै मनपाच्या जागेत उद्यान व बांधकाम विषयक कामे करणे.जादा घेतलेली प्रमाणकाची र. रु. १३८०४/- वसुल. | जादा प्रमाणकाची वसुल. | १३८०४ |
| | | **एकुण** | **१९७१५६८** |

## मोटार दुरुस्ती व कार्यशाळा विभाग (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशिल | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक ३०/०८/२०२१ ते ०३/०९/२०२१ | -- | ०० |
| १ | वाहनचालक पदाची कामे आऊटसोर्सिंगच्या माध्यमातुन पुर्ण करणे बाबत मे. सिध्दी एंटरप्रायजेस यांचे देयकातून दि. २०/०८/१८ ते १९/०९/१९ पावेतोची अनामत रु. २७६६४/- वसुली केली. | अनामत रु. वसुली. | २७६६४ |
| -- | दिनांक १०/०१/२०२२ ते १४/०१/२०२२ | -- | ०० |
| २ | मयत वाहन चालक राजेंद्र दिवाकर यांचे NOC बाबत १२२४१/- रक्कम वसुली. | NOC बाबत | १२२४१ |
| -- | दिनांक ०८/०२/२०२२ ते ११/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ३ | लॉगबुक तपासणीमध्ये र. रु. २२१२३/- इतके फरकापोटी वसुल केले. | फरकापोटी वसुल | २२१२३ |
| -- | दिनांक १४/०३/२०२२ ते १७/०३/२०२२ | -- | ०० |
| ४ | श्री. पोपट भगरे (सेवा निवृत्त वाहनचालक) यांचे NOC बाबत सन २००१-०२ ते सन २०२१-२०२२ या कालावधीचे वसुली बाबातचे अहवाल तपासले व वसुली र. रु. ३३५९७/- इतकी आहे. | फरकापोटी वसुल | ३३५९७ |
| | | **एकुण** | **९५६२५** |

## घनकचरा /आरोग्य विभाग (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक १२/०४/२०२१ ते १६/०४/२०२१ | -- | ०० |
| १ | विजय गलजी बोरीसा से.नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु ८९७/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | ८९७ |
| -- | दिनांक १९/०४/२०२१ ते २३/०४/२०२१ | -- | ०० |
| २ | वामन किसन जाधव स.का. कु. नि. वेतन निळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु 1905/-एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | ०० | १९०५ |
| ३ | श्रीम. सुखबिर सतपाळ पारचे से. नि. वे. मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात जादा अदा वेतन र रु १७१४/- एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | १७१४ |
| -- | दिनांक ०५/०७/२०२१ ते ०९/०७/२०२१ | -- | ०० |
| ४ | सिताबाई विष्णु लोंढे स.का. सेवा निवृत्ती लाभ देणे बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. १६७३/- जादा अदा झाल्याने एक रक्कमी वसुल करण्यात यावे. | जादा अदा | १६७३ |
| -- | दिनांक ०२/०८/२०२१ ते ०६/०८/२०२१ | -- | ०० |
| ५ | दत्तात्रय जयराम आहिरे स.का. सेवा निवृत्ती बाबत. यांना वेतनात १०/- जादा अदा केल्याने र रु. ३१३७/- एक रकमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | ३१३७ |
| ६ | रामदास सिताराम निकम स.का. सेवा निवृत्ती बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात ४१५०/- जादा अदा केल्याने एकर कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | ४१५० |
| ७ | भारत आनंदा गांगुर्डे स.का. स्वेच्छा निवृत्ती बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात ४०२७/- जादा अदा केल्याने एक रकमी वसुल रण्यात यावी. | जादा अदा | ४०२७ |
| ८ | अनिल यादवराव निकम स.का. मयत यांना शेवटच्या वेतनात र रु. ११५८/- जादा अदा केल्याने एक रकमी वसुल रण्यात यावी. | जादा अदा | ११५८ |
| ९ | सुरेश सुरजमभान चव्हाण स.का. से नि उप दान मिळणे बाबत. सेवा निवृत्ती उपदानामध्ये र रु. २७,७६५/- जादा अदा केल्याने कमी करण्यात आली. | वेतनात जादा अदा | २७७६५ |
| -- | दिनांक ०९/०८/२०२१ ते १३/०८/२०२१ | -- | ०० |
| १० | सोमनाथ विठठ्ल भवार स.का. निधन झाल्याने कु.नि. वे. मिळणे बाबत शेवटच्या वेतनात र रु. ४८०/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमि वसुल रण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ४८० |
| ११ | श्रावण भिमराव काळे DCPSलाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. १४३०/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमि वसुल रण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | १४३० |
| -- | दिनांक २३/०८/२०२१ ते २७/०८/२०२१ | --- | ०० |
| १२ | संजय निवृत्ती आहिरे स. का. मयत कु. नि. वे. बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. ११८९/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमि वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ११८९ |
| १३ | जितु लालजी परमार स. का. मयत कु. नि. वे. बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. ११४४/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमि वसुल रण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ११४४ |
| -- | दिनांक ३०/०८/२०२१ ते ०३/०९/२०२१ | -- | ०० |
| १४ | राजेश यशवंत सोळसे स.का. सेवा नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. १५२९/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमि वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | १५२९ |
| -- | दिनांक ०६/०९/२०२१ ते ०९/०९/२०२१ | -- | ०० |
| १५ | मनोज बाबु मकवाना स.का. से. नि. लाभ मिळणे बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. १५२९/- जादा अदा केल्याने एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | १५२९ |

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक ०१/११/२०२१ ते ०३/११/२०२१ | -- | ०० |
| १६ | सुरजभान हुशाने डिंगीया स.का. सेवा निवत्ती बाबत. र. रु. १३०१/- वेतनात जादा अदा केल्याने वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | १३०१ |
| -- | दिनांक १५/११/२०२१ ते १८/११/२०२१ | -- | ०० |
| १७ | बलजीत टेका बोत स.का. निधन झाल्याने. शेवटच्या वेतनात र रु. ३,७४४/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ३७४४ |
| -- | दिनांक १३/१२/२०२१ ते १७/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १८ | बलजित टेका बोत शेवटच्या वेतनात र रु. ९,९९४/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | | ९९९४ |
| -- | दिनांक २७/१२/२०२१ ते ३१/१२/२०२१ | -- | ०० |
| १९ | सुनिल दादा पगारे स.का. सेवा निवृत्ती उपदान मिळणे बाबत. र रु. २५०९/- जादा अदा केल्याने एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | २५०९ |
| २० | सुरजभान हुशारे डिंगीया स.का. सेवा निवृत्ती बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. १३०१/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | १३०१ |
| २१ | गौतम भिवा पगारे स.का. निधन झाल्याने सेवा निवृत्त. शेवटच्या वेतनात र रु. ३०२८/- जादा अदा केल्याने एकरक्कमी वसुल करण्यात यावी. | जादा अदा | ३०२८ |
| -- | दिनांक ३१/०१/२०२२ ते ०४/०२/२०२२ | -- | ०० |
| २२ | बबलु छोटू ढकोलिया स.का. सेवा निवृत्ती बाबत. वेतनात रु. ६७२१/- जादा अदा केल्याने वसुल करावे. | जादा अदा | ६७२१ |
| -- | दिनांक ०८/०२/२०२२ ते ११/०२/२०२२ | -- | ०० |
| २३ | वसंत विश्राम पगारे स.का. स्वेच्छानिवृत्ती बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु. २७००/- जादा अदा केल्याने एकरक्क्मी वसुल करण्यात यावे. | वेतनात जादा अदा | २७०० |
| -- | दिनांक १४/०२/२०२२ ते १८/०२/२०२२ | -- | ०० |
| २४ | शशिकांत लक्ष्मण गांगुर्डे स.का. स्वेच्छानिवृत्ती बाबत. शेवटच्या वेतनात र रु ७३०५/- जादा अदा केल्याने एकरक्क्मी वसुल करण्यात यावे. | वेतनात जादा अदा | ७३०५ |
| -- | दिनांक १४/०३/२०२२ ते १७/०३/२०२२ | -- | ०० |
| २५ | बबलु छोटु ढकोलीया स.का. ऐच्छीक सेवा निवृत्ती बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु २३,३६९/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | २३३६९ |
| २६ | छाया सलमान बिडलॉन स.का. स्वेच्छा निवृती बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु ५००/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ५०० |
| २७ | अमोल सतीश हिरे DCPS लाभा बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु १,६५१/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | १६५१ |
| २८ | हिरालाल भईदर केदार स.का स्वेच्छा निवृत्ती बाबत. यांना शेवटच्या वे. जादा अदा र रु ४८६/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ४८६ |
| -- | दिनांक २१/०३/२०२२ ते २५/०३/२०२२ | -- | ०० |
| २९ | राकेश सुखदेव बागरे स.का. स्वेच्छा नि. बाबत. यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु ५९७७/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ५९७७ |
| ३० | शारदा चरनदास राठोड स.का. सेवा निवृत्ती बाबत, यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु २८०७/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | २८०७ |
| -- | दिनांक २८/०३/२०२२ ते ०१/०४/२०२२ | -- | ०० |
| ३१ | विकी शांमाराम जाधव स.का. निधन झाल्याने यांना शेवटच्या वेतनात जादा अदा र रु ५३८/- एक रक्कमी वसुल करण्यात यावी. | वेतनात जादा अदा | ५३८ |
| | | **एकुण** | **१२७६५८** |

## वैद्यकीय विभाग (सन २०२१-२२)

| अ.क्र | तपशील | वसुलीचे कारण | रक्कम |
|---|---|---|---|
| -- | दिनांक १६/०८/२०२१ ते २०/०८/२०२१ | -- | ०० |
| १ | नाशिक मनपा कोरोना साथीच्या रुग्णांसाठी नाशिकरोड नविन हॉस्पिटलमध्ये ऑक्सिजन टंक पुरवठा करणेबाबत. र.रु. ३०००००/- दंडापोटी देयकातून वसुल केले. | दंडापोटी | ३००००० |
| -- | दिनांक २७/०९/२०२१ ते ०१/१०/२०२१ | -- | ०० |
| २ | नाशिक मनपातील डॉ. झाकिर हुसेन रुग्णालय येथील १३kl न नविन बिटको रुग्णालय येथील कोविड – १९ बाधित रुग्णांच्या उपचाराकामी लागणारे Liquid Medical Oxygen रिफीलींगचे देयक. देयकातुन र. रु. १,८०,०००/- इतकी सुरक्षा अनामत म्हणुन कमी करणेत आली. | सुरक्षा अनामत | १८०००० |
| -- | दिनांक ०४/१०/२०२१ ते ०८/१०/२०२१ | -- | ०० |
| ३ | मनपाचे डॉ. झाकिर हुसेन हॉस्पिटल येथील १३ kl व नविन बिटको रुग्णालय येथील कोविड बाधित रुग्णांच्या उपचाराकामी लागणारे Liquid Medical Oxygen रिफिलिंग बाबत. सदर देयकातुन वजनाच्या परिगणनेनुसार अतिरिक्त र. रु. १५२७१/- इतकी कमी करण्यात आली. | वजनाच्या परिगणनेनुसार अतिरिक्त | १५२७१ |
| -- | दिनांक २०/१२/२०२१ ते २४/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ४ | नाशिकरोड विभागातील देवळाली गाव कुंभारवाडा ते वालदेवी नदी दरम्यान रस्त्याच्या कडेची खुल्या गटारींची साफसफाई करुन किरकोळ दुरुस्ती करणे. कामाच्या प्राकलनातून र.रु. १२३/- कमी केले. | कमी केले. | १२३ |
| -- | दिनांक २७/१२/२०२१ ते ३१/१२/२०२१ | -- | ०० |
| ५ | नाशिकरोड विभागातील जेलरोड, दुर्गामंदिर जयभवानी रोड, देवी चौक येथील चेंबरची दुरस्ती करुन चोकअप काढणे. बाब क्र२चे दराबाबत खात्री करुन प्राकलनातून र. रु. १७६७२/- कमी करणेत आले. | दराबाबत | १७६७२ |
| ६ | नाशिक महानगरपालिकेस peso approved Medical Oxygen Jumbo Cylender ७ cubic meter चे १००० नग खरेदी करणेबाबत.देयकातून र. रु. ८०००/- कपात करण्यात आली. | देयकातून कपात | ८००० |
| -- | दिनांक २४/०१/२०२२ ते २८/०१/२०२२ | -- | ०० |
| ७ | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २४ मधील सद्गुरु नगर गणधीश अपार्टमेंट जवळ पावसाचा निचरा होणेकामी पावसाळी गटार टाकणे. देयकातून र.रु. १३४६/- कपात करण्यात यावी. | देयकातून कपात | १३४६ |
| ८ | नविन नाशिक विभागातील प्र.क्र. २४ मधील नयनतारा सिटी - २ जवळ पावसाचा निचरा होणेकामी पावसाळी गटार टाकणे. देयकातून र.रु. ९१७/- कपात करण्यात यावी. | देयकातून कपात | ९१७ |
| -- | दिनांक २१/०२/२०२२ ते २५/०२/२०२२ | -- | ०० |
| ९ | नविन नाशिक प्र.क्र.३१ मधील पाथर्डी गाव प्रवेशा जवळ कमान उभारणे. वसुली र.रु. १६२००/- | वसुली | १६२०० |
| -- | दिनांक २१/०३/२०२२ ते २५/०३/२०२२ | -- | ०० |
| १० | नविन नाशिक प्र.क्र.३१ मधील पाथर्डी गाव प्रवेशाजवळ कमान उभारणे.उर्वरित टेस्टिंग चार्जेस र. रु. ३०५०/- कपात करण्यात आली. | टेस्टिंग चार्जेस | ३०५० |
| | | **एकुण** | **५४२५७९** |

# सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील एकत्रित वसुली

| अ.क्र. | विभाग | वसुली रक्कम रूपये |
|---|---|---|
| १ | आस्थापना विभाग | २१४२५७९ |
| २ | बांधकाम विभाग | २९८९०१३० |
| ३ | पाणी पुरवठा वितरण/यांत्रिकी विभाग | ३००४६६ |
| ४ | भुयारी गटार योजना विभाग | २५९१३८६ |
| ५ | राज शिष्टाचार | १०४८७२ |
| ६ | घनकचरा व्यवस्थापन (आस्थापना) | १२७६५८ |
| ७ | वैद्यकीय विभाग | ५४२५७९ |
| ८ | विद्युत विभाग/ उद्यान विभाग | १९७१५६८ |
| ९ | मोटार दुरुस्ती विभाग | ९५६२५ |
| | **एकुण** | **३७७६६८६३** |

---------•---------

नाशिक महानगरपालिका,नाशिक.

## सन १९८२ ते २०२० अखेर अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील विभागनिहाय प्रलंबित परिच्छेद संख्या, वसुलपात्र व आक्षेपाधीन रक्कमा इ. बाबतचा गोषवारा.

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| (१) | (२) | (३) | (४) | (५) | (६) |
| १ | १९८२ ते ८९ | घरपट्टी विभाग | ६२ | ७३१९७६ | २२०८८ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | ८ | १९७२९४ | ०० |
| ३ | --"-- | कोंडवाडा विभाग | १० | १२१० | ०० |
| ४ | --"-- | पा. पु. विभाग | १५६ | ४२५५०१ | १७०२१३६ |
| ५ | --"-- | मिळकत व भुसंपादन | २ | ०० | २८४४९५९८ |
| ६ | --"-- | नगररचना | ३ | १३९२७० | ०० |
| ७ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | ३ | ८०२० | ०० |
| ८ | --"-- | रुग्णवाहिका, शववाहिका | १ | ०० | १०७२१ |
| ९ | --"-- | उद्यान | ३० | ७८३११ | ०० |
| १० | --"-- | छपाई | १६ | ३७३६९ | ०० |
| ११ | --"-- | जकात | २ | १५८४९९५८ | ०० |
| १२ | --"-- | लेखा विभाग | १४ | ०० | ३२१८६ |
| १३ | --"-- | आरोग्य विभाग | २३ | १५९०४ | ०० |
| १४ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | ३६३ | २१७७४७ | ०० |
| १५ | --"-- | खजिना | २ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ६९५ | १७७०२५६० | ३०२१६७२९ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | १९८९ ते ९२ | घरपट्टी विभाग | ५३ | ५७८०२३ | १९६३९४ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | ५४ | ६१०४४७ | १०६०४५ |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली विभाग | ६ | ११५४० | ०० |
| ४ | --"-- | पा. पु. वितरण | १३ | ३५७०८६ | ४००२३६ |
| ५ | --"-- | मिळकत व भुसंपादन | ३ | ०० | ०० |
| ६ | --"-- | नगररचना | २ | ४०७१३७ | ०० |
| ७ | --"-- | विद्युत | १ | ७८१९१ | ०० |
| ८ | --"-- | बांधकाम | ५० | २५८३८९ | ३६३५७२३ |
| ९ | --"-- | उद्यान | १० | ०० | १९५८१९० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १० | --''-- | भांडार | ४ | ८८६६ | १९००० |
| ११ | --''-- | छपाई | १ | ०० | ०० |
| १२ | --''-- | कामगार कल्याण | ४ | २०३१४ | ०० |
| १३ | --''-- | जकात | २ | १०८३९३६ | ०० |
| १४ | --''-- | विधी/ कोर्ट | २ | ०० | ०० |
| १५ | --''-- | लेखा विभाग | ३५ | ०० | १३३७८ |
| १६ | --''-- | आस्थापना | १९ | ०० | ०० |
| १७ | --''-- | आरोग्य विभाग | २ | २४७३९८ | ०० |
| १८ | --''-- | मोटार दुरुस्ती | २ | १८५३१९२ | ०० |
| | | एकुण | २६३ | ५५१४५१९ | ६३२८९६६ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | १९९२ ते ९५ | घरपट्टी विभाग | ६८ | ५५२०४८ | २१०१५६ |
| २ | --''-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | २२ | ४२३०२६ | ३१७५५१ |
| ३ | --''-- | विविध कर विभाग | २३ | १५२०४४६ | १००७७५ |
| ४ | --''-- | पाणी पुरवठा विभाग | २ | ८२८० | ०० |
| ५ | --''-- | सिडको विद्यालय | ९ | ०० | ०० |
| ६ | --''-- | नगररचना | २ | ७९८७६२ | ०० |
| ७ | --''-- | विद्युत | ३ | १७७२१५ | ०० |
| ८ | --''-- | रुग्णवाहिका, शववाहिका | १ | ०० | ०० |
| ९ | --''-- | बांधकाम | ७ | २३४७३१४ | ०० |
| १० | --''-- | अग्निशमन | १ | ४२९८० | ०० |
| ११ | --''-- | जकात | २ | ३२४५२ | ०० |
| १२ | --''-- | जनसंपर्क व क्रिडा | २ | ०० | ०० |
| १३ | --''-- | नगरसचिव | १ | ०० | ०० |
| १४ | --''-- | लेखा विभाग | २३ | ०० | १७५४६ |
| १५ | --''-- | आस्थापना | २५ | ०० | ०० |
| १६ | --''-- | मोटार दुरुस्ती | ८ | ४८३३५४ | ०० |
| १७ | --''-- | खजिना | २ | ०० | ०० |
| | | एकुण | २०१ | ६३८५८७७ | ६४६०२८ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | **१९९५ ते २००२** | **घरपट्टी विभाग** | ६७ | ९६३१०४० | ८६३६७६ |
| २ | --"-- | **स्पे. वॉ. मिटर विभाग** | ३२ | ८१३३६७ | ४५०४९ |
| ३ | --"-- | **विविध कर विभाग** | ४४ | ९००३६२ | ३७५८४८५ |
| ४ | --"-- | **एक खिडकी विभाग** | ४ | ०० | ०० |
| ५ | --"-- | **पाणी  पुरवठा विभाग** | ८ | ३०३६३५ | ०० |
| ६ | --"-- | **पा. पु. वितरण** | ८५ | ११७८०१८ | १२३८२५१ |
| ७ | --"-- | **पा. पु. यांत्रीकी** | ४० | १२७२५३६ | ०० |
| ८ | --"-- | **मिळकत व भुसंपादन** | ८ | ५४४ | १५३५३५ |
| ९ | --"-- | **नगररचना** | ७ | ६७०१७६८ | ०० |
| १० | --"-- | **विद्युत** | ३० | १०५५८७६ | ०० |
| ११ | --"-- | **रुग्णवाहिका, शववाहिका** | १ | ०० | ०० |
| १२ | --"-- | **बांधकाम** | १४५ | २५१२१८७ | १५७७२० |
| १३ | --"-- | **अग्निशमन** | १ | ४७२६८२ | ०० |
| १४ | --"-- | **उद्यान** | २३ | २०३२१४ | ०० |
| १५ | --"-- | **भांडार** | २ | ०० | ३०००० |
| १६ | --"-- | **छपाई** | २ | २३४९० | ०० |
| १७ | --"-- | **अतिक्रमण** | ३ | ६२६० | ०० |
| १८ | --"-- | **जकात** | ८ | २७१३९७९ | ०० |
| १९ | --"-- | **विधी/ कोर्ट** | २ | २७५० | ०० |
| २० | --"-- | **महिला व बालकल्याण** | ३ | १०५६ | ०० |
| २१ | --"-- | **जनसंपर्क व क्रिडा** | ४ | १७६८७९ | ०० |
| २२ | --"-- | **लेखा विभाग** | १० | ०० | ३३२०११ |
| २३ | --"-- | **आस्थापना** | १३ | ०० | ०० |
| २४ | --"-- | **वैद्यकीय विभाग** | ११ | १००७२ | ०० |
| २५ | --"-- | **आरोग्य विभाग** | ६ | ३२७८७६०२ | ०० |
| २६ | --"-- | **मोटार दुरुस्ती** | ७ | १७८४०७ | ०० |
| २७ | --"-- | **भुयारी गटार** | ८ | १८१७९८ | ४३९०२३ |
| २८ | --"-- | **रेकॉर्ड** | १३ | ९९७ | ०० |
| २९ | --"-- | **कोडवाडा** | १ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ५८८ | ६११२८५१९ | ७०१७७५० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २००२- ०३ | घरपट्टी विभाग | २३७ | ३६०११७२ | १४४७२७९ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | ९३ | ५७३९८ | १५८६२२८ |
| ३ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | १९ | १७४३० | ३५१४ |
| ४ | --"-- | खजिना | ३ | १०५९ | ०० |
| ५ | --"-- | विविध कर वसुली | ५४ | ३२३६०८ | १४९९६५९३ |
| ६ | --"-- | भुयारी गटार योजना | २ | ४९१० | ०० |
| ७ | --"-- | रेकॉर्ड विभाग | ६ | ०० | ०० |
| ८ | --"-- | पाणी पुरवठा विभाग | १० | १३६२८६ | ०० |
| ९ | --"-- | ग्रंथालय व वाचनालय | १ | ०० | १३६० |
| १० | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | २९ | ६९४५५४ | ३१९७८९ |
| ११ | --"-- | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | १३ | १६४६३४ | १७२६९१२ |
| १२ | --"-- | मिळकत व भुसंपादन | ८ | ०० | १३३१०४ |
| १३ | --"-- | नगररचना | १५ | १८८२५०८४ | ०० |
| १४ | --"-- | विद्युत | २६ | ३६२३२५ | ०० |
| १५ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | १ | ६०२५ | ०० |
| १६ | --"-- | बांधकाम | १७ | ९०६१९ | ३१८९७० |
| १७ | --"-- | अग्निशमन | १ | ०० | ७४२७९ |
| १८ | --"-- | उद्यान | २४ | ८९९८२२ | ०० |
| १९ | --"-- | भांडार | १ | ०० | ५०० |
| २० | --"-- | छपाई | २ | ०० | ०० |
| २१ | --"-- | कामगार कल्याण | ४ | ०० | ०० |
| २२ | --"-- | अतिक्रमण | ४ | ४२५ | ०० |
| २३ | --"-- | जकात | १७ | २१२४०१ | ०० |
| २४ | --"-- | विधी/ कोर्ट | ० | ०० | ०० |
| २५ | --"-- | महिला व बालकल्याण | १ | ३४७ | ०० |
| २६ | --"-- | जनसंपर्क व क्रिडा | २ | ३४१२४ | ०० |
| २७ | --"-- | लेखा विभाग | ७ | ०० | १५७२४६६ |
| २८ | --"-- | आस्थापना | २१ | ०० | ०० |
| २९ | --"-- | वैद्यकीय विभाग | ७ | १३२२१६ | ०० |
| ३० | --"-- | आरोग्य विभाग | ४ | २२२२० | ०० |
| ३१ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | १६ | ४७८०११ | ०० |
| ३२ | --"-- | फाळके स्मारक | १ | ०० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| | | एकुण | ६४६ | २६०६४६७० | २२१८०९९४ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | **२००३-०४** | **घरपट्टी विभाग** | २५६ | ७५४७६९ | ३२४९२१ |
| २ | --"-- | **स्पे. वॉ. मिटर विभाग** | १०६ | २४८०५७ | ५३९२०७ |
| ३ | --"-- | **विविध कर वसुली** | ५६ | १५९३२१ | ६४३७६७३ |
| ४ | --"-- | **झोपडपट्टी** | ८ | १३११८ | ०० |
| ५ | --"-- | **खजिना** | ५ | ०० | ०० |
| ६ | --"-- | **रेकॉर्ड** | ५ | ०० | ०० |
| ७ | --"-- | **पाणी पुरवठा** (विभाग) | १७ | २६९६७ | ०० |
| ८ | --"-- | **नगररचना** (विभाग) | ४ | ०० | ०० |
| ९ | --"-- | **पाणी पुरवठा वितरण** | २० | ५३८११२ | ११३५१८५ |
| १० | --"-- | **नगररचना** | १ | २३४२०५ | ०० |
| ११ | --"-- | **विद्युत** | १० | १४३६९८ | ०० |
| १२ | --"-- | **कालीदास कलामंदिर** | १ | २५७१० | ०० |
| १३ | --"-- | **फाळके स्मारक** | १ | १४५६ | ०० |
| १४ | --"-- | **बांधकाम** | १५ | ८२७९२ | ०० |
| १५ | --"-- | **शिक्षण विभाग** | ४ | ०० | ०० |
| १६ | --"-- | **उद्यान** | ६ | ४२७५ | ०० |
| १७ | --"-- | **भांडार** | १ | २६० | ०० |
| १८ | --"-- | **कामगार कल्याण** | १ | ०० | ०० |
| १९ | --"-- | **अतिक्रमण** | २ | ०० | ०० |
| २० | --"-- | **जकात** | ३ | २८१११० | ०० |
| २१ | --"-- | **विधी/ कोर्ट** | १ | ०० | ०० |
| २२ | --"-- | **महिला व बालकल्याण** | ३ | ६४८० | ०० |
| २३ | --"-- | **जनसंपर्क व क्रिडा** | १ | ०० | ०० |
| २४ | --"-- | **नगरसचिव** | १ | ०० | ०० |
| २५ | --"-- | **लेखा विभाग** | १३ | ०० | ३२९८१३३१ |
| २६ | --"-- | **आस्थापना** | २८ | ०० | ०० |
| २७ | --"-- | **वैद्यकीय विभाग** | ५ | २१४४५० | ०० |
| २८ | --"-- | **आरोग्य विभाग** | ६ | ३८७७० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| २९ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | २५ | ५९६५० | ०० |
| ३० | --"-- | भुयारी गटार योजना | १ | ७१६१० | ०० |
| ३१ | --"-- | ग्रंथालय | २ | ८० | ०० |
| | | एकुण | ६०८ | २९०४८९० | ४१४१८३१७ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २००४-०५ | घरपट्टी विभाग | १९२ | ६३९७२६ | ४६९९८ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | १२३ | २१४६९१ | १७१४६८४ |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली | ५७ | ३५८४९ | १०६१९०५० |
| ४ | --"-- | झोपडपट्टी | ८ | ६००० | ०० |
| ५ | --"-- | खजिना | ४ | १५७७२९ | ०० |
| ६ | --"-- | रेकॉर्ड | ११ | ०० | ०० |
| ७ | --"-- | पाणी पुरवठा (विभाग) | ८ | १६५१५ | ०० |
| ८ | --"-- | नगररचना | १ | ११४५२१ | ०० |
| ९ | --"-- | ग्रंथालय | ३ | ९९६५ | ११११० |
| १० | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | ७ | ०० | ८६०३८५ |
| ११ | --"-- | नगररचना (विभाग) | ६ | ०० | ०० |
| १२ | --"-- | विद्युत | २ | ६१४७७ | ०० |
| १३ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | १ | ३६६०५ | ०० |
| १४ | --"-- | बांधकाम | १४ | १८३१३२ | ०० |
| १५ | --"-- | उद्यान | १ | ०० | ०० |
| १६ | --"-- | भांडार | १ | ०० | ०० |
| १७ | --"-- | अतिक्रमण | १ | ०० | ०० |
| १८ | --"-- | जकात | १ | ४१४५ | ०० |
| १९ | --"-- | जनसंपर्क व क्रिडा | २ | ३३९२ | ०० |
| २० | --"-- | लेखा विभाग | १५ | ०० | २२५२५३ |
| २१ | --"-- | आस्थापना | ११ | ०० | ०० |
| २२ | --"-- | वैद्यकीय विभाग | १ | १०२१० | ०० |
| २३ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | १७ | १६४२१३ | ०० |
| २४ | --"-- | भुयारी गटार योजना | ३ | ०० | ०० |
| २५ | --"-- | एक खिडकी योजना | १ | ०० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| | | एकुण | ४९१ | १६५८१७० | १३४७७४८० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | **२००५- ०६** | **घरपट्टी विभाग** | १४३ | १०१६७३७ | ०० |
| २ | --''-- | **स्पे. वॉ. मिटर विभाग** | ११९ | ४०१२१९ | २९१२०९१ |
| ३ | --''-- | **विविध कर वसुली** | ४३ | १३३२५६ | १४८२६८१८ |
| ४ | --''-- | **झोपडपट्टी** | ७ | ३८४० | ३९३५९५३ |
| ५ | --''-- | **खजिना** | १३ | १४०४७२७ | ०० |
| ६ | --''-- | **रेकॉर्ड** | १० | ०० | ०० |
| ७ | --''-- | **एक खिडकी योजना** | १ | ०० | ०० |
| ८ | --''-- | **पाणी पुरवठा** (विभाग) | १३ | १४३०० | ०० |
| ९ | --''-- | **नाटयगृह** | १ | ५५८०० | ०० |
| १० | --''-- | **नगररचना** (विभाग) | २ | ०० | ०० |
| ११ | --''-- | **ग्रंथालय व वाचनालय** | ६ | ३५८२ | १०३७० |
| १२ | --''-- | **मिळकत व भुसंपादन** | १ | ०० | ०० |
| १३ | --''-- | **नगररचना** | १ | ७००७५ | ०० |
| १४ | --''-- | **कालीदास कलामंदिर** | १ | ५५८०० | ०० |
| १५ | --''-- | **बांधकाम** | १ | १२१६१३० | ०० |
| १६ | --''-- | **खतप्रकल्प** | १ | २३१३८ | ०० |
| १७ | --''-- | **उद्यान** | १ | ०० | ०० |
| १८ | --''-- | **जकात** | १ | ६५३२२ | ०० |
| १९ | --''-- | **लेखा विभाग** | ५ | ०० | ८०५२७२३३ |
| २० | --''-- | **आस्थापना** | ३ | ०० | ०० |
| २१ | --''-- | **वैद्यकीय विभाग** | १ | ०० | ०० |
| २२ | --''-- | **मोटार दुरुस्ती** | ५ | १४५४७३ | ०० |
| २३ | --''-- | **जनसंपर्क** | १ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ३८० | ४६०९३९९ | १०२२१२४६५ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २००६- ०७ | घरपट्टी विभाग | ४९ | ४४८९९ | ८९४९१२७७ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | २२ | ३५९०१७ | ३०५४८२६८ |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली | ५५ | १३८८ | ६०९१२१३१ |
| ४ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | १४ | १५३७६ | २०५६१३०५ |
| ५ | --"-- | खजिना | ६ | ०० | ०० |
| ६ | --"-- | प्रशासन | २५ | ०० | ०० |
| ७ | --"-- | आरोग्य | २ | ०० | ०० |
| ८ | --"-- | रेकॉर्ड | ४ | ०० | ०० |
| ९ | --"-- | पाणी पुरवठा (विभाग) | ९ | ०० | ०० |
| १० | --"-- | दवाखाना | १ | ५३५ | ०० |
| ११ | --"-- | नाटयगृह | १ | ०० | ०० |
| १२ | --"-- | ग्रंथालय व वाचनालय | ४ | ५०४० | ०० |
| १३ | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | ८ | ०० | ०० |
| १४ | --"-- | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | ९ | ०० | ०० |
| १५ | --"-- | मिळकत व भुसंपादन | ४ | ०० | ०० |
| १६ | --"-- | नगररचना | ७ | ३५७८५१ | ०० |
| १७ | --"-- | विद्युत | १५ | २६५७२९ | ०० |
| १८ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | १ | ७०० | ०० |
| १९ | --"-- | फाळके स्मारक | ३ | ३४३४२८ | ०० |
| २० | --"-- | बांधकाम | १३ | ०० | ०० |
| २१ | --"-- | खतप्रकल्प | ७ | ०० | १२९३५५ |
| २२ | --"-- | शिक्षण मंडळ | २ | ०० | ०० |
| २३ | --"-- | भुयारी गटार योजना | ५ | ०० | ०० |
| २४ | --"-- | उद्यान | २१ | ०० | ०० |
| २५ | --"-- | भांडार | २ | ०० | ०० |
| २६ | --"-- | छपाई | २ | ०० | ०० |
| २७ | --"-- | कामगार कल्याण | २ | ०० | ०० |
| २८ | --"-- | अतिक्रमण | २ | ०० | ०० |
| २९ | --"-- | जकात | ११ | ५८५९ | ०० |
| ३० | --"-- | विधी / कोर्ट | ४ | ०० | ०० |
| ३१ | --"-- | महिला व बालकल्याण | २ | ०० | ०० |
| ३२ | --"-- | जनसंपर्क व क्रिडा | १० | ०० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| ३३ | --"-- | नगरसचिव | ४ | ०० | ०० |
| ३४ | --"-- | सु.जयंती व शहरी रोजगार | ३ | ०० | ०० |
| ३५ | --"-- | आस्थापना | ११ | ०० | ०० |
| ३६ | --"-- | वैद्यकीय विभाग | ८ | १५२५७६३ | ०० |
| ३७ | --"-- | आरोग्य विभाग | १० | १८२०९०८५ | ०० |
| ३८ | --"-- | लेखा विभाग | १९ | ०० | १७१६३९०६५ |
| ३९ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | १० | २५३०६१ | ०० |
| ४० | --"-- | एक खिडकी योजना | १ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ३८८ | २१३८७७३१ | ३७३२८१४०१ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २००७-०८ ते २००९-१० | घरपट्टी विभाग | ७१ | ११०९५२७ | ३३०८६१५३९ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | ४१ | २३६२०५३ | ८१३४१०९५ |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली | ४८ | ८०६९९ | १२८८७९७५४ |
| ४ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | २३ | ४३२२६ | ४७३१०३६४ |
| ५ | --"-- | खजिना | १९ | ४५७४७४ | २२६२९८ |
| ६ | --"-- | प्रशासन | ७ | ०० | ०० |
| ७ | --"-- | आरोग्य | ४ | ०० | ०० |
| ८ | --"-- | रेकॉर्ड | ८ | ०० | ०० |
| ९ | --"-- | पाणी पुरवठा (विभाग) | १५ | २४७५३५ | ०० |
| १० | --"-- | दवाखाना | ६ | १५९५९ | ०० |
| ११ | --"-- | कालीदास कलामंदिर (नाटयगृह) | ७ | ८६८२५ | २२२६८२४ |
| १२ | --"-- | ग्रंथालय व वाचनालय | ३ | ४५४० | ८५०० |
| १३ | --"-- | अग्निशमन दल | १ | ०० | ०० |
| १४ | --"-- | तरणतलाव | ३ | ६६५० | ०० |
| १५ | --"-- | नगररचना (विभाग) | २ | ५६५० | ०० |
| १६ | --"-- | व्यायाम शाळा | २ | ०० | ०० |
| १७ | --"-- | एक खिडकी योजना | ३ | १५२ | ०० |
| १८ | --"-- | कॅश काऊंटर | २ | ८७ | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १९ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | १४ | ४११२७० | ०० |
| २० | --"-- | आस्थापना | ८ | १६०८८ | ०० |
| २१ | --"-- | विद्युत | ५ | २३६७ | ०० |
| २२ | --"-- | दादासाहेब फाळके स्मारक | ७ | ८६८२५ | २२२६८२४ |
| २३ | --"-- | रुग्ण वाहिका | १ | ०० | ०० |
| २४ | --"-- | तारांगण | १ | ०० | ०० |
| २५ | --"-- | जकात | ७ | ६४८०३ | ३९६२८५ |
| २६ | --"-- | उद्यान | १४ | ०० | ०० |
| २७ | --"-- | बांधकाम | १४ | ०० | ०० |
| २८ | --"-- | भांडार | १ | ०० | ०० |
| २९ | --"-- | जनसंपर्क व क्रिडा | १ | ०० | ०० |
| ३० | --"-- | कामगार कल्याण | १ | ०० | ०० |
| ३१ | --"-- | छपाई | १ | ०० | ०० |
| ३२ | --"-- | महिला व बाल कल्याण | १ | ०० | ०० |
| ३३ | --"-- | विधी | १ | ०० | ०० |
| ३४ | --"-- | अतिक्रमण | १ | ०० | ०० |
| ३५ | --"-- | सु.जयंती व शहरी रोजगार | १ | ०० | ०० |
| ३६ | --"-- | नगरसचिव | १ | ०० | ०० |
| ३७ | --"-- | आरोग्य | ८ | ०० | ३०१७०९१० |
| ३८ | --"-- | वैद्यकीय विभाग | ५ | ०० | १२२८३६१६ |
| ३९ | --"-- | मिळकत व्यवस्थापन | ११ | ०० | ०० |
| ४० | --"-- | खत प्रकल्प | २ | ०० | ०० |
| ४१ | --"-- | पाणी पुरवठा यांत्रीकी | ८ | ०० | ०० |
| ४२ | --"-- | भुयारी गटार योजना | ९ | ०० | ३१५९८४३३१ |
| ४३ | --"-- | लेखा | ९ | १२३०५५६७८ | ०० |
| ४४ | --"-- | शिक्षण विभाग | ८ | ०० | ०० |
| ४५ | --"-- | अग्निशमन दल | १ | ०० | ०० |
| ४६ | --"-- | नगररचना | ७ | २४३८०१६ | ०० |
| ४७ | --"-- | शववाहिका | १ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ४१४ | १३०४९५४२४ | ९५१९१६३४० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २०१०-११ ते २०११-१२ | घरपट्टी विभाग | १११ | २८६०३९६ | ३५०८४६७०९ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | ११७ | ५२८५७३८ | ४४३२५८६८७ |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली | ७१ | ४७३७५ | १८३०७२४४६ |
| ४ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | २७ | ४७३६३ | ४५७४२१६६ |
| ५ | --"-- | खजिना | २४ | २६०७० | ०० |
| ६ | --"-- | प्रशासन | २० | ०० | ०० |
| ७ | --"-- | आरोग्य | ०२ | ०० | ०० |
| ८ | --"-- | रेकॉर्ड | ०६ | ३३५५ | ०० |
| ९ | --"-- | पाणी पुरवठा (विभाग) | १६ | ३४१९५ | ०० |
| १० | --"-- | दवाखाना | ०९ | १४०२ | ०० |
| ११ | --"-- | कालीदास कलामंदिर (नाटयगृह) | ०७ | ८७९४५ | ०० |
| १२ | --"-- | ग्रंथालय व वाचनालय | ०१ | १०३६० | ०० |
| १३ | --"-- | तरणतलाव | ०२ | ०० | ०० |
| १४ | --"-- | नगररचना (विभाग) | ०२ | ०० | ०० |
| १५ | --"-- | व्यायाम शाळा | ०१ | १०४० | ०० |
| १६ | --"-- | एक खिडकी योजना | ०४ | ०० | ०० |
| १७ | --"-- | कॅश काऊंटर | ०२ | १८२१ | ०० |
| १८ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | ०५ | १२९०६५ | ०० |
| १९ | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | १० | १६५०७०२ | ०० |
| २० | --"-- | आस्थापना विभाग | १२ | १९८१४४ | ०० |
| २१ | --"-- | विद्युत विभाग | ०७ | १९६५५६ | ०० |
| २२ | --"-- | संगणक विभाग | ०२ | ०० | ०० |
| २३ | --"-- | दादासाहेब फाळके स्मारक | ०४ | ७२२ | ११९१५०० |
| २४ | --"-- | शव वाहिका | ०२ | १६७५८ | ०० |
| २५ | --"-- | जकात विभाग | ०४ | ०० | ०० |
| २६ | --"-- | उद्यान विभाग | ०४ | ०० | ०० |
| २७ | --"-- | बांधकाम | ०६ | ४७७६० | ०० |
| २८ | --"-- | भांडार | ०२ | ०० | ०० |
| २९ | --"-- | जनसंपर्क | ०१ | ०० | ०० |
| ३० | --"-- | कामगार कल्याण | ०१ | ०० | ०० |
| ३१ | --"-- | छपाई | ०२ | ०० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| ३२ | --''-- | **महिला व बाल कल्याण** | ०२ | ५६४२९ | ०० |
| ३३ | --''-- | **सुरक्षा विभाग** | ०१ | ०० | ०० |
| ३४ | --''-- | **विधी विभाग** | ०१ | ०० | ०० |
| ३५ | --''-- | **अतिक्रमण** | ०४ | ०० | ०० |
| ३६ | --''-- | **नगरसचिव** | ०१ | ०० | ०० |
| ३७ | --''-- | **आरोग्य विभाग** | ०३ | ०० | ०० |
| ३८ | --''-- | **वैद्यकीय विभाग** | ०३ | १०५००० | ८२९२३२८५ |
| ३९ | --''-- | **मिळकत व्यवस्थापन** | ०४ | ०० | ०० |
| ४० | --''-- | **खत प्रकल्प** | ०१ | ०० | ०० |
| ४१ | --''-- | **पाणी पुरवठा यांत्रिकी** | ०५ | ०० | ०० |
| ४२ | --''-- | **भुयारी गटार योजना** | ०१ | ०० | ०० |
| ४३ | --''-- | **लेखा** | ०९ | ०० | ०० |
| ४४ | --''-- | **शिक्षण विभाग** | २४ | ०० | ०० |
| ४५ | --''-- | **अग्निशमन दल** | ०१ | ०० | ०० |
| ४६ | --''-- | **क्रिडा विभाग** | ०२ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ५४६ | १०८०८१९६ | ११०७०३४७९३ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | **२०१२-१३ व २०१८-१९** | **घरपट्टी विभाग** | ६४ | १९९५ | १८४५७०४५४३ |
| २ | --''-- | **स्पे. वॉ. मिटर विभाग** | ५२ | १३४२४८६७ | ६६३६०४९७३ |
| ३ | --''-- | **विविध कर वसुली** | १०६ | १८८१७१४२ | २०४२२०८४५ |
| ४ | --''-- | **झोपडपट्टी सुधारणा** | २६ | १०३११३ | ५००९९६२४ |
| ५ | --''-- | **दवाखाना** | १३ | ३०२४ | ०० |
| ६ | --''-- | **शववाहिका** | २ | १९२८५ | ०० |
| ७ | --''-- | **आरोग्य** | ३ | ०० | ०० |
| ८ | --''-- | **खजिना** | २२ | ३२५८२७ | ०० |
| ९ | --''-- | **पाणी पुरवठा** | २१ | ५७८५०९ | ०० |
| १० | --''-- | **एक खिडकी योजना** | ५ | ०० | ०० |
| ११ | --''-- | **प्रशासन** | ४४ | २००० | ०० |
| १२ | --''-- | **रेकॉर्ड विभाग** | १ | ०० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /**आक्षेपाधीन** र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १३ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | ५ | ९८८३३ | ०० |
| १४ | --"-- | दादासाहेब फाळके स्मारक | ५ | १८०९० | ०० |
| १५ | --"-- | भुयारी गटार योजना | ५ | ०० | ०० |
| १६ | --"-- | तारांगण | ३ | ०० | ०० |
| १७ | --"-- | नगरनियोजन | २ | ०० | ०० |
| १८ | --"-- | तरणतलाव | ९ | ०० | ०० |
| १९ | --"-- | बांधकाम | २७ | ०० | ०० |
| -- | --"-- | मुख्यालय | ०० | ०० | ०० |
| २० | --"-- | आस्थापना | २४ | ०० | ०० |
| २१ | --"-- | मनपा शिक्षण विभाग | १४ | ०० | ०० |
| २२ | --"-- | मोटार दुरुस्ती | १२ | ६२८४४ | ०० |
| २३ | --"-- | कामगार कल्याण | २ | ०० | ०० |
| २४ | --"-- | महिला व बालकल्याण | ३ | ०० | ०० |
| २५ | --"-- | विविध कर वसुली | ६ | ९७५० | ०० |
| २६ | --"-- | विधी विभाग | ७ | १०७६८० | ०० |
| २७ | --"-- | छपाई विभाग | ४ | २४९२० | ०० |
| २८ | --"-- | मध्यवर्ती भांडार | ४ | ३०० | ०० |
| २९ | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | ३३ | २३४५३०४ | ६१४१७९४ |
| ३० | --"-- | स्थानिक संस्था कर (जकात) | ३ | ४०० | ०० |
| ३१ | --"-- | जनसंपर्क विभाग | १३ | ०० | ६१२०१०२ |
| ३२ | --"-- | सुवर्ण जयंती | २ | ०० | ०० |
| ३३ | --"-- | मिळकत व परवाने | ३ | ०० | ०० |
| ३४ | --"-- | नगरनियोजन | ९ | १६२० | २४००९१८९ |
| ३५ | --"-- | भुयारी गटार योजना | ५ | १८८२९०० | ०० |
| ३६ | --"-- | वैद्यकीय (आरोग्य) विभाग | १४ | ४७६९० | ४४३२३५०८१ |
| ३७ | --"-- | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | १६ | ४८९६४२७ | १००७२१८ |
| ३८ | --"-- | बांधकाम | ५२ | ८४१५०३१ | ८३०७७२१ |
| ३९ | --"-- | घनकचरा व्यवस्थापन | ३० | ३५३२५०० | १२५५५३२० |
| ४० | --"-- | पशु संवर्धन | ३ | ०० | ०० |
| ४१ | --"-- | गोदावरी संवर्धन | १ | ०० | ०० |
| ४२ | --"-- | विद्युत विभाग | ११ | ०० | ११२१७८ |
| ४३ | --"-- | उद्यान व वृक्षप्राधिकरण | १० | ३२१७२ | १३३४ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी /आक्षेपाधीन र. रु |
|---|---|---|---|---|---|
| ४४ | --"-- | माहिती व तंत्रज्ञान | १ | ०० | ०० |
| ४५ | --"-- | खत प्रकल्प | १ | ०० | ०० |
| ४६ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | ७ | ०० | ०० |
| ४७ | --"-- | नाटयगृह | १ | ०० | ०० |
| ४८ | --"-- | निवडणुक | १ | ०० | ०० |
| ४९ | --"-- | मनपा सचिवालय | २ | ०० | १५३६९६ |
| ५० | --"-- | वित्त व लेखा विभाग | ३५ | २६५४६५६२ | ८१०००० |
| | | एकुण | ७४४ | ८१२९८७८५ | ३२६६०८३६१८ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी/ आक्षेपाधीन र.रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २०१३-१४ व २०१९-२० | घरपट्टी विभाग | १०५ | ११०१२ | २१७७७६६७२२ |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | ४१ | १८९५४०० | ७९७९४१७३० |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली | ९० | १०७३१४३७ | १५२५९२१९४ |
| ४ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | २८ | ५९९९४ | ३५७४११३२ |
| ५ | --"-- | दवाखाना | १३ | ११७७ | ०० |
| ६ | --"-- | शववाहिका | ५ | १००३६२ | ०० |
| ७ | --"-- | आरोग्य | ८ | ८५२० | ०० |
| ८ | --"-- | खजिना | १६ | ०० | ०० |
| ९ | --"-- | पाणी पुरवठा विभाग | २३ | १५८२३८ | ०० |
| १० | --"-- | एक खिडकी योजना | ४ | ०० | ०० |
| ११ | --"-- | प्रशासन | १२ | ०० | ०० |
| १२ | --"-- | रेकॉर्ड विभाग | ० | ०० | ०० |
| १३ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | ५ | २१७५० | ०० |
| १४ | --"-- | दादासाहेब फाळके स्मारक | ४ | ०० | ०० |
| १५ | --"-- | मिळकत विभाग | २ | ०० | ०० |
| १६ | --"-- | तारांगण | ४ | ०० | ०० |
| १७ | --"-- | तरणतलाव | ७ | ०० | ०० |
| -- | --"-- | मुख्यालय | ० | ०० | ०० |
| १८ | --"-- | सार्व बांधकाम विभाग | १२ | ७२१५२४ | ६२६३६०१ |
| १९ | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | ५ | १४६९७५ | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी/ आक्षेपाधीन र.रु |
|---|---|---|---|---|---|
| २० | --"-- | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | १ | ०० | ०० |
| २१ | --"-- | कार्यशाळा व्यवस्थापन | ६ | ३५२२६ | ०० |
| २२ | --"-- | उद्यान विभाग | ३ | २८२२८ | ०० |
| २३ | --"-- | विद्युत विभाग | ३ | ०० | ०० |
| २४ | --"-- | घनकचरा व्यवस्थापन | ४ | ०० | ९७७१५१४१ |
| २५ | --"-- | विधी विभाग | २ | ०० | ०० |
| २६ | --"-- | महिला व बालकल्याण | २ | ०० | ०० |
| २७ | --"-- | राष्ट्रीय उपजिवीका अभियान | १ | ०० | ०० |
| २८ | --"-- | स्लम विभाग | १ | ०० | ०० |
| २९ | --"-- | सामान्य प्रशासन (आस्थापना) | २ | ०० | ०० |
| ३० | --"-- | सा. प्रशासन (शिक्षण विभाग) | ७ | ०० | ०० |
| ३१ | --"-- | मिळकत व्यवस्थापन | २ | ०० | ०० |
| ३२ | --"-- | लेखा विभाग | ६ | ४१०० | ०० |
| ३३ | --"-- | नगरनियोजन विभाग | १० | २२४५ | ०० |
| ३४ | --"-- | भुसंपादन विभाग | ३ | ०० | ०० |
| ३५ | --"-- | भुयारी गटार योजना | ५ | ०० | ०० |
| ३६ | --"-- | गोदावरी संवर्धन विभाग | १ | ०० | ०० |
| ३७ | --"-- | पर्यावरण विभाग | १ | ०० | ०० |
| ३८ | --"-- | वैद्यकीय (आरोग्य) विभाग | ३ | ०० | ०० |
| ३९ | --"-- | क्रिडा विभाग | १ | ०० | ०० |
| ४० | --"-- | भांडार विभाग | २ | ०० | ०० |
| ४१ | --"-- | छपाई विभाग | ४ | १२० | ०० |
| ४२ | --"-- | पशु संवर्धन विभाग | १ | ०० | ०० |
| ४३ | --"-- | मनपा सचिवालय | १ | ८०० | ०० |
| ४४ | --"-- | स्थानिक संस्था कर | ३ | ०० | ०० |
| ४५ | --"-- | खत प्रकल्प | १ | ०० | ०० |
| ४६ | --"-- | जनसंपर्क (राजशिष्टाचार) | २ | ०० | ०० |
| ४७ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | २ | ७१०८३२ | २०४७५ |
| ४८ | --"-- | शिक्षण विभाग | १ | ७९३७८ | ०० |
| ४९ | --"-- | कामगार कल्याण | १ | ०० | ०० |
| ५० | --"-- | विविध कर वसुली | ३ | ०० | ०० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी/ आक्षेपाधीन र.रु |
|---|---|---|---|---|---|
| ५१ | --"-- | वित्त व लेखा विभाग | ५१ | ०० | ०० |
| | | एकुण | ५२० | १४७१७३१८ | ३२६८०४०९९५ |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी/ आक्षेपाधीन र.रु |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २०१४-१५ | घरपट्टी विभाग | १६० | ३५९२१० | ११५५७९४००० |
| २ | --"-- | स्पे. वॉ. मिटर विभाग | १६ | ० | ४६८९९६००० |
| ३ | --"-- | विविध कर वसुली | ६० | ८१९५३ | ६६९५४८४० |
| ४ | --"-- | झोपडपट्टी सुधारणा | २४ | ३७२४६ | ४१३६०८९३ |
| ५ | --"-- | दवाखाना | ७ | ० | ० |
| ६ | --"-- | शववाहिका | ३ | १२९३२ | ० |
| ७ | --"-- | आरोग्य विभाग | २ | ० | ० |
| ८ | --"-- | खजिना | ३ | ० | ० |
| ९ | --"-- | पाणी पुरवठा विभाग | ६ | ५१०० | ० |
| १० | --"-- | एक खिडकी योजना | ३ | ० | ० |
| ११ | --"-- | प्रशासन | ६ | ० | ० |
| १२ | --"-- | रेकॉर्ड विभाग | १ | १०० | ० |
| १३ | --"-- | कालीदास कलामंदिर | ३ | २३१०० | ० |
| १४ | --"-- | दादासाहेब फाळके स्मारक | २ | ० | ० |
| १५ | --"-- | मिळकत विभाग | ० | ० | ० |
| १६ | --"-- | तारांगण | २ | ० | ० |
| १७ | --"-- | तरणतलाव | २ | ० | ० |
| -- | --"-- | मुख्यालय | ० | ० | ० |
| १८ | --"-- | सार्व बांधकाम विभाग | १ | ० | ० |
| १९ | --"-- | पाणी पुरवठा वितरण | १ | ० | ० |
| २० | --"-- | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | २ | ० | ० |
| २१ | --"-- | कार्यशाळा व्यवस्थापन | ३ | ८८९३१ | ० |
| २२ | --"-- | उद्यान विभाग | ३ | ० | ० |
| २३ | --"-- | विद्युत विभाग | ३ | ० | ० |
| २४ | --"-- | घनकचरा व्यवस्थापन | १ | ० | ० |
| २५ | --"-- | विधी विभाग | १ | ० | ० |
| २६ | --"-- | महिला व बालकल्याण | १ | ० | ० |
| २७ | --"-- | स्लम विभाग | १ | ० | ० |
| २८ | --"-- | कामगार कल्याण | १ | ० | ० |

| अ.क्र. | वर्ष | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र. रु. | थकबाकी/ आक्षेपाधीन र.रु |
|---|---|---|---|---|---|
| २९ | --"-- | **वैद्यकीय विभाग** | २ | ० | ० |
| ३० | --"-- | **शिक्षण विभाग** | ८ | ० | ० |
| ३१ | --"-- | **अग्निशमन विभाग** | १ | ० | ० |
| ३२ | --"-- | **जाहिरात व परवाने** (विविध **कर विभाग**) | १ | ० | ० |
| ३३ | --"-- | **मालमत्ता व कर आकारणी** | १ | ० | ० |
| ३४ | --"-- | **जनसंपर्क** (राजशिष्टाचार) | १ | ० | ० |
| ३५ | --"-- | **पशुसंवर्धन विभाग** | १ | ० | ० |
| ३६ | --"-- | **मनपा सचिवालय** | १ | ० | ० |
| ३७ | --"-- | **स्थानिक संस्था कर विभाग** | २ | ० | ० |
| ३८ | --"-- | **छपाई विभाग** | २ | ० | ० |
| ३९ | --"-- | **भांडार विभाग** | १ | ० | ० |
| ४० | --"-- | **विविध कर** (खजिना) | १ | ० | ० |
| ४१ | --"-- | **मिळकत व्यवस्थापन विभाग** | ३ | ० | ० |
| ४२ | --"-- | **भुसंपादन विभाग** | १ | ० | ० |
| ४३ | --"-- | **नगरनियोजन विभाग** | ३ | ९४९२० | ० |
| ४४ | --"-- | **भुयारी गटार योजना** | १ | ० | ० |
| ४५ | --"-- | **सामान्य प्रशासन** (आस्थापना) | १ | ३०८२० | ० |
| ४६ | --"-- | **वित्त व लेखा विभाग** (वार्षिक **लेखा**) | १३ | ० | ० |
| | | एकुण | ३६२ | ७३४३१२ | १७३३१०५७३३ |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **एकुण एकंदर** | **६८४६** | **३८५४१०३७०** | **३२६८०४०९९५** |

उपरोक्त प्रमाणे सन १९८२ ते २०२० या कालावधीतील एकूण ६८४७ परिच्छेद अद्यापही प्रलंबित आहेत. त्यात वसुल पात्र एकूण रक्कम रु.३८,५४,१०,३७०/- इतकी असुन आक्षेपाधिन रक्कम रु. ३२६,८०,४०,९९५/- इतकी आहे. याबाबत संबंधित विभागांना वेळोवेळी कळवूनही परिपूर्ण अनुपालन सादर करण्यात आलेले नाही.

---------•---------

## नाशिक महानगरपालिका,नाशिक.
## अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवाल प्रसिध्दी वर्ष व प्रसिध्दी दिनांक

| अ.क्र. | लेखापरिक्षण अहवाल वर्ष | अहवाल प्रसिध्द केल्याचा दिनांक |
|---|---|---|
| १ | ०७/०१/१९८२ ते ३१/०३/१९८९ | ०३/१०/१९९७ |
| २ | ०१/०४/१९८९ ते ३१/०३/१९९२ | ०६/०९/२००१ |
| ३ | ०१/०४/१९९२ ते ३१/०३/१९९५ | १४/११/२००२ |
| ४ | ०१/०४/१९९५ ते ३१/०३/२००२ | ३०/०७/२००३ |
| ५ | ०१/०४/२००२ ते ३१/०३/२००३ | ०१/०८/२००५ |
| ६ | ०१/०४/२००३ ते ३१/०३/२००४ | ०७/०८/२००६ |
| ७ | ०१/०४/२००४ ते ३१/०३/२००५ | २८/०२/२००७ |
| ८ | ०१/०४/२००५ ते ३१/०३/२००६ | ३१/०५/२००८ |
| ९ | ०१/०४/२००६ ते ३१/०३/२००७ | ०१/०६/२०१२ |
| १० | ०१/०४/२००७ ते ३१/०३/२०१० | २९/१२/२०१६ |
| ११ | ०१/०४/२०१० ते ३१/०३/२०१२ | ०३/०७/२०१८ |
| १२ | ०१/०४/२०१२ ते ३१/०३/२०१३ व ०१/०४/२०१८ ते ३१/०३/२०१९ | २६/०२/२०२०. |
| १३ | ०१/०४/२०१३ ते ३१/०३/२०१४ व ०१/०४/२०१९ ते ३१/०३/२०२० | १८/०२/२०२१ |
| १४ | ०१/०४/२०१४ ते ३१/०३/२०१५ | २२/०२/२०२२ |

---------•---------

## नाशिक महानगरपालिका,नाशिक.

## अहवाल वर्ष २०२०-२१ व २०२१-२२

## दिनांक ०१.०४.२०२० ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीतील अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील विभागनिहाय परिच्छेद संख्या, वसुलपात्र रक्कमा व आक्षेपाधिन रक्कमा इ.बाबतचा गोषवारा

| अ.क्र. | विभाग | एकूण परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी/आक्षेपाधिन र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | ३२ | ५४१५९२१ | ० |
| २ | घरपट्टी विभाग | ७५ | ० | २९९६०५३३२९ |
| ३ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | ३७ | ३२६६७००० | १३६०१९४७४९ |
| ४ | जाहिरात व परवाने (विविध कर) | १५३ | १०४१३९ | १२४९६२५ |
| ५ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | २६ | ६१५६ | ५४५६२९०० |
| ६ | दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) | १७ | ८९९५ | ० |
| ७ | शववाहिका विभाग | ३ | ० | ० |
| ८ | घनकचरा व्यवस्थापन (आरोग्य) | १७ | ११६५०० | ० |
| ९ | खजिना विभाग | १८ | ० | ० |
| १० | पाणी पुरवठा विभाग | २३ | ४७६९२ | ० |
| ११ | एक खिडकी विभाग | ६ | ० | ० |
| १२ | जन्म मृत्यू रेकॉर्ड विभाग | २ | ० | ० |
| १३ | प्रशासन विभाग | १० | ० | ० |
|  | **मनपा मुख्यालय** | ० | ० | ० |
| १४ | जाहिरात व परवाने विभाग | १ | २८८२२११ | ० |
| १५ | लेखा व वित्त विभाग | ३१ | ११४२८३८२६ | १८७६०९० |
| १६ | नाशिक महानगर परिवहन महामंडळ (सिटी लिंक) | १४ | ७६७२५१७ | ० |
| १७ | सार्वजनिक बांधकाम विभाग | ५ | ० | ० |
| १८ | सार्वजनिक आरोग्य (वैदयकीय) विभाग | ३ | ० | ० |
| १९ | सामान्य प्रशासन (आस्थापना/पेन्शन) विभाग | १ | ११९५० | ० |
| २० | स्थानिक संस्था कर विभाग | १ | ० | ० |
| २१ | विद्युत विभाग | ३ | ० | ० |
| २२ | उद्यान विभाग | ४ | ० | ० |
| २३ | अग्निशमन विभाग | ३ | ० | ० |
| २४ | पाणी पुरवठा वितरण | ५ | ० | ० |

| अ.क्र. | विभाग | एकूण परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी/आक्षेपाधिन र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| २५ | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | १ | ० | ० |
| २६ | खतप्रकल्प विभाग | १ | ० | ० |
| २७ | शिक्षण विभाग | १९ | ० | ० |
| २८ | घनकचरा व्यवस्थापन विभाग | १ | ० | ० |
| २९ | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क | ८ | ० | ८६५०० |
| ३० | नगरसचिव (सचिवालय) विभाग | १ | ० | ३०००० |
| ३१ | पशुसंवर्धन विभाग | २ | ० | २०० |
| ३२ | कार्यशाळा व्यवस्थापन विभाग | १२ | ५४३७० | ० |
| ३३ | मिळकत व्यवस्थापन विभाग | ३ | ० | १६५७००० |
| ३४ | नगरनियोजन विभाग | ४ | १६७३० | ० |
| ३५ | पर्यावरण विभाग | १ | ० | ० |
| ३६ | भूसंपादन विभाग | ३ | ० | ० |
| ३७ | राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान (एन.यु.एल.एम.) | १ | ० | ० |
| ३८ | कामगार कल्याण विभाग | २ | ० | ० |
| ३९ | विधी विभाग | २ | ० | ० |
| ४० | समाजकल्याण (महिला व बालकल्याण) विभाग | २ | ० | ० |
| ४१ | झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) | ३ | ० | ० |
| | **एकुण** | **५५६** | **१६३२८८००७** | **४४१५७१०३९३** |

---------•---------

# ना.पूर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत गांधीनगर उपकार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रात झालेला आर्थिक अपहार.

| परिच्छेद क्रमांक १ | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत गांधीनगर उपकार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील मालमत्ता कर व पाणीपट्टी रोख भरणा रक्कमांच्या अपहाराबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षामध्ये नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत गांधीनगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रात दिनांक ३०.११.२०२१ ते १८.०२.२०२२ या कालावधीत काही दिनांकांना **भरणा पास, किर्द व चलानानुसार मालमत्ता कर व पाणीपट्टीच्या दैनंदिन जमा झालेल्या रक्कमांचा भरणा मनपाच्या बँक खात्यात करतांना प्रत्यक्षात जमा झालेल्या रोख रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमांची नोंद बँक भरणा स्लिपवर करुन मनपाच्या बँक खात्यात रोख रक्कमेचा कमी भरणा करणेत आलेला आहे व उर्वरीत रोख रक्कमेचा अपहार करणेत आलेला आहे.**

उपलब्ध अभिलेखे, माहिती, पत्रव्यवहारांतून झालेला खुलासा यांचे तपासणीनुसार सदर अपहार हा गांधीनगर नागरी सुविधा केंद्रात समन्वय अधिकारी म्हणुन नेमणूक असलेल्या **श्री. शशिकांत आर.थोरात, क.लिपिक** यांनी वारंवार व जाणीवपूर्वक केलेला आहे.

सन २०२१-२२ या वर्षात रोख रक्कमेचा अपहार झाल्याने मनपाचे पुढीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

**आर्थिक अफरातफर/अपहाराबाबतचा गोषवारा**

| अपहाराचा कालावधी | पास,किर्द व चलानानुसार गांधीनगर नागरी सुविधा केंद्रात प्रत्यक्षात जमा झालेला एकूण रोख भरणा र.रु. | मनपा बँक खात्यात करणेत आलेला एकूण रोख भरणा र.रु. | अपहार झालेली एकूण रोख र.रु. |
|---|---|---|---|
| दि. ३०.११.२०२१ ते १८.०२.२०२२ | ४६,४५,९९३/- | २२,२०,०५३/- | २४,२५,९४०/- |

- प्राप्त झालेला भरणा मनपा बँक खात्यात उशिरा करणे.

| भरणा प्राप्त दिनांक | मालमत्ता कर भरणा र.रु. | पाणीपट्टी भरणा र.रु. | एकूण भरणा र.रु. | बँकेत भरणा केल्याचा दिनांक |
|---|---|---|---|---|
| १९.११.२०२१ | १४२०२/- | ४०६५/- | १८२६७/- | ०२.०२.२०२२ |

**कामकाजात सुसूत्रता नसणे, कामाचे योग्य नियोजन नसणे, क.लिपिक,सहा.अधिक्षक व विभागीय अधिकारी यांचेत समन्वय नसणे, विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा न घेणे तसेच पर्यवेक्षीय नियंत्रणाचा व आर्थिक शिस्तीचा अभाव, जमा मासिक विवरणपत्रे तयार न करणे व लेखा विभागाशी जमा रक्कमांचा ताळमेळ न घेणे त्याचप्रमाणे नागरी सुविधा केंद्राकडून लेखा विभागाकडे**

**उशिरा प्राप्त होणाऱ्या चलानांबाबत तसेच अनेक दिवसांचे चलान एकाच दिवशी प्राप्त होत असतांना लेखापाल यांनी केलेले दुर्लक्ष व निष्काळजीपणा यांमुळे सदर अफरातफर/अपहार यांस वाव मिळाला आहे.**

**श्री.शशिकांत आर.थोरात,क.लिपिक यांचेकडून अपहाराची रक्कम रुपये २४,२५,९४०/- ही व्याजासह वसुल करणेत यावी. तसेच मनपा खात्यात उशिरा भरणा केलेली र.रु.१८२६७/- या रक्कमेवरील व्याज वसुल करण्यात येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणे आवश्यक आहे.**

मा.आयुक्त साो.यांचे उपरोक्त संदर्भीय परिपत्रकान्वये सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत गांधीनगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील उपलब्ध झालेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण पूर्ण करुन सदर अपहार/अफरातफरीसह लेखापरिक्षणात आढळलेल्या आर्थिक व प्रशासकीय अनियमितता, त्रुटी आदी सर्व बाबी यांचा अहवाल महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/२३८७/२०२३ दिनांक ३१.०३.२०२३ अन्वये सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

---------•---------

# विभागीय कार्यालय- नाशिक पूर्व
## - नागरी सुविधा केंद्र -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी कॅश काऊंटर विभागातील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५९५/२०२३ दिनांक २६.०७.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/७१९/२०२३ दिनांक २३.१०.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील (ई-सुविधा) घरपटटी कॅश काऊंटर विभागाने सन २०२०-२०२१ च्या लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची तपासणी/पडताळणी केली असता खालील अनियमित बाबी लेखापरिक्षणात आढळून आलेल्या आहेत.

१) महाराष्ट्र लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम १०६ अन्वये भरणा किर्द व भरणा चलान यांची प्राधिकृत सक्षम अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करणे व ते प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयातील दैनंदिन भरणा किर्द व चलान यांवर लिपिक, निरीक्षक, प्राधिकृत अधिकारी यांच्या वारंवार स्वाक्ष-या नाहीत. कॅश काऊंटर भरणा किर्द व भरणा चलान हे प्राधिकृत अधिकारी यांनी तपासणी/पडताळणी करुन जमा रक्कमांची अचूकता प्रमाणीत न केल्याचे वारंवार निदर्शनांस आलेले आहे.

२) महाराष्ट्र लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ८६ अन्वये कॅश काऊंटरचा दैनंदिन भरणा हा चलनाव्दारे मनपा खजिना विभागात जमा करतांना खजिना विभागातील रोखपाल यांचेकडून भरणा किर्द व भरणा चलन यांची पडताळणी होऊन त्यांवर स्वाक्षरी होणे आवश्यक आहे. गांधीनगर व इंदिरानगर घरपटटी कॅश काऊंटरच्या चलानांवर रोखपाल यांची स्वाक्षरी आढळून येत नाही. तर नाशिक पूर्व घरपटटी कॅश काऊंटरच्या काही चलानांवरही रोखपाल यांची स्वाक्षरी आढळलेली नाही.

३) संगणकीकृत लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४७७,४७८ नुसार परिरक्षित करणे आवश्यक आहे.

४) वित्तीय वर्षाच्या सुरवातीला चलान क्रमांकाची सुरुवात १ या अनुक्रमाने सुरु होणे आवश्यक असतांना घरपटटी कॅश काऊंटरचे मनपा खजिन्यात दैनंदिन जमा करणेत येणा-या रक्कमांच्या चलानांची सुरुवात ही खालीलप्रमाणे झालेली आहे

| अ.क्र. | विभागीय कार्यालय | दिनांक | नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १ | नाशिक पूर्व | २१.०४.२०२० | ४३९ |
| २ | गांधीनगर उपकार्यालय | २८.०४.२०२० | ४४२ |
| ३ | इंदिरानगर उपकार्यालय | २७.०४.२०२० | ४४१ |

५) दैनंदिन भरणा चलानांवर १,२,३,४,५ या अनुक्रमांनुसार सलग क्रमांक पडणे आवश्यक आहे मात्र अनेक चलानांवर सलग क्रमांक न पडता अनुक्रमांकांची सलगता खंडित झालेली आहे.

**(अनुक्रमांकाची सलगता खंडीत झालेले चाचणीदाखल गांधीनगर उपकार्यालयाचे नमुना प्रकरणे )**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | १४.०९.२० | ५४० | | ६ | २३.११.२० | ५८८ |
| २ | १५.०९.२० | ५४० | | ७ | २४.११.२० | ५८८ |
| ३ | १६.०९.२० | ५४२ | | ८ | २५.११.२० | ५८८ |
| ४ | १७.०९.२० | ५४२ | | ९ | २६.११.२० | ५८९ |
| ५ | १८.०९.२० | ५४३ | | १० | २७.११.२० | ५९१ |

६) प्रत्येक दिवसाच्या चलानावर वेगळा व सलग अनुक्रमांक असणे आवश्यक असतांना अनेक ठिकाणी एकच अनुक्रमांक दोन ते तीन दिवसांचे चलानांवर नोंदविलेला आहे.

**(वेगवेगळया दिनांकांना एकच चलान क्रमांक नोंदविल्याबाबत चाचणीदाखल गांधीनगर उपकार्यालयाचे नमुना प्रकरणे.)**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|
| १ | ०१.०८.२०२० | ५१६ |
| २ | ०२.०८.२०२० | ५१६ |
| ३ | ०५.०८.२०२० | ५१६ |
| ४ | ०६.०८.२०२० | ५१६ |
| ५ | ०७.०८.२०२० | ५१६ |
| ६ | १०.०८.२०२० | ५१६ |
| ७ | ११.०८.२०२० | ५१६ |

७) वापरलेल्या प्रत्येक पासची नोंद ही किर्दीवर होणे आवश्यक आहे एखादा पास रद्द झाल्यास किर्दीवर रद्द झालेल्या पासाची नोंद होणे आवश्यक आहे. मात्र उपलब्ध भरणा पास, किर्द यांचे लेखापरिक्षण केले असता भरणा पास काही कारणास्तव रद्द झाल्यास सदर पासाची नोंद किर्दीवर होत नसल्याचे आढळून आले आहे.

८) दैनंदिन भरणा किर्द व चलान यांचेवरील एकूण भरणा रक्कमा या समान व अचूक असणे आवश्यक आहे. करीता दैनंदिन वापरात येणा-या पासांची दिवसअखेर किर्द व चलानाची प्रिंट रोजचे रोज त्याच दिवशी काढणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक वेळा किर्द ही त्याच दिवशी न काढता उशिरा काढली जात असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. उशिरा किर्द काढल्यास बँकेत न वटलेल्या धनादेशांच्या रक्कमा कमी होऊन किर्द निघत असल्याने किर्दीवरील एकूण रक्कम व चलानावरील एकूण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदर बाब ही अनियमित आहे. त्यामुळे दैनंदिन भरणा किर्द व चलान हे रोजचे रोज प्रिंट काढणे आवश्यक आहे.

९) संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर ) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने

दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपूर्णतेबाबत कार्यवाही आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालय या तिनही नागरी सुविधा केंद्रामध्ये उपरोक्त अनियमितता आढळून आलेली आहे. मुददा क्र. ५,६ या बाबी तिनही विभागाचे नागरी सुविधा केंद्रात आढळून आलेल्या आहेत मात्र गांधीनगर उपकार्यालयातील बाबीच चाचणीदाखल दर्शविणेत आलेल्या आहेत.

नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी,पाणीपटटी व इतरचे भरणे यांबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३ | **सन २०२०-२१ ना.पुर्व इंदिरानगर उपकार्यालय नागरी सुविधा केंद्रातील मालमत्ता कर भरणा किर्द व चलान यांच्या रोख रक्कमेत तफावत असलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/२२७/२०२३ दिनांक २५.०४.२०२३<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/४३६/२०२३ दिनांक १६.०६.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/६०७/२०२३दिनांक २६.०७.२०२३) |

नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्राचे सन २०२०-२१ च्या लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेल्या मालमत्ता कराच्या भरणा अभिलेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता दिनांक २५.०६.२०२० रोजी इंदिरानगर नागरी सुविधा केंद्राच्या मालमत्ता कराच्या दैनंदिन किर्दीवरील व चलानावरील रोख रक्कमेमध्ये तफावत आढळून आलेली आहे. दैनंदिन किर्दीवर असलेल्या रोख रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेची नोंद चलानावर झालेली आहे.

| दिनांक | मालमत्ता कराच्या किर्दीवर नोंद असलेला रोख भरणा र.रु. | चलानावर नोंद असलेला रोख भरणा र.रु. | फरक र.रु |
|---|---|---|---|
| २५/०६/२०२० | १,४९,१५३/- | १,४०,६८१/- | **८,४७२/-** |

दिवसभरात वापरलेल्या पासांचा सारांश दैंनदिन किर्दीवर व किर्दीवरील रक्कमांचा सारांश जशाचा तसा चलानावर होणे आवश्यक आहे. दैनंदिन जमा झालेल्या रोख व धनादेश रक्कमांची एकत्रित कोडनिहाय नोंद ही चलानांवर होत असते व चलानाव्दारे रक्कमा मनपा खजिन्यात जमा केल्या जातात त्यामुळे चलानांवरील रक्कमा या पासांप्रमाणे व किर्दीप्रमाणे अचूक व योग्य असणे आवश्यक आहे.

दिवसभरात वापरलेल्या पासांची एकूण रक्कम, किर्दीवरील एकूण रक्कम व चलानावरील एकूण रक्कम या कोणत्याही परिस्थितीत एकसमानच असणे आवश्यक आहे. सदर दस्तावेज हे आर्थिक बाबींशी निगडीत असल्याने या प्रमाणे रोख रक्कमांमध्ये तफावत निर्माण होणे ही बाब अतिशय गंभीर स्वरुपाची आहे. सदरची बाब ही आर्थिक शिस्तीशी संबंधित, संवेदनशील असुन संगणकीय कार्यप्रणालीवर प्रश्नचिन्ह निर्माण करणारी आहे.

नागरी सुविधा केंद्रातील संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सार्फ्टवेअर) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या

अनुषंगाने दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपूर्णतेबाबत कार्यवाही आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व, इंदिरानगर उपकार्यालय व गांधीनगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रांचे घरपटटी, पाणीपटटी भरणा शिर्षकाचे कोषागार शाखेशी जमा पडताळणी केलेबाबतचे विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.उपायुक्त (प्र.) जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दिनांक २४.०४.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र.मनपा/आस्था/वशि/डेस्क-२१/२४५३/१८ दि. २१.०८.२०१८<br>४.मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०.१२.२०१८<br>५.मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/कार्यासन-४/६५९/१८ दि. ०५.११.२०१८<br>६.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/१२५२/२०१९ दिनांक १८.०७.२०१९<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२१५/२०२३ दिनांक २४.४.२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने नाशिक पूर्व,इंदिरानगर व गांधीनगर कार्यालयांतील नागरी सुविधा केंद्राकडील जमा होणारे घरपटटी , पाणीपटटी व इतर भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी, पाणीपटटी व इतरच्या वसुलीबाबतचे जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व नागरी सुविधा केंद्रातील इतर सेवांचे माहे एप्रिल २०२० ते जून २०२० या कालावधीतील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९१४/२०२२ दिनांक १९.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे

संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागातील नागरी सुविधा केंद्राचे सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे इतर सेवांचे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची तपासणी केली असता नागरी सुविधा केंद्राचे इतर सेवांचे खालील कालावधीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशिल |
|---|---|
| १ | एप्रिल २०२० ते जुन २०२० या कालावधीचे इतर सेवा चे संगणकीय भरणा पास, दैनंदिन भरणा किर्द व भरणा चलान. |
| २ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ३ | मुंद्राक नोंदवही |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नागरी सुविधा केंद्रातील इतर सेवांचे वरील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सारणीत दर्शविलेल्या कालावधीतील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पुर्व नागरी सुविधा केंद्रातील (सी.एफ.सी.) रद्द केलेल्या पासांची प्रमाणित यादी व रद्द पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८००/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५९३/२०२३ दिनांक २६.०७.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/७१७/२०२३ दिनांक २३.१०.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.  अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

विविध प्रकारचे कर/फी/शुल्कांचा भरणा नागरीक इ-सुविधा केंद्रात (सी.एफ.सी) येथे करत असतात. काही तांत्रिक कारणाने संगणक भरणा पावती/पास हे रद्द करण्यात येतात. मात्र सदर रद्द पासांची नोंद किर्दीवर आढळुन येत नाही. तरी सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात आपले अधिनस्त नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी,पाणीपट्टी व इतर सेवेचे रद्द करण्यात आलेल्या भरणा पावती/पासांची दिनांक निहाय प्रमाणित यादी करुन सदर यादी सोबत रद्द केलेले पास दोन्ही प्रतीसह लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही रद्द पासांची प्रमाणित यादी व रद्द पास हे लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेत आलेले नाही.

नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रात रद्द पासांचा वापर आर्थिक अपहार/अफरातफर याकामी झालेला असल्याने विभागाने रद्द पासांबाबत आवश्यक ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

# - नागरी सुविधा केंद्र -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ७ | **सन २०२१-२२ ना.पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत इंदिरानगर उपकार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील मालमत्ता कराचे रोख रक्कमेचे लेखा विभागाकडे सादर केलेले चलान वलेखापरिक्षण विभागाकडे सादर केलेले चलान यातील रक्कमांमध्ये तफावत असलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५९०/२०२३ दिनांक २६.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/७२१/२०२३ दिनांक २३.१०.२०२३) |

नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्राचे सन २०२१-२२ च्या लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेल्या मालमत्ता कराचे पास,किर्द,चलान आदि लेख्यांचे लेखापरीक्षण केले असता इंदिरानगर नागरी सुविधा केंद्राने लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेले दैनंदिन भरणा चलान व नाशिक पूर्व लेखा विभागाकडील डे-बुक यांच्या रक्कमांमध्ये तफावत आढळून आली.

याबाबत सखोल पडताळणीकामी इंदिरानगर नागरी सुविधा केंद्रामार्फत लेखा विभागाकडे सादर केलेले चलान लेखा विभागाकडून प्राप्त करुन घेणेत आले. सदर चलानांची तपासणी केली असता इंदिरानगर नागरी सुविधा केंद्राने लेखापरीक्षणाकामी सादर केलेले चलान व लेखा विभागाकडे सादर केलेले चलान यांच्या रक्कमा एकसमान असणे आवश्यक असतांना खालील दिनांकाना चलानांच्या रक्कमांमध्ये तफावत आढळून आलेली आहे.

| अ.क्र. | दिनांक | लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर केलेल्या चलानावरील रोख भरणा र.रु | लेखा विभागाकडे सादर केलेल्या चलानावरील रोख भरणा र.रु | फरक र.रु |
|---|---|---|---|---|
| १ | ०३/०८/२०२१ | १३०२३४/- | १३०१९२/- | ४२/- |
| २ | ०२/०२/२०२२ | ५३४२७/- | ५३३७८/- | ४९/- |
| ३ | २१/०२/२०२२ | १३८०२/- | १३७५४/- | ४८/- |

दैनंदिन चलानावर दिवसभरात वापरणेत आलेले पास, किर्द यावरील रक्कमांचा सारांश जशाचा तसा येणे आवश्यक आहे. दैनंदिन चलान हे भरण्याच्या दिवसाची स्थिती दर्शविणारे असल्याने कोणत्याही स्थितीत दैनंदिन चलानाच्या रक्कमेत बदल होणे अपेक्षीत नाही. सदर दस्तावेज हे आर्थिक बाबींशी संबंधित असल्याने या प्रमाणे रक्कमांमध्ये फेरफार होणे, तफावत निर्माण होणे ही बाब अतिशय गंभीर स्वरुपाची आहे. याबाबत आवश्यक ती उपाययोजना होणे आवश्यक आहे.

संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपूर्णतेबाबत कार्यवाही आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ८ | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी कॅश काऊंटर विभागातील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५९६/२०२३दिनांक २६.०७.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/७२०/२०२३दिनांक २३.१०.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील (ई-सुविधा) घरपटटी कॅश काऊंटर विभागाने सन २०२१-२०२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची तपासणी/पडताळणी केली असता खालील अनियमित बाबी लेखापरिक्षणात आढळून आलेल्या आहेत.

१) महाराष्ट्र लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम १०६ अन्वये भरणा किर्द व भरणा चलान यांची प्राधिकृत सक्षम अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करणे व ते प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयातील दैनंदिन भरणा किर्द व चलान यांवर लिपिक, निरीक्षक, प्राधिकृत अधिकारी यांच्या वारंवार स्वाक्ष-या नाहीत. कॅश काऊंटर भरणा किर्द व भरणा चलान हे प्राधिकृत अधिकारी यांनी तपासणी/पडताळणी करुन जमा रक्कमांची अचूकता प्रमाणीत न केल्याचे वारंवार निदर्शनांस आलेले आहे.

२) महाराष्ट्र लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ८६ अन्वये कॅश काऊंटरचा दैनंदिन भरणा हा चलनाव्दारे मनपा खजिना विभागात जमा करतांना खजिना विभागातील रोखपाल यांचेकडून भरणा किर्द व भरणा चलन यांची पडताळणी होऊन त्यांवर स्वाक्षरी होणे आवश्यक आहे. गांधीनगर व इंदिरानगर घरपटटी कॅश काऊंटरच्या चलानांवर रोखपाल यांची स्वाक्षरी आढळून येत नाही. तर नाशिक पूर्व घरपटटी कॅश काऊंटरच्या काही चलानांवरही रोखपाल यांची स्वाक्षरी आढळलेली नाही.

३) संगणकीकृत लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४७७,४७८ नुसार परिरक्षित करणे आवश्यक आहे.

४) वित्तीय वर्षाच्या सुरवातीला चलान क्रमांकाची सुरुवात १ या अनुक्रमाने सुरु होणे आवश्यक असतांना घरपटटी कॅश काऊंटरचे मनपा खजिन्यात दैनंदिन जमा करणेत येणा-या रक्कमांच्या चलानांची सुरुवात ही खालीलप्रमाणे झालेली आहे.

| अ.क्र. | विभागीय कार्यालय | दिनांक | नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १ | नाशिक पूर्व | ०५.०४.२०२१ | ६९९ |
| २ | गांधीनगर उपकार्यालय | ०५.०४.२०२१ | ७०३ |
| ३ | इंदिरानगर उपकार्यालय | ०५.०४.२०२१ | ६९० |

५) दैनंदिन भरणा चलानांवर १,२,३,४,५ या अनुक्रमांनुसार सलग क्रमांक पडणे आवश्यक आहे मात्र अनेक चलानांवर सलग क्रमांक न पडता अनुक्रमांकांची सलगता खंडित झालेली आहे.

**(अनुक्रमांकाची सलगता खंडीत झालेले चाचणीदाखल गांधीनगर उपकार्यालयाचे नमुना प्रकरणे )**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ०३.०५.२०२१ | ७२२ | | ६ | ०१.०९.२०२१ | ८०९ |
| २ | ०४.०५.२०२१ | ७२४ | | ७ | ०२.०९.२०२१ | ८०९ |
| ३ | ०५.०५.२०२१ | ७२४ | | ८ | ०३.०९.२०२१ | ८१० |
| ४ | ०६.०५.२०२१ | ७२६ | | ९ | ०४.०९.२०२१ | ८१२ |
| ५ | ०७.०५.२०२१ | ७२६ | | १० | ०५.०९.२०२१ | ८१३ |

६) प्रत्येक दिवसाच्या चलानावर वेगळा व सलग अनुक्रमांक असणे आवश्यक असतांना अनेक ठिकाणी एकच अनुक्रमांक दोन ते तीन दिवसांचे चलानांवर नोंदविलेला आहे.

**(वेगवेगळया दिनांकांना एकच चलान क्रमांक नोंदविल्याबाबत चाचणीदाखल गांधीनगर उपकार्यालयाचे नमुना प्रकरणे.)**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ०१.१२.२०२१ | ९५३ | | ८ | ०८.१२.२०२१ | ९५३ |
| २ | ०२.१२.२०२१ | ९५३ | | ९ | ०९.१२.२०२१ | ९५३ |
| ३ | ०३.१२.२०२१ | ९५३ | | १० | १०.१२.२०२१ | ९५३ |
| ४ | ०४.१२.२०२१ | ९५३ | | ११ | ११.१२.२०२१ | ९५३ |
| ५ | ०५.१२.२०२१ | ९५३ | | १२ | १२.१२.२०२१ | ९५३ |
| ६ | ०६.१२.२०२१ | ९५३ | | १३ | १३.१२.२०२१ | ९५३ |
| ७ | ०७.१२.२०२१ | ९५३ | | १४ | १४.१२.२०२१ | ९५३ |

७) वापरलेल्या प्रत्येक पासची नोंद ही किर्दीवर होणे आवश्यक आहे एखादा पास रद्द झाल्यास किर्दीवर रद्द झालेल्या पासाची नोंद होणे आवश्यक आहे. मात्र उपलब्ध भरणा पास, किर्द यांचे लेखापरिक्षण केले असता भरणा पास काही कारणास्तव रद्द झाल्यास सदर पासाची नोंद किर्दीवर होत नसल्याचे आढळून आले आहे.

८) दैनंदिन भरणा किर्द व चलान यांचेवरील एकूण भरणा रक्कमा या समान व अचूक असणे आवश्यक आहे. करीता दैनंदिन वापरात येणा-या पासांची दिवसअखेर किर्द व चलानाची प्रिंट रोजचे रोज त्याच दिवशी काढणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक वेळा किर्द ही त्याच दिवशी न काढता उशिरा काढली जात असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. उशिरा किर्द काढल्यास बँकेत न वटलेल्या धनादेशांच्या रक्कमा कमी होऊन किर्द निघत असल्याने किर्दीवरील एकूण रक्कम व चलानावरील एकूण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदर बाब ही अनियमित आहे. त्यामुळे दैनंदिन भरणा किर्द व चलान हे रोजचे रोज प्रिंट काढणे आवश्यक आहे.

९) संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने

दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपूर्णतेबाबत कार्यवाही आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालय या तिनही नागरी सुविधा केंद्रामध्ये उपरोक्त अनियमितता आढळून आलेली आहे. मुददा क्र. ५,६ या बाबी तिनही विभागाचे नागरी सुविधा केंद्रात आढळून आलेल्या आहेत मात्र गांधीनगर उपकार्यालयातील बाबीच चाचणीदाखल दर्शविणेत आलेल्या आहेत.

नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी,पाणीपटटी व इतरचे भरणे यांबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ९** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पुर्व नागरी सुविधा केंद्रातील (सी.एफ.सी.) रद्द केलेल्या पासांची प्रमाणित यादी व रद्द पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८००/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५९४/२०२३ दिनांक २६.०७.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/७१८/२०२३ दिनांक २३.१०.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

विविध प्रकारचे कर/फी/शुल्कांचा भरणा नागरीक इ-सुविधा केंद्रात (सी.एफ.सी) येथे करत असतात. काही तांत्रिक कारणाने संगणक भरणा पावती/पास हे रद्द करण्यात येतात. मात्र सदर रद्द पासांची नोंद किर्दीवर आढळुन येत नाही. तरी सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात आपले अधिनस्त नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी,पाणीपट्टी व इतर सेवेचे रद्द करण्यात आलेल्या भरणा पावती/पासांची दिनांक निहाय प्रमाणित यादी करुन सदर यादी सोबत रद्द केलेले पास दोन्ही प्रतींसह लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही रद्द पासांची प्रमाणित यादी व रद्द पास हे लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेत आलेले नाही.

नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रात रद्द पासांचा वापर आर्थिक अपहार/अफरातफर याकामी झालेला असल्याने विभागाने रद्द पासांबाबत आवश्यक ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १० | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व, इंदिरानगर उपकार्यालय व गांधीनगर उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रांचे घरपटटी, पाणीपटटी भरणा शिर्षकाचे कोषागार शाखेशी जमा पडताळणी केलेबाबतचे विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
| --- | --- |
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.उपायुक्त (प्र.) जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दिनांक २४.०४.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र.मनपा/आस्था/वशि/डेस्क-२१/२४५३/१८ दि.२१.०८.२०१८<br>४.मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०.१२.२०१८<br>५.मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/कार्यासन-४/६५९/१८ दि. ०५.११.२०१८<br>६.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/१२५२/२०१९ दिनांक १८.०७.२०१९<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२१६/२०२३ दिनांक २४.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त संदर्भान्वये विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने नाशिक पूर्व,इंदिरानगर व गांधीनगर कार्यालयांतील नागरी सुविधा केंद्राकडील जमा होणारे घरपटटी , पाणीपटटी व इतर भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२१-२१ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी, पाणीपटटी व इतरच्या वसुलीबाबतचे जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

---------•---------

# - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२०-२१)

**महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम अनुसुची "ड" प्रकरण ८ कराधान नियमातील तरतुदीनुसार घरपट्टीबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविणेत आलेले आहे.**

| परिच्छेद क्रमांक ११ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/७३/२०२४ दिनांक २१.०५.२०२४) |

ना.पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पूर्व यांनी खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ६०५१४७५११ | ७७६७५५०० | १२.८४ | २१३१५४०८८ | १२४०४५३८७ | ५८.२० | ८१८३०१५९९ | २०४७८१९६२ | २५.०३ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २५.०३% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ६१,६५,८०,७१२/- (एकसष्ट कोटी पासष्ट लक्ष ऐंशी हजार सातशे बारा मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७४.९७% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १२ | सन २०२०-२१ ना.पूर्व घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/३६/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७१/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३०/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ८०१ अे | २ | ८०१ ब | ३ | ८०४ अे | ४ | ८०६ अे |
| ५ | ८०७ अे | ६ | ८०८ अे | ७ | ८०९ अे | ८ | ८०९ ब |
| ९ | ८१० अे | १० | ८११ अे | ११ | ८११ ब | १२ | ८१२ अे |
| १३ | ८१२ ब | १४ | ८१३ अे | १५ | ८१३ ब | १६ | ८१४ अे |
| १७ | ८१४ ब | १८ | ८१४ सी/डी | १९ | ८१५ अे/सी | २० | ८१९ अे |
| २१ | ८१९ ब | २२ | ८२१ अे | २३ | ८२१ ब | २४ | ८२१ सी |
| २५ | ८२३ अे | २६ | ८२३ ब | २७ | ८२५ अे | २८ | ८२५ ब |
| २९ | ८२६ अे | ३० | ८२६ ब | ३१ | ८२७ अे | ३२ | ८२७ ब |
| ३३ | ८३१ अे | ३४ | ८३१ ब | | | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९/२० व सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).

२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा.मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक,नोटीस बुक.

३. नांवबदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह

४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.

५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ. सर्व आवश्यक लेखे.

६. घरपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.

७. भाग लिपिक व निरीक्षक यांची नांवे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १३ | **सन २०२०-२१ ना.पूर्व कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/३५/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७०/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३१/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता**

**कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन  मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने ना.पूर्व विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत?  त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास  त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १४** | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व विभागातील मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराच्या वसुलीबाबतची माहिती न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/३८/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२६९/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३३/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.  अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी ना.पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयांमधील घरपटटी विभागांतर्गत मोबाईल टॉवरची सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील भागनिहाय वसुलीबाबतची माहीती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्ट | मागणी | | | वसुली | | | | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्टानुसार वसुली टक्केवारी | मागणीच्या प्रमाणात वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | मागील | चालू | एकूण | मागील | चालू | आगाऊ भरणा | एकूण | | |

मोबाईल टॉवर्सची वरीलप्रमाणे वसुलीबाबतची माहिती उपलब्ध न झाल्याने मागील थकबाकी, चालू मागणी, एकूण मागणी व झालेला वसुल व वसुलीचे प्रमाण यांबाबत माहिती मिळू शकलेली नाही. वसुलीची टक्केवारीदेखील कळू शकलेली नाही. मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराचा वसुल योग्य प्रमाणात होतो आहे किंवा नाही याची पडताळणी करता आलेली नाही.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १५** | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील ना.पुर्व घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र.म.का./कर/कक्ष -१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मूलेप/वशि/कक्ष-५/१/३९६/२०२३ दिनाक ०८/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत ना. पुर्व विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात ना. पुर्व घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १६ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व कार्यालयास घरपट्टी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून प्राप्त झालेले बांधकाम पुर्णत्व दाखले व त्याअनुषंगाने झालेल्या आकारणीच्या कार्यवाहीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६२३/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

शहरातील नवीन बांधकाम पूर्ण झालेल्या मिळकतींना मनपा नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला दिला जातो. अशा नवीन मिळकतींना घरपटटी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून विभागीय कार्यालयांना सदर बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत पाठविली जाते. नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत प्राप्त झालेनंतर तातडीने अशा नवीन मिळकतींना घरपटटीची आकारणी होणे आवश्यक आहे. उशिरा आकारणी केल्यास अथवा आकारणी प्रलंबित असल्यास सदर मिळकतींपासून कराव्दारे मिळणा-या उत्पन्नास मनपाला वंचित रहावे लागेल.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात नगररचना विभागाकडून घरपट्टी आकारणीकामी प्राप्त झालेल्या बांधकाम पूर्णत्व दाखले व आकारणीबाबतची भागनिहाय माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने सदरची प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| सन २०२०-२१ | नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांची एकूण संख्या. | प्राप्त दाखल्यांच्या अनुषंगाने सन २०२०-२१ मध्ये विभागाकडून घरपटटी आकारणी पूर्ण करण्यात आलेली एकूण संख्या. | मार्च २०२१ अखेर प्रलंबित आकारणी संख्या. |
|---|---|---|---|

सदरची माहिती उपलब्ध न झाल्याने नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांनुसार मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी झाली किंवा नाही तसेच किती मिळकतींची आकारणी करणे प्रलंबित आहे याची खात्री करता आलेली नाही. मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी प्रलंबित राहिल्यास मनपास आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागू शकते.

| परिच्छेद क्रमांक १७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पुर्व घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८४४/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२) (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२०९५/२०२३ दिनांक ०९.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक पूर्व येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

# - घरपट्टी विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १८ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/७४/२०२४ दिनांक २१.०५.२०२४) |

ना.पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पूर्व यांनी खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ६७००८०८२२ | ११२५१६३४५ | १६.७९ | २३७७५९४९१ | १४२९३२२७६ | ६०.१२ | ९०७८४०३१३ | २५८७५१०६७ | २८.५० |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २८.५०% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ६५,२३,९१,६९२/- (पासष्ट कोटी तेवीस लक्ष एक्याण्णव हजार सहाशे ब्याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७१.५० % इतके आहे. खातेप्रमुखांनी

वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १९ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील मिळकतींचे रिव्हीजनबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/९७०/२०२२ दिनांक २३/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/२०९३/२०२३ दिनांक ०९/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २० | **सन २०२१-२२ ना.पूर्व घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२७/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८०६/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५९/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ८०१ अे | २ | ८०१ ब | ३ | ८०४ अे | ४ | ८०६ अे |
| ५ | ८०७ अे | ६ | ८०८ अे | ७ | ८०९ अे | ८ | ८०९ ब |
| ९ | ८१० अे | १० | ८११ अे | ११ | ८११ ब | १२ | ८१२ अे |
| १३ | ८१२ ब | १४ | ८१३ अे | १५ | ८१३ ब | १६ | ८१४ अे |
| १७ | ८१४ ब | १८ | ८१४ सी/डी | १९ | ८१५ अे/सी | २० | ८१९ अे |
| २१ | ८१९ ब | २२ | ८२१ अे | २३ | ८२१ ब | २४ | ८२१ सी |
| २५ | ८२३ अे | २६ | ८२३ ब | २७ | ८२५ अे | २८ | ८२५ ब |
| २९ | ८२६ अे | ३० | ८२६ ब | ३१ | ८२७ अे | ३२ | ८२७ ब |
| ३३ | ८३१ अे | ३४ | ८३१ ब | | | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०/२१ व सन २०२१/२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).

२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा.मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक,नोटीस बुक.

३. नांवबदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह

४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.

५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ. सर्व आवश्यक लेखे.

६. घरपटटी विषयक अनुषंगीक आदेश.

७. भाग लिपिक व निरीक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालया अंतर्गत मोबाईल टॉवर्सची मालमत्ता कराबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/ ४३० /२०२२ दिनांक ०५/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/८०७/२०२२ दिनांक २८/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/९५८ /२०२२ दिनांक २३/१२/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या व किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत. अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने ना.पूर्व विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २२** | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व विभागातील मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराच्या वसूलीबाबतची माहिती न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४३१/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८०४/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५१/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी ना.पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयांमधील घरपटटी विभागांतर्गत मोबाईल टॉवरची सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील भागनिहाय वसुलीबाबतची माहीती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्ट | मागणी | | | वसुली | | | | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्टानुसार वसुली टक्केवारी | मागणीच्या प्रमाणात वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | मागील | चालू | एकूण | मागील | चालू | आगाऊ भरणा | एकूण | | |

मोबाईल टॉवर्सची वरीलप्रमाणे वसुलीबाबतची माहिती उपलब्ध न झाल्याने मागील थकबाकी, चालू मागणी, एकूण मागणी व झालेला वसुल व वसुलीचे प्रमाण यांबाबत माहिती मिळू शकलेली नाही. वसुलीची टक्केवारीदेखील कळू शकलेली नाही. मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराचा वसुल योग्य प्रमाणात होतो आहे किंवा नाही याची पडताळणी करता आलेली नाही.

| **परिच्छेद क्रमांक २३** | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील ना.पुर्व घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र.म.का/कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्रं/मुलेप/वशि/कक्ष-५/१/३९७/२०२३ दिनांक ०८/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वय मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत ना. पुर्व विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात ना. पुर्व घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील

घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४ | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व कार्यालयास घरपटटी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून प्राप्त झालेले बांधकाम पूर्णत्व दाखले व त्याअनुषंगाने झालेल्या आकारणीच्या कार्यवाहीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८१३/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६८/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

शहरातील नवीन बांधकाम पूर्ण झालेल्या मिळकतींना मनपा नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला दिला जातो. अशा नवीन मिळकतींना घरपटटी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून विभागीय कार्यालयांना सदर बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत पाठविली जाते. नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत प्राप्त झालेनंतर तातडीने अशा नवीन मिळकतींना घरपटटीची आकारणी होणे आवश्यक आहे. उशिरा आकारणी केल्यास अथवा आकारणी प्रलंबित असल्यास सदर मिळकतींपासून कराव्दारे मिळणा-या उत्पन्नास मनपाला वंचित रहावे लागेल.

सन २०२१/२०२२ या वित्तीय वर्षात नगररचना विभागाकडून घरपट्टी आकारणीकामी प्राप्त झालेल्या बांधकाम पूर्णत्व दाखले व आकारणीबाबतची भागनिहाय माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने सदरची प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| **सन २०२१-२२** | **नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागश: दाखल्यांची एकूण संख्या.** | **प्राप्त दाखल्यांच्या अनुषंगाने सन २०२१-२२ मध्ये विभागाकडून घरपटटी आकारणी पूर्ण करण्यात आलेली एकूण संख्या.** | **मार्च २०२२ अखेर प्रलंबित आकारणी संख्या.** |
|---|---|---|---|

सदरची माहिती उपलब्ध न झाल्याने नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांनुसार मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी झाली किंवा नाही तसेच किती मिळकतींची आकारणी करणे प्रलंबित आहे याची खात्री करता आलेली नाही. मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी प्रलंबित राहिल्यास मनपास आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागू शकते.

| परिच्छेद क्रमांक २५ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पुर्व घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८४५/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६९/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक पूर्व येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

---------•---------

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२८९/२०२४ दिनांक ३०.०८.२०२४) |

ना.पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पूर्व यांनी खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | १६६१६३६७२ | २६६६८८४१ | १६ | १२५४३४७१० | ६३८०८९२३ | ५१ | २९१५९८३८२ | ९०६००८६६ | ३१ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३१% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. २०,११,२०,६१८/-** (वीस कोटी अकरा लक्ष वीस हजार सहाशे अठरा मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६९.% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २७ | **सन २०२०-२१ ना.पूर्व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/३४/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७६/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६२९/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालय येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ८०१ अे | २ | ८०१ ब | ३ | ८०४ अे | ४ | ८०६ अे |
| ५ | ८०७ अे | ६ | ८०८ अे | ७ | ८०९ अे | ८ | ८०९ ब |
| ९ | ८१० अे | १० | ८११ अे | ११ | ८११ ब | १२ | ८१२ अे |
| १३ | ८१२ ब | १४ | ८१३ अे | १५ | ८१३ ब | १६ | ८१४ अे |
| १७ | ८१४ ब | १८ | ८१४ सी/डी | १९ | ८१५ अे/सी | २० | ८१९ अे |
| २१ | ८१९ ब | २२ | ८२१ अे | २३ | ८२१ ब | २४ | ८२१ सी |
| २५ | ८२३ अे | २६ | ८२३ ब | २७ | ८२५ अे | २८ | ८२५ ब |
| २९ | ८२६ अे | ३० | ८२६ ब | ३१ | ८२७ अे | ३२ | ८२७ ब |
| ३३ | ८३१ अे | ३४ | ८३१ ब | | | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९-२० व सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).

२. सन २०२०-२१ या वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते/कायमस्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.

३ .मिटर दुरुस्ती/नविन मिटर प्रकरणे

४. नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे,

५. कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे,

६. नविन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदिंसह इतर सर्व अभिलेखे.

७. कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत.

८. पाणीपटटी विषयक अनुषंगीक आदेश.

९. भाग लिपिक व सहा.अधिक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २८ | **सन २०१४-१५ ते २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात नाशिक पूर्व पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाच्या आकारणीकामी नाशिक पूर्व स्पे.वॉटर मीटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.कार्यकारी अभियंता (२), सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा) यांचेकडील जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३ दिनांक २८/०७/२०२३ चे नळकनेक्शन संख्याबाबत पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/२७१/२०२४ दिनांक २२.०८.२०२४) |

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी, नाशिक पूर्व यांचे स्वाक्षरीने स्पे.वॉटर मीटर विभागाने सन २०१४-१५ ते सन २०२१-२२ या वर्षांचे प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांमध्ये भागाचे नांव, ग्राहक संख्या,वसुलीचे उद्दीष्टय, प्रत्यक्ष झालेली वसुली व वसुलीची टक्केवारी नमूद करणेत आलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सन २०१४-१५ ते २०१६-१७ या वर्षातील आडव्या नोंद तक्त्यातील नोंदीची माहिती नाशिक पूर्व पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त झालेली असुन मा.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा),मनपा नाशिक यांनी संदर्भ क्रमांक २ अन्वये सन २०१७-१८ ते सन २०२२-२३ या कालावधीतील पाणीपुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळकनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आलेबाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळजोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहकसंख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणीपुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे वर्षनिहाय निदर्शनांस येत आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदींमधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना वर्षानुवर्षे नाशिक पूर्व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून अनेक नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनांस आलेले आहे.

| **अ.क्र.** | **सन** | **स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय कनेक्शन संख्या.** | **स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्ये मध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या)** | **पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाण्ीखपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळकनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या)** |
|---|---|---|---|---|
| १ | २०१४-१५ | २७०७२ | | |
| २ | २०१५-१६ | २७५८७ | ५१५ | ३७० |
| ३ | २०१६-१७ | २७८१८ | २३१ | २९३ |
| ४ | २०१७-१८ | २८५५१ | ७३३ | ५८८ |
| ५ | २०१८-१९ | २८९५९ | ४०८ | ३३४ |
| ६ | २०१९-२० | २९३२५ | ३६६ | ३७१ |
| ७ | २०२०-२१ | २९५१८ | १९३ | ४७४ |
| ८ | २०२१-२२ | २९७०२ | १८४ | ४८५ |
| | | एकूण | २६३० | २९१५ |

- उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०१५-१६ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत पाणीपुरवठा विभागाने सुमारे २९१५ इतक्या नवीन नळजोडण्या मंजूर करुन पाणीखपाची आकारणी

करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नोंदी पाठविलेल्या आहेत. असे असतांना नाशिक पूर्व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने सन २०२१-२२ अखेरपर्यत केवळ २६३० इतक्याच नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी केली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- सन २०१५-१६ ते २०२१-२२ अखेर पर्यंत मंजूर असलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांपैकी सुमारे २८५ इतक्या नळकनेक्शनधारकांना नाशिक पूर्व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.
- **उपरोक्त २८५ नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्याने नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२२ या वर्षात मनपाचे किमान ५,१३,०००/- (पाच लक्ष तेरा हजार मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर २८५ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्याअनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते)**
- नळकेनक्शन मंजूर असतांनाही वर्षानुवर्षे सदर नळकनेक्शनधारकांस पाणीखपाची आकारणी न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असुन यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे व आजही होत असण्याची शक्यता आहे.
- पाणीपटटी विभागाचे ज्या वर्षापासून संगणकीकरण झाले आहे त्या वर्षापासून याबाबतचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २९** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२९०/२०२४ दिनांक ३०.०८.२०२४) |

ना.पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पूर्व यांनी खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | २००९४२७५९ | ४१८४०३८० | २१ | १४५३९४५३२ | ६१८००५३९ | ४३ | ३४६३३७२९१ | १०३८४८०२० | ३० |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३०% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. २४,२६,९६,३७२/-** (चोवीस कोटी सव्वीस लक्ष शहाण्णव हजार तिनशे बहात्तर मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७०.% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३० | **सन २०२१-२२ ना.पूर्व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२६/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८०८/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५७/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व, गांधीनगर उपकार्यालय व इंदिरानगर उपकार्यालय येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | अ.क्र. | भागाचे नांव | अ.क्र. | भागाचे नांव | अ.क्र. | भागाचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ८०१ अे | २ | ८०१ ब | ३ | ८०४ अे | ४ | ८०६ अे |
| ५ | ८०७ अे | ६ | ८०८ अे | ७ | ८०९ अे | ८ | ८०९ ब |
| ९ | ८१० अे | १० | ८११ अे | ११ | ८११ ब | १२ | ८१२ अे |
| १३ | ८१२ ब | १४ | ८१३ अे | १५ | ८१३ ब | १६ | ८१४ अे |
| १७ | ८१४ ब | १८ | ८१४ सी/डी | १९ | ८१५ अे/सी | २० | ८१९ अे |
| २१ | ८१९ ब | २२ | ८२१ अे | २३ | ८२१ ब | २४ | ८२१ सी |
| २५ | ८२३ अे | २६ | ८२३ ब | २७ | ८२५ अे | २८ | ८२५ ब |
| २९ | ८२६ अे | ३० | ८२६ ब | ३१ | ८२७ अे | ३२ | ८२७ ब |
| ३३ | ८३१ अे | ३४ | ८३१ ब | | | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०/२१ व सन २०२१/२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).
२. सन २०२१/२२ या वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते/कायमस्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.
३ .मिटर दुरुस्ती/नविन मिटर प्रकरणे,
४. नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे,
५. कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे,
६. नविन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदिंसह इतर सर्व अभिलेखे.
७. कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत.
८. पाणीपटटी विषयक अनुषंगीक आदेश.
९. भाग लिपिक व सहा.अधिक्षक यांची नांवे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - जाहिरात व परवाने विभाग –

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३१ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी च्या वस्तू व सेवाकराची (जी.एस.टी) आकारणी कमी केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१६६/२०२३ दिनांक १७.४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी च्या सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता वस्तू व सेवा कराची (जी.एस.टी) आकारणी करतांना कमी रकमेची आकारणी केल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र | गाळा क्रमांक | गाळा/ओटा धारकाचे नाव | आकारणी करावयाची र.रु | आकारलेली र.रु. | फरक र.रु. | डिमांड पान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | १ | दाणी विजय धनाजी | २४३८८/- | २४३२८/- | ६०/- | ८३ |
| २ | ५५ | कोकणी लतीफ | २२६०/- | २०५६/- | २०४/- | १०७ |
| **वसुलपात्र एकूण रक्कम रुपये** | | | | | **२६४/-** | |

वस्तू व सेवा कराची आकारणी करतांना नियमापेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी केल्याने मनपाचे **र.रु.२६४/- (र.रु. दोनशे चौसष्ट मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ३२ | **नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केटच्या सन २०२०-२१ च्या जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवहीत मागील वर्षअखेरची थकबाकी कमी नोंदविलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१६७/२०२३ दिनांक १७.४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी च्या सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०१९-२० च्या मागणी नोंदवहीतील वर्षअखेरची थकबाकी सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीमध्ये नोंदवितांना कमी रक्कम नोंदविली असल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र | गाळा क्रमांक | गाळा/ओटा धारकाचे नाव | सन २०१९/२० अखेर मागणी नोंदवहीवरील थकबाकी र.रु. | सन २०२०/२१ मध्ये मागणी नोंदवहीत नोंदविलेली थकबाकी र.रु. | फरक र.रु. | डिमांड पान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २३ | वाघचौरे शोभा बी. | ९८९२/- | ४८९२/- | **५०००/-** | १५३ |

उपरोक्तप्रमाणे सन २०२०-२१ मध्ये मागील वर्षाची थकबाकी कमी नोंदविलेने मनपाचे **र.रु.५,०००/- (र.रु. पाच हजार मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ३३ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी च्या मागणी नोंदवहीत वर्षअखेरीस थकबाकी कमी नोंदविलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१६८/२०२३ दिनांक १७.४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी च्या सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता वर्ष्अखेरची थकबाकी कमी नोंदविली असल्याचे आढळून आलेले आहे.

जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवहीमध्ये मागील वर्षाची शिल्लक,चालू मागणी,एकूण मागणी, मागील थकबाकीपैकी वसुल,चालू वसुल, एकूण वसुल यांचे रक्कमांची गोळाबेरीज/हिशेब करुन वर्षअखेरची थकबाकी नोंदविली जाते. मात्र सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीमध्ये वर्षअखेरची थकबाकी/शिल्लक नोंदवितांना कमी रक्कम नोंदविली असल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र. | गाळा क्रमांक | गाळा/ओटा धारकाचे नाव | सन २०२०/२१ वर्ष अखेर घ्यावयाची थकबाकी र.रु. | सन २०२०/२१ वर्ष अखेर घेतलेली थकबाकी र.रु. | फरक र.रु. | डिमांड पान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ०५ | कोकणी मोहमंद गौस | १६०३३२/- | १५६३७२/- | ३९६०/- | ८९ |
| २ | ०९ | बागुल सतिश अंबादास | ३९८२/- | १२४४/- | २७३८/- | ९६ |
| ३ | ५२ | काझी मोईनोददीन आर. (जी.एस.टी. कमी) | २२०६/- | २०७०/- | १३६/- | १०६ |
| ४ | ३७ | मनियार जुबेदाबी अब्दुल | ७६९००/- | ७३९००/- | ३०००/- | १५७ |
| ५ | ४० | चौधरी अमोल जगदीश | ४४६२०/- | ४२६२०/- | २०००/- | १५७ |
| ६ | ५२ | चौधरी राकेश दिलीप | १९२९२/- | १८४९७/- | ७९५/- | १६० |
| | | | | वसुलपात्र रक्कम रुपये | १२६२९/- | |

उपरोक्तप्रमाणे सदर वर्षात वर्षअखेरीस थकबाकी कमी नोंदविलेने मनपाचे **र.रु.१२,६२९/- (र.रु. बारा हजार सहाशे एकोणतीस मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ३४ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभाग मांडणीची कर आकारणी कमी केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/१८४/२०२३ दि.१७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या वडाळा नाका व जुना देवळाली नाका परिसराच्या उपलब्ध करुन दिलेल्या मांडणीच्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता मांडणीच्या मागणी नोंदवहीमध्ये जागा लायसन्स फी तसेच वस्तू व सेवाकराची आकारणी कमी केल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र | मांडणी क्र | मांडणी धारकाचे नांव | करावयाची आकारणी र.रु. | केलेली आकारणी र.रु. | फरक र.रु. | डिमांड पान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ३० | शेख असलम रज्जाक | | | | ७३ |
| | | जा.ला.फी | ९१०/- | ८९०/- | २०/- | |
| | | जी.एस.टी | १६४/- | १६०/- | ४/- | |
| | | | | **वसुलपात्र रक्कम रुपये** | २४/- | |

कर आकारणी करतांना नियमापेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी केल्याने मनपाचे **र.रु.२४/- (र.रु. चोवीस मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ३५ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाच्या मांडणी (दुधबाजार/ जुना भंगार बाजार भद्रकाली) मागणी नोंदवहीत मागील वर्षाची थकबाकी कमी नोंदविलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१६९/२०२३ दिनांक १७.४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाच्या लेखापरिक्षणाकामी मांडणीच्या (दुधबाजार/जुना भंगार बाजार भद्रकाली) उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०१९-२० च्या मागणी नोंदवहीतील वर्षअखेरची थकबाकी सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीमध्ये नोंदवितांना कमी रक्कम नोंदविली असल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र | मांडणी क्रमांक | मांडणी धारकाचे नाव | सन २०१९/२० अखेर थकबाकी र.रु. | सन २०२०/२१ मध्ये ओढलेली थकबाकी र.रु. | फरक र.रु. | डिमांड पान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ०३ | शेख बाबु अशरफ | १७०९०६/- | १५७०३६/- | १३८७०/- | २६ |
| २ | ०४ | शेख युनुस मोहमंद | १५१७५४/- | १३७८८४/- | १३८७०/- | २६ |
| | | | | **वसुलपात्र रक्कम रुपये** | २७,७४०/- | |

उपरोक्तप्रमाणे सन २०२०-२१ मध्ये मागील वर्षाची थकबाकी कमी नोंदविलेने मनपाचे **र.रु.२७,७४०/- (र.रु. सत्ताविस हजार सातशे चाळीस मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ३६ | सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील खासगी जागेतील परवाना फी च्या रक्कमा वसुल न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/१८१/२०२३ दि.१७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील परवाना फी च्या उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता खासगी जागेतील जाहिरात होर्डींग धारकांना विशिष्ट मुदतीकरीता जाहिरात परवाना दिला जात असतो व त्यापोटी परवाना फी वसुल केली जात असते. परवान्याची मुदत संपन्यापूर्वीच होर्डिंगधारकांकडून परवाना फी वसुल होणे आवश्यक असतांनाही खालील होर्डिंगधारकांकडून परवाना फी वसुल करणेत आलेली नसुन परवाना फी मागणी नोंदवहयांमध्ये खालील होर्डींग धारकांच्या नांवावर वर्षअखेर थकबाकी आढळुन आलेली आहे.

- **सन २०२०/२१ अखेर परवाना फी थकबाकी रक्कमेचा तपशील.**

| अ.क्र. | परवाना फी क्रमांक | परवाना फी धारकाचे नाव | सन २०२०/२१ अखेर थकबाकी रक्कम रुपये |
|---|---|---|---|
| १ | १ | मे.नम्रता ॲड.<br>८-समाज कल्याण ऑफिस | ४०००/- |
| २ | ४ | मे.बेला ऑटो सर्व्हिसेस | ४८०००/- |
| ३ | १० | मे.शार्प एन्टरप्रासझेस | ८०००/- |
| ४ | ११ | मे.उमेश ॲड. | १६०००/- |
| ५ | १२ | मे कस्तुरी शार्प ॲड. | ३२०००/- |
| ६ | १६ | मे.सिग्मा ॲड. | १५००००/- |
| ७ | २१ | मे.सम्राट गृप. | ९६०००/- |
| ८ | २३ | मे.सोळंके आर्ट | ६४०००/- |
| ९ | २७ | मे.आऊट डोअर कम्युनिकेशन | १२६०००/- |
| १० | २८ | मे.गती कार्पोरेशन | ४२०००/- |
| ११ | २९ | मे.प्लस पॉईटं ॲड. | ३००००/- |
| १२ | ३४ | मे.निर्माण इस्टेट डेव्हलपर्स | १२८०००/- |
| १३ | ४१ | श्री.वामनराव जेजुरकर | ३०६०००/- |
| १४ | ४४ | मे.चंदे बिल्डर्स. | १०८०००/- |
| | | **आक्षेपाधिन रक्कम रुपये** | **११,५८,०००/-** |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने विभागातील होर्डिंगधारकांकडून परवाना फी वसुल न झाल्याने **रक्कम रुपये ११,५८,०००/- ( अकरा लाख अठ्ठावन्न हजार मात्र)** थकीत असल्याचे आढळून येते.

उपरोक्त थकबाकीबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व वसुलीकामी आवश्यक त्या उपाययोजना करुन थकबाकी वसुल करणे आवश्यक आहे. सदरची थकबाकी वसुल करुन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करावे.

| परिच्छेद क्रमांक ३७ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभाग कोविड-१९ साथरोग काळात बाजारपेठ प्रवेश शुल्क सर्वसाधारण पासाची "बी" प्रत नसलेबाबत व इतर अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/१८२/२०२३ दि.१७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील कोविड-१९ साथरोग काळातील बाजारपेठ प्रवेश शुल्काच्या उपलब्ध करुन दिलेल्या सर्वसाधारण पावती पुस्तकांचे लेखापरिक्षण केले असता त्यात खालील प्रमाणे अनियमितता आढळुन आलेल्या आहे.

१) सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्र. ९२१५ चा पास क्र. ५३ चा "अे" पास पावती पुस्तकात को-या स्थितीत आहे. मात्र सदर पासाची दुसरी **"बी"** प्रत पावती पुस्तकात आढळून आलेली नाही. प्रत्येक पासाच्या दोन प्रती पावती पुस्तकात असतात. त्यापैकी पासाची **"बी"** प्रत फी/शुल्क भरणा-या व्यक्तीस देण्यात येते व पासाची "अे" प्रत ही पावती पुस्तकात परिरक्षित केलेली असते.

पावती पुस्तक क्र.९२१५ मध्ये पास क्रमांक ५३ ची **"बी"** प्रत पावती पुस्तकात नसणे ही बाब ही अत्यंत गंभीर स्वरुपाची आहे. सदर पावती ही दर्शनीमूल्याची नसुन सर्वसाधारण पावती असल्याने सदर पावतीचा गैरवापर झाला असण्याची किंवा होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सदरचा **"बी"** पास लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेत यावा अथवा सर्वसाधारण पावती पुस्तकात पास क्रमांक ५३ ची **"बी"** प्रत नसल्याने याबाबत विभागाने केलेल्या कार्यवाहीबाबत लेखापरिक्षण विभागास अवगत करणेत यावे.

२) दिनांक ३१/०३/२०२१ रोजी सर्वसाधारण पुस्तक क्र. ९२९० चे पास क्र. ०१ ते ६५ हे कोविड-१९ काळात बाजारपेठ प्रवेश फी शुल्क (र.रु.५/-) आकारणीकामी वापरणेत आलेले आहेत. व या पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा करणेत आलेला आहे. मात्र त्यापुढील पास क्रमांक ६६ ते १०० हे कॅन्सलचा शिक्का मारुन रद्द करण्यात आलेले असतांना याच सर्वसाधारण पुस्तकातील पास क्रमांक ७४ हा रद्द केलेला असतांनाही दिनांक ३१.०३.२०२१ रोजी प्रवेश शुल्क र.रु.५/- च्या वसुलीसाठी हाच कॅन्सलचा शिक्का असलेला पास वापरणेत आलेला आहे. व सदर पासाचा भरणा र.रु.५/- मनपा खजिन्यात जमा करणेत आलेला नाही. सदर रद्द केलेल्या पासाचा वापर प्रवेश शुल्काकामी करण्याचे कारण काय? त्याचप्रमाणे प्रवेश शुल्कासाठी अनुक्रमांकाने पास न वापरता पास क्रमांक ६५ नंतर सरळ पास क्रमांम ७४ वापरण्याचे कारण काय? सदर पासाचा वापर करुन काही कारणास्तव हा पास रद्द केला असेल तर त्याच्या दोन्ही प्रती पुस्तकात असणे आवश्यक होते मात्र पास क्रमांक ७४ ची **"बी"** प्रत पुस्तकात आढळून येत नाही. सदर बाब ही संदिग्धता निर्माण करणारी व अनियमित स्वरुपाची आहे.

याबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेऊन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करावे.

| परिच्छेद क्रमांक ३८ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभाग महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी नोंदवहीतील (डिमांड) नोंदीमध्ये खाडाखोड असणे, जुन्या दराने रक्कमांच्या नोंदी करणे व इतर अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१६५/२०२३ दिनांक १७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने महात्मा फुले मार्केट येथील जागा लायसन्स फी च्या सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाच्या उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहीची तपासणी केली असता मागणी नोंदवहीमध्ये खाडाखोड असणे, जुन्याच दराने नोंदी केलेल्या असणे आदि. खालील अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१) महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवहीमधील गाळा/जागा धारकांच्या खात्यांमधील मागील थकबाकी,चालू मागणी, एकूण मागणीच्या नोंदीमध्ये खाडाखोड केल्याचे व उपरीलेखन केलेले असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. त्याचप्रमाणे अनेक नोंदींना व्हाईटींग लावलेली आहे व दुरुस्त केलेल्या नोंदी प्रमाणीत केलेल्या नाही. मागणी नोंदीमधील दुरुस्त्यांबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता,२०११ मधील प्रकरण २ मधील कलम १२ नुसार कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

२) महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवहीमध्ये मागील आर्थिक वर्षातील कराची शिल्लक मागणी (थकबाकी) रक्कमेत चालू वर्षाच्या कराच्या येणे रक्कमा मिळवून, एकूण येणे रक्कमेतून वसूल केलेली कराची रक्कम वजा करुन वर्षाअखेरची शिल्लक ही शिल्लक रकान्यात अचूक नोंदविणे आवश्यक आहे. मात्र जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवहीत ब-याच गाळेधारकांच्या खात्यात शिल्लक रकान्यातील करांच्या रक्कमा अचूक नोंदविलेल्या नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. त्याचप्रमाणे वर्षअखेरीस शिल्लक रकान्यात मागील थकबाकी, चालू मागणी न नोंदविता केवळ एकूण थकबाकीची रक्कम नोंदविणेत आलेली आहे.

३) मा.अतिरिक्त आयुक्त-२ यांचा जा.क्र.विविध कर/कक्ष-१/४८०/२०१७ दिनांक ४.०१.२०१७ अन्वये गाळेधारकांच्या मासिक जागा लायसन्स फी मध्ये दर ३ वर्षांनी १०% वाढ करणे बाबत आदेश निर्गमीत करणेत आलेला आहे. सदर आदेश हा सन २०१७ मध्येच निर्गमीत झालेला असतांना त्या अनुषंगाने सन २०२०-२१ या वर्षाच्या मागणी नोंदवही मध्ये मासिक जागा लायसन्स फी च्या रक्कमेत १०% वाढ करणे आवश्यक होते व वाढीसह नोंदवहीत मागणी नोंदविणे आवश्यक होते. मात्र सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीत जुन्याच दराने मासिक जागा लायसन्स फी च्या रक्कमांची नोंद घेतली आहे. व संपूर्ण मागणी नोंदवही तयार केलेनंतर पुन्हा जुन्या दराच्या नोंदी रद्द (प्रमाणीत न करता) करणेत येऊन त्या नोंदीखाली वरील आदेशान्वये मासिक जागा लायसन्स फी च्या रक्कमेत १०% वाढ करुन नव्याने नोंदी करणेत आलेल्या आहेत.

| परिच्छेद क्रमांक ३९ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील भद्रकाली हॉकर्स मार्केटची तसेच चारचाकी हातगाडी विभागाची मागणी नोंदवही प्रमाणीत नसलेबाबत व इतर अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४६/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४१/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२१९/२०२३ दिनांक २४.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागास सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लेखापरिक्षणाकामी उपरोक्त संदर्भान्वये प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले होते. मात्र विभागाने भद्रकाली हॉकर्स मार्केट तसेच चारचाकी हातगाडी विभागाच्या लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहया या सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेल्या नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

१) महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने भद्रकाली हॉकर्स मार्केटच्या सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया या प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात आलेल्या आहे. मागणी नोंदवही प्रमाणीत नसल्याने लेखापरिक्षण झालेनंतर आक्षेपांचे अनुषंगाने बदल/फेरबदल होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही त्यामुळे भविष्यात तांत्रिक अडचणी येऊ शकतात.

२) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ६ कलम ७६(३) अन्वये मागणी नोंदवहीत विहीत नमुन्यात रक्कमांचा गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. यात मागील आर्थिक वर्षातील कराची शिल्लक मागणी (थकबाकी) रक्कमेत चालू वर्षाच्या कराच्या येणे रक्कमा मिळवून, या एकूण येणे रक्कमेतून वसूल केलेली कराची रक्कम वजा करुन वर्षाअखेरची शिल्लक ही ताळेबंदात रक्कमेच्या गोषवा-यात नमूद करणे आवश्यक आहे. विभागाने भद्रकाली हॉकर्स मार्केटच्या तसेच चारचाकी हातगाडीच्या मागणी नोंदवहीत वर्षअखेरीस केलेला रक्कमेचा गोषवारा हा पक्क्या शाईने न करता पेन्सिलने तयार केला आहे. तसेच सदर गोषवारा हा सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेला नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४० | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभाग महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी नोंदवहीवर (डिमांड) वर्षअखेर तेरीज केलेली नसलेबाबत व मागणी नोंदवही प्रमाणीत नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१६४/२०२३ दिनांक १७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने महात्मा फुले मार्केट येथील जागा लायसन्स फी च्या सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाच्या उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहीची तपासणी केली असता मागणी नोंदवहीमध्ये खालीलप्रमाणे अपूर्णता/अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता २०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. महात्मा फुले मार्केट येथील जागा लायसन्स फी च्या उपलब्ध करुन दिलेली मागणी नोंदवही प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात आलेली आहे. मागणी नोंदवही प्रमाणीत नसल्याने लेखापरिक्षण झालेनंतर आक्षेपांचे अनुषंगाने बदल/फेरबदल होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही त्यामुळे भविष्यात तांत्रिक अडचणी येऊ शकतात.

२) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ६ कलम ७६(३) अन्वये मागणी नोंदवहीत विहीत नमुन्यात रक्कमांचा गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. यात मागील आर्थिक वर्षातील कराची

शिल्लक मागणी (थकबाकी) रक्कमेत चालू वर्षाच्या कराच्या येणे रक्कमा मिळवून, या एकूण येणे रक्कमेतून वसूल केलेली कराची रक्कम वजा करुन वर्षाअखेरची शिल्लक ताळेबंदात रक्कमेच्या गोषवा-यात नमूद करणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील विविध कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या महात्मा फुले मार्केट येथील जागा लायसन्स फी नोंदवहीचे (डिमांड रजिष्टर) लेखापरिक्षण केले असता, वसूली रक्कमेचा ताळेबंद केल्याचे आढळून आलेले नाही. तसेच वसूली रक्कमांची तेरीज ही वसूली किर्द रक्कमेबरोबर जुळवलेली नाही. त्यामुळे वर्षातील एकूण येणे व वसूल रक्कमा, शिल्लक रक्कमा योग्य असल्याबाबत खातरजमा करता येत नाही. सदर रक्कमांची नोंद अंदाजपत्रकात केली जात असल्याने, ते अचूक असणे आवश्यक आहे. त्याचप्रमाणे विहित नमुन्यातील वार्षिक वसूली रक्कमांचा गोषवारा तयार करुन त्याच्या नोंदी तेरीजपत्रक व वार्षिक ताळेबंदाशी मेळ घेऊन मागणी नोंदवही (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र विविध कर विभागाच्या मांडणी मागणी नोंदवहयावर ताळेबंद/तेरीज न करता व नोंदवया प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात आलेल्या आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ४१** | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील मांडणी मागणी नोंदवही प्रमाणीत नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४१/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७५/२०२३ दिनांक १०.५.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागास सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लेखापरिक्षणाकामी उपरोक्त संदर्भान्वये प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले होते. मात्र जाहिरात व परवाने विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मांडणी मागणी नोंदवहया या सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेल्या नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

१. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने नाशिक पूर्व परिसराच्या सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया या प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात आलेल्या आहे. मागणी नोंदवही प्रमाणीत नसल्याने लेखापरिक्षण झालेनंतर आक्षेपांचे अनुषंगाने बदल/फेरबदल होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही त्यामुळे भविष्यात तांत्रिक अडचणी येऊ शकतात.

२. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ६ कलम ७६(३) अन्वये मागणी नोंदवहीत विहीत नमुन्यात रक्कमांचा गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. यात मागील आर्थिक वर्षातील कराची शिल्लक मागणी (थकबाकी) रक्कमेत चालू वर्षाच्या कराच्या येणे रक्कमा मिळवून, या एकूण येणे रक्कमेतून वसूल केलेली कराची रक्कम वजा करुन वर्षाअखेरची शिल्लक ही ताळेबंदात रक्कमेच्या गोषवा-यात नमूद करणे आवश्यक आहे. विभागाने नाशिक पूर्वच्या मांडणी मागणी नोंदवहीत वर्षअखेरीस केलेला रक्कमेचा गोषवारा हा पक्क्या शाईने न करता पेन्सिलने तयार केला आहे. तसेच सदर गोषवारा हा सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेला नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४२ | **सन २०२०-२१ ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील महात्मा फुले मार्केट परिसर बाजार वसुलीचे दर्शनीमूल्य पावतीपुस्तक लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/३३/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-नापू-१/६४३/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-नापू-१/८५४/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-नापू-१/२२१/२०२३ दिनांक २४.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व विभागातील विविध कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या बाजार वसुली अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता फुले मार्केट परिसर बाजार वसुली कामी वापरणेत आलेले व विभागाच्या किर्द व चलानावर नोंद असलेले दर्शनीमूल्य र.रु. ५०/- चे पावतीपुस्तक क्रमांक १५२ हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

सदरचे पावती पुस्तक लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविलेले असतांनाही फुले मार्केट परिसर बाजार वसुलीचे दर्शनीमूल्य पावतीपुस्तक क्रमांक १५२ लेखापरिक्षणाकामी अप्राप्त आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४३ | **सन २०२०-२१ ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणाच्या कार्यवाहीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./उ.आ.(मुनिकसं)/९९/२०१४ दिनांक ३०/१२/२०१४.<br>३.मा.स्थायी समिती ठराव क्रमांक २३४ दिनांक २०/०८/२०१४.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७६/२०२२ दिनांक १०.०५.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भान्वये राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण २००९ चे अंमलबजावणीचे अनुषंगाने नाशिक मनपा क्षेत्रातील अस्तित्वातील फेरीवाल्यांचे सर्वेक्षण करुन नोंदणी करणेबाबत व शुल्क आकारणी करणेस मंजुरी देणेत आलेली आहे. त्या अनुषंगाने सन २०२०-२१ चे ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाच्या लेखापरिक्षणाकामी खालीलप्रमाणे माहिती तातडीने उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

१) नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत सर्वेक्षणांत किती फेरीवाल्यांचे नोंदणी अर्ज आलेले आहेत?

२) नोंदणी अर्जांमधील खालीलप्रमाणे किती फेरीवाल्यांची नोंदणी पूर्ण झालेली आहे? व किती अर्जदारांची नोंदणी प्रलंबित आहे? याबाबत संपूर्ण संख्यात्मक माहिती सादर करावी.
अ.- दैनंदिन बाजार
ब.- आठवडे बाजार
क.- चारचाकी हातगाडी (स्थिर व फिरते)
ड.-इतर

आलेल्या अर्जांचे अंतिमीकरण करुन झोन निश्चीत करणेत आलेले आहेत काय? व त्यानुसार नोंदणीकृत फेरीवाल्यांना ओळखपत्र देणे व इतर आवश्यक कार्यवाहीच्या पूर्ततेबाबतची माहिती लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने याबाबत कोणताही खुलासा/माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक<br>४४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/३७०/२०२२ दिनांक २२.०८.२०२२<br>३.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४३४/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४५/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | फी वसुलीबाबतचे आदेश तसेच लॉजींग लायसन्स फी बाबतचे इतर आदेश यांच्या प्रती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील महात्मा फुले मार्केट वगळता नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील जागा लायसन्स फी (गाळे, इमारती,खुल्या जागा आदि.) अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/३३/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४४/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) या विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व (कथडा मार्केट,शिवाजी क्लॉथ मार्केट,जुना देवळाली नाका, नविन भद्रकाली मार्केट आदि.) जागा लायसन्स फी चे (गाळे, इमारती,खुल्या जागा आदि.) खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही महात्मा फुले मार्केट वगळता नाशिक पूर्वचे खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षांच्या सरकारी शिक्षण कर, रोजगार हमी कर व सेवा कराच्या नोंदवहया. |
| ३ | धनादेश भरणा नोंदवही तसेच न वटलेल्या धनादेशांची नोंदवही. |
| ४ | फी वसुली व अनुषंगीक आदेशाच्या प्रती. |

मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने मागणी नोंदवहयांमधील मागील वर्षअखेरच्या येणे रक्कमा, पुढील वर्षाची सुरुवातीची शिल्लक, चालू मागणी व वर्षअखेरची शिल्लक यांची खात्री करता आलेली नाही तसेच मिळकतधारकांनी (गाळे,ओटे,इमारती,खुल्या जागा इ.पोटी) भरलेल्या भाडे रक्कमांचा सारांश मागणी नोंदवहीत अचूक नोंदविला गेला किंवा नाही याची खात्री करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४६ | **ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मोटार स्टॅण्ड फी व वादयकराचे लेखे लेखापरिक्षणाकरीता न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/३३/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४६/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

मा.उपायुक्त (अति.)मनपा यांचा आदेश क्रमांक **जा.क्र.विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१-०२ दिनांक २३.०४.२००१** अन्वये नाशिक महानगरपालिका हद्दीत मोटार स्टॅण्ड फी ची बिले देणे व रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागातील विविध कर विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे मोटार स्टॅण्ड फी व वादयकराचे खालील नमूद प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षण करणेकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत वेळोवेळी संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने मोटार स्टॅण्ड फी व वादयकराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | ● मोटार स्टॅण्ड फी,<br>● वादयकर,<br>(भरणा किर्द,चलान, बुके ने-आण नोदंवही, सर्वसाधारण पुस्तके, यांसह सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील प्रमाणीत मागणी नोंदवहया ) |
| २ | कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत. व अनुषंगीक सर्व आदेश. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४७ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील इतर लायसन्स फी च्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/३३/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३९/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील इतर लायसन्स फी च्या प्रमाणीत मागणी नोंदवहया व खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ३ | वसुली व अनुषंगीक आदेशाच्या प्रती |

मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने मागणी नोंदवहयांमधील मागील वर्षअखेरच्या येणे रक्कमा, पुढील वर्षाची सुरुवातीची शिल्लक, चालू मागणी व वर्षअखेरची शिल्लक यांची खात्री करता आलेली नाही तसेच लायसन्स धारकांनी भरलेल्या रक्कमांचा सारांश मागणी नोंदवहीत अचूक नोंदविला गेला किंवा नाही याची खात्री करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४८ | सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२४/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७५/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६२८/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नाशिक पूर्व विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४९ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील परवाना फी च्या खासगी जागेतील होर्डिंग बोर्डचे मोजमाप व संख्या याबाबतची माहिती उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या -१/३३/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६४०/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२२२/२०२३ दिनांक २४.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील परवाना फी च्या लेखापरिक्षणाकामी उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये खाजगी जागेतील होर्डिग बोर्ड चे करारनामे तसेच होर्डिग बोर्डचे मोजमाप व संख्या याबाबतची प्रमाणीत यादी उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविण्यात आलेले असतांनाही सदर माहिती व करारनामे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही.

मागणी नोंदवहीमध्ये ज्याआधारे होर्डिगचे मोजमाप, होर्डिगची संख्या व होर्डिगची मुदत यांच्या नोंदी घेण्यात आलेल्या आहेत ते दस्तावेज/करारनामे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने मागणी नोंदवहीवर नोंदविणेत आलेले होर्डिगचे मोजमाप, होर्डिगची संख्या व होर्डिगची मुदत ही बरोबर आहे किंवा नाही तसेच याप्रमाणे परवाना फी ची अचूक आकारणी झालेबाबत खात्री व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पुर्व जाहिरात व परवाने(विविध कर) विभागातील वार्षिक वसुलीची माहिती मिळणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२०९६/२०२३ दिनांक ०९.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिका ना.पुर्व जाहिरात व परवाने(विविध कर) विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी विभागाची एकूण वसुलीबाबतची माहिती खालील तक्त्यात उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| भाग | मागील थकबाकी र.रु. | चालु मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालु वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| जा.ला.फी | | | | | | | | |
| स.शि.कर | | | | | | | | |
| रो.ह.कर | | | | | | | | |
| सेवा कर | | | | | | | | |
| जाहिरात कर | | | | | | | | |
| परवाना फी | | | | | | | | |
| भद्रकाली हॉकर्स मार्केट | | | | | | | | |

माहिती उपलब्ध न झाल्याने विभागाची वर्षअखेरीस असलेली शिल्लक, चालू मागणी, एकूण मागणी व त्याअनुषांगने झालेली वसुली याची पडताळणी करता आलेली नाही. अपेक्षित वसुली झालेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५१ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील भद्रकाली हॉकर्स मार्केट व नाशिक पूर्व परिसरातील मांडणी व टपरी जागा वापर फी वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२०९६/२०२३ दिनांक ०९.०२.२०२३) |

नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सर्व भागांची वसुलीची माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये विभागास कळविले असता विभागाने वसुलीची माहिती लेखापरिक्षण विभागास उपलब्ध करुन दिलेली नाही. तथापि, भद्रकाली हॉकर्स मार्केट व नाशिक पूर्व परिसर (जुना देवळाली नाका,पुणारोड,वडाळा नाका,जुने नाशिक,गांधीनगर,इंदिरानगर आदि.) या भागातील सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मांडणी/टपरीच्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता वसुलीचे प्रमाण खालीलप्रमाणे अत्यंत कमी असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- **भद्रकाली हॉकर्स मार्केट मांडणी/टपरी वसुली स्थिती**

| सन | तपशील | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | मांडणी/टपरी फी वसुल | ६३०७५७४ | ६१६८८५ | ६९२४४५९ | १४४८५ | ७३०० | २१७८५ | ६९०२६७४ | ०.३२ |
| | CGST | १४३५१९ | ५५६६८ | १९९१८७ | ११०२ | ६५८ | १७६० | १९७४२७ | |
| | SGST | १४३५१९ | ५५६६८ | १९९१८७ | ११०२ | ६५८ | १७६० | १९७४२७ | |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात भद्रकाली हॉकर्स मार्केट मांडणी/टपरी जागा वापर फी वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **०.३२% टक्के** असुन **९९.६८%** टक्के एवढी मोठी रक्कम थकबाकी आहे. वसुलीचे प्रमाण हे अर्धा टक्कयापेक्षाही कमी आहे. वसुलीचे प्रमाण अत्यंत निराशाजनक आहे.

- **नाशिक पूर्व परिसर (जुना देवळाली नाका, पुणारोड, वडाळा नाका, जुने नाशिक, गांधीनगर, इंदिरानगर आदि.) मांडणी/टपरी वसुली स्थिती.**

| सन | तपशील | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | मांडणी/टपरी फी वसुल | ५०६४०१३ | ६८५५७५ | ५७४९५८८ | ११२०३५ | २१४०३ | १३३४३८ | ५६१६१५० | २.३२ |
| | CGST | १४३९९८ | ६१८९३ | २०५८९१ | ६९६३ | १६६९ | ८६३२ | १९७२५९ | |
| | SGST | १४३९९८ | ६१८९३ | २०५८९१ | ६९६३ | १६६९ | ८६३२ | १९७२५९ | |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात नाशिक पूर्व परिसर (जुना देवळाली नाका,पुणारोड,वडाळा नाका,जुने नाशिक,गांधीनगर,इंदिरानगर आदि.) मांडणी/टपरी जागा वापर फी वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **२.३२% टक्के** असुन **९७.६८%** टक्के एवढी मोठी रक्कम थकबाकी आहे. वसुलीचे प्रमाण हे अडीच टक्कयांपेक्षाही कमी आहे. वसुलीचे प्रमाण अत्यंत निराशाजनक आहे.

भद्रकाली हॉकर्स मार्केट व नाशिक पूर्व परिसरातील मांडणी/टपरी जागा वापर फी च्या थकबाकी रक्कमा वेळच्या वेळी वसुल न केल्यामुळे मागणी नोंदवहीमध्ये थकबाकी आढळून येते. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी

रकमेत वाढ होत आहे.  सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक आहे. थकबाकी बाबत विभागाने विशेष मोहीत राबवून वसुलीची कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ५२ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील चारचाकी  हातगाडी जागावापराबाबतच्या फी वसुलीचे प्रमाण अर्धा टक्क्यापेक्षाही कमी असलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२०९६/२०२३ दिनांक ०९.०२.२०२३) |

नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सर्व भागांची वसुलीची माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये विभागास कळविले असता विभागाने वसुलीची माहिती लेखापरिक्षण विभागास उपलब्ध करुन दिलेली नाही. तथापि, नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील चारचाकी हातगाडीच्या सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहीचे लेखापरिक्षण केले जागावापराबाबत असलेल्या तात्पुरत्या स्वरुपात जागा लायसन्स फी च्या वसुलीचे प्रमाण खालीलप्रमाणे अत्यंत कमी असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| सन | तपशील | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | चारचाकी हातगाडी फी वसुल | ८४२५१९ | ६४६०५ | ९०७१२४ | १०९५ | ०० | १०९५ | ९०६०२९ | **०.१२** |
| | CGST | १५५०४ | ५८४१ | २१३४५ | २७२ | ०० | २७२ | २१०७३ | |
| | SGST | १५५०४ | ५८४१ | २१३४५ | २७२ | ०० | २७२ | २१०७३ | |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **०.१२ %** असुन ९९.८८ टक्के एवढी मोठी रक्कम थकबाकी आहे.

**सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीवर चारचाकी हातगाडीधारकांची एकूण संख्या ५८ असतांना त्यापैकी केवळ एकाच चारचाकी हातगाडीधारकाने चारचाकी हातगाडी जागा वापराबाबतची तात्पुरत्या स्वरुपात असलेली जागा लायसन्स फी अंशत: भरली आहे.**

थकबाकी रक्कमा वेळच्या वेळी वसुल न केल्यामुळे मागणी नोंदवहीमध्ये थकबाकी आढळून येते. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे.  सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक आहे.  थकबाकी बाबत विभागाने विशेष मोहीत राबवून वसुलीची कार्यवाही करावी.

## - जाहिरात व परवाने विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५३ | नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागातील  (दुधबाजार/जुना भंगार बाजार भद्रकाली) सन २०२०-२१ च्या मांडणी मागणी नोंदवहीत मागील वर्षअखेरची थकबाकी कमी नोंदविलेबाबत. |
|---|---|

| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/४७०/२०२३ दिनांक २८.०६.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/५९९/२०२३ दिनांक २६.०७.२०२३) |
|---|---|

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागांतर्गत मांडणी (दुधबाजार/जुना भंगार बाजार भद्रकाली) विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीवरुन सन २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहीमध्ये थकबाकी नोंदवितांना कमी रक्कम नोंदविली असल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र | मांडणी क्रमांक | मांडणी धारकाचे नाव | सन २०२०-२१ अखेर थकबाकी र.रु. | सन २०२१-२२ मध्ये ओढलेली थकबाकी र.रु. | फरक र.रु. | डिमांड पान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | १२ | बक्ष मोहमंद युसुफ | २२३५४६/- | १९७१३८/- | २६४०८/- | ४२ |
| २ | १५ | कादर मोहमंद बक्ष | २१२४४२/- | २०९०१०/- | ३४३२/- | ४२ |
| ३ | १८ | शेख बशीर गुलामगौस | १८५९३२/- | १८२९३२/- | ३०००/- | ४३ |
| ४ | २५ | बागवान मुनाफ अब्दुल | २५३६६२/- | २५३५९२/- | ७०/- | ४४ |
| ५ | ३४ | शेख बाबु अशरफ | २३४२१०/- | २३४१७४/- | ३६/- | ४५ |
| ६ | ४३ | कोकणी निजामुददीन गुलामहुसेन | २४५२८४/- | २२५२८४/- | २००००/- | |
| | | | | वसुलपात्र रक्कम रुपये | ५२९४६/- | |

उपरोक्तप्रमाणे सन २०२१-२२ मध्ये मागील वर्षाची थकबाकी कमी नोंदविल्याने **र.रु. ५२९४६/-(र.रु. बावन्न हजार नऊशे शेहेचाळीस मात्र)** चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावी.

| **परिच्छेद क्रमांक ५४** | **सन२०२१-२२ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने(विविधकर) विभागातील खाजगी जागेतील परवाना फी च्या रक्कमा वसुल न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/४७८/२०२३ दि.२८.०६.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/६०८/२०२३ दि.२६.०७.२०२३) |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने(विविधकर) विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील परवाना फी च्या उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता खाजगी जागेतील जाहिरात होर्डींग धारकांना विशिष्ट मुदतीकरीता जाहिरात परवाना दिला जात असतो व त्यापोटी परवाना फी वसुल केली जात असते. परवान्याची मुदत संपन्यापुर्वीच होर्डींगधारकाकडुन परवाना फी वसुल होणे आवश्यक असतानांही खालील होर्डींगधारकांकडुन परवाना फी वसुल करणेत आलेली नसुन परवाना फी मागणी नोंदवहयामध्ये खालील होर्डींगधारकांच्या नावावर वर्षअखेर थकबाकी अढळुन आलेली आहे.

- **सन २०२१-२२ अखेर परवाना फी थकबाकी रक्कमेचा तपशिल**

| अ.क्र. | परवाना फी क्रमांक | परवाना फी धारकाचे नाव | सन २०२१-२२ अखेर थकबाकी रक्कम रुपये |
|---|---|---|---|
| १ | १ | मे.नम्रता ॲड.<br>(८.समाज कल्याण ऑफिस) | ४०००/- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| २ | ४ | मे.बेला ऑटो सर्व्हिसेस | ४८०००/- |
| ३ | १६ | मे.सिग्मा ॲड. | १५००००/- |
| ४ | २३ | मे.सोळंकी आर्ट | ३२०००/- |
| ५ | २८ | मे.गती कार्पोरेशन | ४२०००/- |
| ६ | २९ | मे.प्लस पॉईटं ॲड. | ३०००००/- |
| ७ | ३४ | मे.निर्माण इस्टेट डेव्हलपर्स | १२८०००/- |
| ८ | ४४ | मे.चंदे बिल्डर्स. | १६८०००/- |
| | | **आक्षेपाधिन रक्कम रुपये** | **८,७२,०००/-** |

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने विभागातील होर्डिंगधारकांकडून परवाना फी वसुल न झाल्याने **रक्कम रुपये ८७२०००/- (आठ लाख बहात्तर हजार रुपये मात्र)** थकीत असल्याचे आढळून येते.

उपरोक्त थकबाकीबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व वसुलीकामी आवश्यक त्या उपाययोजना करुन थकबाकी वसुल करणे आवश्यक आहे. सदरची थकबाकी वसुल करुन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करावे.

| **परिच्छेद क्रमांक ५५** | **सन २०२१-२२ ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभाग राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणाच्या कार्यवाहीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.स्थायी समिती ठराव क्रमांक २३४ दिनांक २०/०८/२०१४.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७६/२०२२ दिनांक १०.०५.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भान्वये राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण २००९ चे अंमलबजावणीचे अनुषंगाने नाशिक मनपा क्षेत्रातील अस्तित्वातील फेरीवाल्यांचे सर्वेक्षण करुन नोंदणी करणेबाबत व शुल्क आकारणी करणेस मंजुरी देणेत आलेली आहे. त्या अनुषंगाने सन २०२१/२२ चे ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाच्या लेखापरिक्षणाकामी खालीलप्रमाणे माहिती तातडीने उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

१) नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयांतर्गत सर्वेक्षणांत किती फेरीवाल्यांचे नोंदणी अर्ज आलेले आहेत?

२) नोंदणी अर्जामधील खालीलप्रमाणे किती फेरीवाल्यांची नोंदणी पूर्ण झालेली आहे? व किती अर्जदारांची नोंदणी प्रलंबित आहे? याबाबत संपूर्ण संख्यात्मक माहिती सादर करावी.

अ.- दैनंदिन बाजार
ब.- आठवडे बाजार
क.- चारचाकी हातगाडी (स्थिर व फिरते)
ड.- इतर

आलेल्या अर्जांचे अंतिमीकरण करुन झोन निश्चीत करणेत आलेले आहेत काय? व त्यानुसार नोंदणीकृत फेरीवाल्यांना ओळखपत्र देणे व इतर आवश्यक कार्यवाहीच्या पूर्ततेबाबतची माहिती लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने याबाबत कोणताही खुलासा/माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ५६** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे ना.पूर्व विभागातील राष्ट्रीय फेरिवाला धोरण विभाग अंतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी / बाजार (म.फुले मार्केट) वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./राफेधो/कार्या-१/३६/२०२० दिनांक २१/०२/२०२०.<br>३.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८५३/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६३/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्र.१ नुसार, राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण २००९ अंतर्गत मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ८३४ दि. ०९/१२/२०१६ व शहर फेरीवाला समिती ठराव क्र. ११ दि.२३/०१/२०१५ अन्वये, नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात अधिकृत फेरीवाला झोनमध्ये बायोमेट्रिक नोंदणी झालेले विक्रेते व्यवसाय करीत असतील त्यांचेकडून दैनंदिन जागा भाडे आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

ना.पूर्व विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण विभागाचे सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी / बाजार वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास पत्राद्वारे कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | दर्शनीमूल्य पावती पुस्तके/ सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ३ | भरणा किर्द |
| ४ | भरणा चलन |
| ५ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५७ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व व महात्मा फुले मार्केट जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील जागा लायसन्स फी (गाळे, इमारती,खुल्या जागा आदि.) अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२ .जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८४८/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६१/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) या विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व व महात्मा फुले मार्केट जागा लायसन्स फी चे (गाळे, इमारती,खुल्या जागा आदि.) खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही नाशिक पूर्व व महात्मा फुले मार्केटचे जागा लायसन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशिल |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षांच्या सरकारी शिक्षण कर, रोजगार हमी कर नोंदवहया. |
| ३ | धनादेश भरणा नोंदवही तसेच न वटलेल्या धनादेशांची नोंदवही |
| ४ | फी वसुली व अनुषंगीक आदेशाच्या प्रती |

मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने मागणी नोंदवहयांमधील मागील वर्षअखेरच्या येणे रक्कमा, पुढील वर्षाची सुरुवातीची शिल्लक, चालू मागणी व वर्षअखेरची शिल्लक यांची खात्री करता आलेली नाही तसेच मिळकतधारकांनी (गाळे,ओटे,इमारती,खुल्या जागा इ.पोटी) भरलेल्या भाडे रक्कमांचा सारांश मागणी नोंदवहीत अचूक नोंदविला गेला किंवा नाही याची खात्री करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५८ | **ना.पूर्व विविध कर विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मोटार स्टॅण्ड फी व वादयकराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकरीता न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/४२५/२०२२ दि. ०५.०९.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/९८२/२०२२ दि. २८.१२.२०२२) |

मा.उपायुक्त (अति.)मनपा यांचा आदेश क्रमांक **जा.क्र.विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१-०२ दिनांक २३.०४.२००१** अन्वये नाशिक महानगरपालिका हद्दीत मोटार स्टॅण्ड फी ची बिले देणे व रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागातील विविध कर विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे मोटार स्टॅण्ड फी व वादयकराचे खालील नमूद प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षण करणेकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत वेळोवेळी संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने मोटार स्टॅण्ड फी व वादयकराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | • मोटार स्टॅण्ड फी,<br>• वादयकर,<br>(भरणा किर्द,चलान, बुके ने-आण नोदंवही, सर्वसाधारण पुस्तके, यांसह सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील प्रमाणीत मागणी नोंदवहया ) |
| २ | कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत. व अनुषंगीक सर्व आदेश. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५९ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे ना.पूर्व जाहिरात व परवाने या विभागातील लॉजिंग लायसेन्स फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.आयुक्त,आदेश क्रमांक-६ जा.क्र. मनपा/ आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३ दिनांक १९.१२.२०१३.<br>३.जा.क्र./लेखापरिक्षण/वशि/कार्या-१/३७०/२०२२ दिनांक २२.०८.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/४२५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्रं./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/८४७/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८ (२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र. १ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे क्रमप्राप्त आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशिल** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तके |
| ३ | भरणा किर्द |
| ४ | भरणा चलन |
| ५ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश, परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ६०** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील इतर लायसन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८४६/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६६/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील इतर लायसन्स फी च्या प्रमाणीत मागणी नोंदवहया व खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध

करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने मागणी नोंदवही व इतर अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशिल |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ३ | वसुली व अनुषंगीक आदेशाच्या प्रती. |

मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने मागणी नोंदवहयांमधील मागील वर्षअखेरच्या येणे रक्कमा, पुढील वर्षाची सुरुवातीची शिल्लक, चालू मागणी व वर्षअखेरची शिल्लक यांची खात्री करता आलेली नाही तसेच लायसन्स धारकांनी भरलेल्या रक्कमांचा सारांश मागणी नोंदवहीत अचूक नोंदविला गेला किंवा नाही याची खात्री करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ६१ | **सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४३६/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८०९/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५६/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नाशिक पूर्व विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशिल | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशिल | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशिल | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशिल | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे?
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ६२ | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील परवाना फी च्या खासगी जागेतील होर्डिंग बोर्डचे मोजमाप व संख्या याबाबतची माहिती उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मुबंई प्रांतिक महानगरपालिका(जाहिरात व फलक नियंत्रण २००३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/४७९/२०२३ दि. २८.०६.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/६०२/२०२३ दि. २६.०७.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाने सन २०२१/२२ या आर्थिक वर्षातील परवाना फी च्या लेखापरिक्षणाकामी उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये खाजगी जागेतील होर्डिग बोर्ड चे करारनामे तसेच होर्डिग बोर्डचे मोजमाप व संख्या याबाबतची प्रमाणीत यादी उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविण्यात आलेले असतांनाही सदर माहिती व करारनामे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही.

मागणी नोंदवहीमध्ये ज्याआधारे होर्डिंगचे मोजमाप, होर्डिंगची संख्या व होर्डिंगची मुदत यांच्या नोंदी घेण्यात आलेल्या आहेत ते दस्तावेज/करारनामे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने मागणी नोंदवहीवर नोंदविणेत आलेले होर्डिंगचे मोजमाप, होर्डिंगची संख्या व होर्डिंगची मुदत ही बरोबर आहे किंवा नाही तसेच याप्रमाणे परवाना फी ची अचूक आकारणी झालेबाबत खात्री व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ६३ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पुर्व जाहिरात व परवाने(विविध कर) विभागातील वर्षिक वसुलीची माहिती न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२०९७/२०२३ दि.०९.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिका ना.पुर्व जाहिरात व परवाने(विविध कर) विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी विभागाची एकूण वसुलीबाबतची माहिती खालील तक्त्यात उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| भाग | मागील थकबाकी र.रु. | चालु मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालु वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| जा.ला.फी | | | | | | | | |
| स.शि.कर | | | | | | | | |
| रो.ह.कर | | | | | | | | |
| सेवा कर | | | | | | | | |
| जाहिरात कर | | | | | | | | |
| परवाना फी | | | | | | | | |
| भद्रकाली हॉकर्स मार्केट | | | | | | | | |
| चारचाकी हातगाडी | | | | | | | | |
| मांडणी | | | | | | | | |

माहिती उपलब्ध न झाल्याने विभागाची वर्षअखेरीस असलेली शिल्लक, चालू मागणी, एकूण मागणी व त्याअनुषंगने झालेली वसुली याची पडताळणी करता आलेली नाही. अपेक्षित वसुली झालेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

---------•---------

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ६४ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहीत मागील वर्षाची थकबाकी कमी नोंदविलेबाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/२२८/२०२३ दि. २५.०४.२०२३) |

सन २०२०/२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०१९-२० च्या मागणी नोंदवहीतील वर्षअखेरची थकबाकी सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहीमध्ये नोंदवितांना कमी रक्कम नोंदविली असल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | झो.पटटीचे नांव | इमला क्रमांक | इमलाधारकाचे नांव | सन २०१९/२० अखेर थकबाकी र.रु. | सन २०२०/२१ मध्ये ओढलेली थकबाकी र.रु. | फरक र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | नागसेनवाडी | २४६/१ | लोंढे जिजाबाई गोपाळ | २४००/- | २१००/- | ३००/- |
| २ | फकीरवाडी | ७७ | पवार तापीराम मोतीराम | ८०१०/- | ६८१०/- | १२००/- |
| ३ | फकीरवाडी | २३७ | बरेलीकर मोहन शिवचरण | ६९६०/- | ६७५०/- | २१०/- |
| ४ | फकीरवाडी | २३८ | शहा शफी अमिर | ६९६०/- | ६७५०/- | २१०/- |
| ५ | संत कबीर नगर | ०९ | जाधव अशोक रामभाऊ | ६२१०/- | ५९१०/- | ३००/- |
| ६ | संत कबीर नगर | १५९ | राठोड पांडु बबन | ३६००/- | ३३००/- | ३००/- |
| ७ | आगरटाकळी | २९/१ | सैय्यद रशिद रहिम | १८००/- | १५००/- | ३००/- |
| ८ | आगरटाकळी | १५४ | क्षिरसागर विजया रमेश | ३००/- | ००/- | ३००/- |
| ९ | आम्रपाली | ०१ | रंधवे जनार्धन दामोधर | १२००/- | ६००/- | ६००/- |
| १० | इंदिरा गांधी नगर | २२३ | सलिम शेख बिसमिल्ला | १४४००/- | १३५००/- | ९००/- |
| ११ | म्हसोबा वाडी | ३६ | जाधव मंगला शिवाजी | १५७५/- | १२७५/- | ३००/- |
| | | | | | **एकुण वसुलपात्र रक्कम रुपये** | **४९२०/-** |

मागणी नोदंवहीमध्ये मागील वर्षाची थकबाकी कमी ओढल्याने मनपाचे **र.रु.४९२०/- (र.रु. चार हजार नऊशे वीस मात्र)** चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ६५ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या भावनानगर झोपडपट्टीमधील इमला धारकांना घरकुल योजनेत (बी.एस.यु.पी.) नवीन घरे देतांना इमलाधारकांकडून जुनी थकबाकी वसुल न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/२२०/२०२३ दि.२४.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता भावना नगर झोपडपटटीतील खालील इमला

धारकांना घरकुल योजनेत लाभ दिल्याने सदर ठिकाणी एकही झोपडी नाही असा शेरा मागणी नोंदवहीवर नोंदविणेत आलेला आहे. मात्र सदर इमलाधारकांना घरकुल योजनेत घरे देणेपुर्वी त्यांचेकडून जुन्या इमल्याची थकीत असलेली थकबाकी (सेवाशुल्क, भुईभाडे आदि.) वसुल करणे आवश्यक होते. मात्र खालील इमलाधारकांकडील थकबाकी वसुल करणेत आलेली नसल्याने मनपास उत्पनापासून वंचित रहावे लागले आहे.

- **बी.एस.यु.पी.योजनेत नवीन घरे देतांना जुन्या इमल्याची थकबाकी वसुल केली नसलेबाबत तपशील.**

| अ.क्र. | झोपडपट्टीचे नांव | इमला क्रमांक | इमलाधारकाचे नांव | सन २०२०/२१ अखेर थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | भावनानगर | ०३ | शेख हमीद शेख इसाक | ९००/- |
| २ | भावनानगर | १४ | सुनंदा रामसिंग पवार | ९००/- |
| ३ | भावनानगर | २९ | भगवान गुलाबचंद वडनेरे | ३९००/- |
| ४ | भावनानगर | ३८ | देवराम यशवंत बत्ताशे | ९००/- |
| ५ | भावनानगर | ५८ | सुकदेव निवृत्ती बोराडे | ९००/- |
| ६ | भावनानगर | ६४ | डुलेरा रुक्मीणीबाई देवजी | ४९३२/- |
| **आक्षेपाधीन र.रु.** | | | | **१२४३२/-** |

उपरोक्त इमलाधारकांना घरकुल योजनेत नवीन घर देणेपुर्वी त्यांचेकडील जुन्या इमल्याची थकबाकी वसुल होणे आवश्यक होते मात्र तसे झालेले नाही. थकबाकी वसुलीबाबत खातेप्रमुख/विभागप्रमुख यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे. उपरोक्त थकबाकी वसुल करुन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ६६** | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागातील इमलाधारकांच्या मोठया प्रमाणावर थकीत असलेल्या एकत्रित शुल्काच्या रक्कमांबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/१७५/२०२३ दि.१७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता इमलाधारकांकडे मोठया प्रमाणावर थकबाकी रक्कमा प्रलंबित असल्याचे निदर्शनांस आले आहे.

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागातील इमलाधारकांकडून सेवा शुल्क + प्रशासन आकार व भुइभाडे असे एकत्रित शुल्क वसुल करणेकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.स्लम/वशि/१०४/२००२ अन्वये निवासी वापरासाठी एकत्रित शुल्क दरमहा रु.२५/- निश्चीत केलेले आहे. इमला धारकांकडून प्रत्येक आर्थिक वर्षात एकत्रित शुल्काची वसुली करणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाकडील मागणी नोंदवहयांच्या तपासणीत इमलाधारकांकडून एकत्रित शुल्कांची वसुली वेळीच न करता मोठया प्रमाणावर रक्कमा थकीत ठेवलेल्या असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. रक्कम वसुली करण्याकरीता नोटीस, पत्रव्यवहार इ. कार्यालयीन कार्यवाही केल्याच्या नोंदी मागणी नोंदवहीत आढळून आलेल्या नाहीत.

* **मागणी नोंदवहीनुसार वसाहतीचे नांव व थकबाकी रक्कमांचा तपशील.**

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | एकूण मागणी र.रु. | एकूण वसुली र.रु. | एकूण थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | नागसेनवाडी | १४०७३८५/- | ७५००/- | १३९९८८५/- |
| २ | फकीरवाडी | ९७८३७०/- | ४१७००/- | ९३६६७०/- |
| ३ | संत कबीर नगर | १०६०९९५/- | ६९००/- | १०५४०९५/- |
| ४ | पंचशिल कॉलनी | ४५९७४०/- | ००/- | ४५९७४०/- |
| ५ | आगरटाकळी | १०१६३६७/- | ७७५६८/- | ९३८७९९/- |
| ६ | आम्रपाली | ७३५२४८/- | ५७००/- | ७२९५४८/- |
| ७ | बजरंगवाडी | १०,७९,४३५/- | २८,५००/- | १०,५०,९३५/- |
| ८ | शिवाजीवाडी | ६,९४,५७०/- | ३०,९००/- | ६,६३,६७०/- |
| ९ | सिध्दार्थनगर | २३६०२०/- | ३४६५०/- | २०१३७०/- |
| १० | इंदिरानगर | १३१८४०३/- | ३०००/- | १३१५४०३/- |
| ११ | गौतमनगर | १८०७८०/- | ४८००/- | १७५९८०/- |
| १२ | म्हसोबावाडी | ७७८७९/- | ८१००/- | ६९७७९/- |
| १३ | आंबेडकरवाडी | २८४४८३/- | २२३८४/- | २६२०९९/- |
| १४ | राजीवनगर | १७०७९८/- | ३००/- | १७०४९८/- |
| १५ | भावनानगर | २९५६८/- | ००/- | २९५६८/- |
| | | **९७३००४१/-** | **२७२००२/-** | **९४५८०३९/-** |

महापालिकेमार्फत झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) विभागात अनेक सोयी सुविधा पुरविण्यात येतात. उदा.सार्वजनिक नळ, सार्व.शौचालये, पथदिप, रस्ते, ड्रेनेज इ. सदर सुविधांकरीता मनपाची मोठया प्रमाणावर रक्कम खर्च होत असते त्यामुळे एकत्रित शुल्काची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. वर्षाच्या वर्षाला एकत्रित शुल्कांची रक्कम इमलाधारकांकडून वसुल न झाल्याने **रक्कम रुपये ९४,५८,०३९/- (चौ-यान्नव लाख अठ्ठावन्न हजार एकोणचाळीस मात्र)** थकीत असल्याचे आढळून येते.

थकबाकी वसुलीबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे व वसुलीकामी आवश्यक त्या उपाययोजना करुन वसुली मोहीम राबवुन थकबाकी वसुल करणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ६७ | सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहीत सेवा शुल्क (नविन आकारणी) आकारणीतील अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/१७४/२०२३ दि.१७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२०/२१ या वित्तीय वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या सेवा शुल्क (नविन आकारणी) प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या आहेत. सदर अनियमिततेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

| अ.क्र | झोपडपटटीचे नाव/इमला क्र. | इमलाधारकाचे नांव | अनियमित बाबींचा तपशिल |
|---|---|---|---|
| १ | सिध्दार्थनगर ६७ | सौ.रेश्मा राजेंद्र शेलार | सिध्दार्थनगर झोपडपटटीत सदर इमला धारकाचे नावे नविन सेवा शुल्क आकारणी करतांना झोपडपटटी वास्तव्याबाबतचा २० वर्षापुर्वीचा पुरावा जोडलेला नाही. |
| २ | आगरटाकळी २५१ | सौ.कमल नथु ओतारी | सिध्दार्थनगर झोपडपटटीत सदर इमला धारकाचे नावे नविन सेवा शुल्क आकारणी करतांना झोपडपटटी वास्तव्याबाबतचा २० वर्षापुर्वीचा पुरावा म्हणून जोडलेल्या निवडणूक ओळखपत्र (रेषनकार्ड) यावरील नांव व इमलाधारकाचे नांव याच्यात तफावत आढळून येते. |

वरिल अनियमिततेबाबत उचित कार्यवाही करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे आवश्यक त्या कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक ६८ | सन २०२०-२१, आवश्यक दस्तावेज/कागदपत्रे न घेता, शेरे न नोंदविता ना.पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहयांमध्ये इमलाधारकांच्या नावांत दुरुस्ती/बदल करणेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/१७१/२०२३ दि.१७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता विभागाच्या मागणी नोंदवहयांमध्ये इमलाधारकाचे नांव, वडील/पतीचे नांव तसेच आडनावांत खालीलप्रमाणे दुरुस्ती/बदल केले असल्याचे आढळून आलेले आहे.

इमलाधारकांच्या नावांत बदल करतांना कोणताही शेरा नोंदवहीत नोंदविणेत आलेला नाही, नांवबदलाबाबत कोणताही अर्ज अथवा कागदपत्रे आढळून आलेली नाहीत. कोणतेही दस्तावेज न घेता इमलाधारकांच्या नावांत दुरुस्ती/बदल करण्यात आलेले असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | झो.पटटीचे नांव | इमला क्र. | सन २०१९/२० च्या मागणी नोंदवहीत असलेले नांव | सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहीत बदललेले/दुरुस्ती केलेले नांव |
|---|---|---|---|---|
| १ | नागसेनवाडी | २३२ | विष्णु धर्मा रोकडे | विष्णु धर्मा नाडे |
| २ | फकीरवाडी | ०२ | सुरैया युसुफखान पठाण | सुरैया युनुसखान पठाण |
| ३ | आगरटाकळी | २०८ | कांताबाई दामु दाभाडे | कांताबाई सुदामराव दाभाडे |
| ४ | आम्रपाली | १४७ | सुरेश अरविंद जाधव | रेखा अरविंद जाधव |
| ५ | इंदिरा गांधी | २३१ | एकनाथ रघुनाथ चांदणे | एकनाथ रघुनाथ चांदवडे |
| ६ | बजरंगवाडी | ०२ | भास्कर सजन रारमाळे | भास्कर सजन बेळेकर |
| ७ | बजरंगवाडी | १४७ | पद्मीनी बजरंग पुरंधरे | पद्मीनी बजरंग धुरंधुरे |
| ८ | शिवाजीवाडी | १५ | रावजी राणु पवार | रावजी जाणु पवार |
| ९ | शिवाजीवाडी | १७ | भागाबाई रमेश आदिलकर | भागाबाई रमेश आर्दळकर |
| १० | सिध्दार्थनगर | १९ | जयवंत पवलजी शिन्दे | जयवंत पवलजी दोंदे |
| ११ | म्हसोबा वाडी | १९ | लता नंदकुमार मालवणकर | लता नंदकुमार माळवदकर |

उपरोक्तप्रमाणे मागणी नोंदवहीतील नावांत बदल करणेची कारणे काय आहेत ? आधारकार्ड, रेशनकार्ड, ओळखपत्र, आदि. आवश्यक कागदपत्रांसह इमलाधारकाचा नांवदुरुस्तीबाबत अर्ज घेऊन आवश्यक ती शहानिशा व पडताळणी का करणेत आली नाही? नांवबदलबाबत आवश्यक शेरे का नोंदविणेत आलेले नाही ? याबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक ६९ | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहीतील नांवबदल अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/१७०/२०२३ दिनांक १७.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२०/२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या इमलाधारकांच्या नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता खालील प्रकरणांमध्ये अनियमितता आढळून आल्या आहेत.

| अ.क्र | झोपडपटटीचे नांव/इमला क्र. | इमलाधारकाचे नांव | अनियमित बाबींचा तपशील |
|---|---|---|---|
| १ | फकिरवाडी ११३ | श्री.रफीक अकबर शाह | इमला धारक श्री.अकबर मासुम शाह यांचे निधन झाल्याने त्यांचा मुलगा श्री.रफीक अकबर शाह यांचे नावे वारसाने नांव बदल करतांना वारसदारांचे शिधापत्रिकेची/वारसांबाबत निश्चीत दस्तावेज यांची छायांकित प्रत घेतली नसल्याने किती वारसदार आहे याबाबत बोध होत नाही. |
| २ | फकिरवाडी १९० | श्री.नियाज अहमद अब्दुल कादीर शेख | इमला धारक श्री.अब्दुल कादीर हैदर शेख यांचे निधन झाल्याने त्यांचा मुलगा श्री.नियाज अहमद अब्दुल कादीर शेख यांचे नावे वारसाने नांवबदल करतांना वारसदारांचे शिधापत्रिकेची/वारसांबाबत निश्चीत दस्तावेज यांची छायांकित प्रत घेतली नसल्याने किती वारसदार आहे याबाबत बोध होत नाही. |
| ३ | आगरटाकळी २४८ | श्री.गणेश शंकर लोकरे | इमला धारक श्री.शंकर मनाजी लोकरे यांचे निधन झाल्याने त्यांचा मुलगा श्री.गणेश शंकर लोकरे यांचे नावे वारसाने नांवबदल करतांना श्री.गणेश लोकरे यांची आई सुमन शंकर लोकरे यांचा मृत्यु दाखला जोडलेला नाही. |
| ४ | आंबेडकरवाडी ३५/१ | श्री.शशिकांत गणपतराव पवार | इमला धारक श्रीमती गंगुबाई यशवंत पवार यांचे निधन झाल्याने त्यांचा नातु श्री.शशिकांत गणपतराव पवार यांचे नावे वारसाने नांवबदल करतांना श्री.शशिकांत पवार यांचे वडीलांचा श्री.गणपतराव यशवंत पवार यांचा मृत्यु दाखला जोडला नाही. |
| ५ | आगरटाकळी १८९ | श्री.चंद्रदयाल रामबुझ मिश्रा | इमला धारक श्री.चंद्रदयाल रामबुझ मिश्रा यांनी नाशिक महापालिका क्षेत्रात स्वताच्या मालकीची झोपडी किंवा घर नाही असे हमीपत्र नांवबदल प्रकरणाला जोडलेले नाही. |

तरी उपरोक्त झालेल्या नोदींबाबत लेखी खुलासा करणेत यावा तसचे इमलाधारकांचे मुळ व उचित कागदपत्रांसह लेखापरिक्षण अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक ७० | **सन २०२०-२१ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) प्रमाणीत नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/१७६/२०२३ दिनांक १७.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहया या सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेल्या नसल्याचे आढळून आलेले आहे. विभागाच्या मागणी नोंदवहया या प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात आलेल्या आहे. सदर मागणी नोदंवहया प्रमाणित नसल्याने लेखापरिक्षण झाल्यानंतर आक्षेपांचे अनुषंगाने मागणी नोंदवहयांमध्ये बदल/फेर बदल झालेस अथवा याबाबत भविष्यात काही अडचणी उदभवल्यास सदरबाबत संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ७१ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. |

नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती विभागाने उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे. (विभागाने सादर केलेल्या थकबाकीच्या मूळ तक्त्यात आम्रपाली झोपडपट्टीच्या थकबाकी रक्कमेचा समावेश केलेला नसल्याचे आढळून आलेले आहे. तसेच आगरटाकळी झोपडपट्टीची एकूण थकबाकी रक्कमही चुकीची नोंदविलेली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.)

**सन २०२०-२१ वसुली/थकबाकी तक्ता.**

| सन | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ८२,९७,८९३/- | ६,९६,९००/- | ८९,९४,७९३/- | २,१९,८०२/- | ४६,५००/- | २,६६,३०२/- | ८७,१५,२१९/- | २.९६ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **२.९६ %** असुन **९७.०४ %** एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ७२ | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहीत मागील वर्षाची थकबाकी कमी ओढलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४७४/२०२३ दि.२८.०६.२०२३) |

सन २०२१/२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहीतील वर्षअखेरची थकबाकी सन २०२१/२२ च्या मागणी नोंदवहीमध्ये नोंदवितांना कमी रक्कम नोंदविली असल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ. क्र. | झोपडपटटीचे नांव | इमला क्र. | इमलाधारकाचे नांव | सन २०२०/२१ अखेर थकबाकी र.रु. | सन २०२१/२२ मध्ये ओढलेली थकबाकी र.रु. | फरक र.रु |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | इंदिरानगर | ६७ | साळवे तुकाराम एस. | ४६०८/- | ४५००/- | १०८/- |
| २ | नागसेन | २४ | शिंदे दत्तात्रय भिकाजी | ४५००/- | ४२००/- | ३००/- |
| ३ | नागसेन | ५५ | राजपुत ठाकुर रामसिंग | १०८०/- | ७८०/- | ३००/- |
| ४ | संत कबीर नगर | ५१ | सैय्यद सलीम निजाम | २७००/- | २४००/- | ३००/- |
| ५ | आ.टाकळी | २१५ | शिन्दे चंदु बाळु | ३२२८/- | ३०००/- | २२८/- |
| | | | | | **वसुलपात्र रक्कम रुपये** | **१२३६/-** |

मागणी नोदंवहीमध्ये मागील वर्षाची थकबाकी कमी ओढल्याने मनपाचे **र.रु.१२३६/- (र.रु. एक हजार दोनशे छत्तीस मात्र)** चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ७३ | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या भावनानगर झोपडपट्टी मधील इमलाधारकांना घरकुल योजनेत (बी.एस.यु.पी.) नविन घरे देतांना इमलाधारकांकडून जुनी थकबाकी वसुल न केलेबाबत. व इमलाधारकाच्या मागणी नोंदवहीत झालेल्या नोंदीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/५३१/२०२३ दि.१४.०७.२०२३) (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/६०६/२०२३ दि.२६.०७.२०२३) |

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाचे सन २०२१/२२ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता भावना नगर झोपडपटटीतील खालील इमलाधारकांना घरकुल योजनेत लाभ दिल्याने सदर ठिकाणी एकही झोपडी नाही असा शेरा मागणी नोदंवहीवर नोदंविण्यात आलेला आहे. मात्र सदर इमलाधारकांना घरकुल योजनेत घरे देणेपुर्वी त्यांचेकडुन जुन्या इमल्याची थकीत असलेली थकबाकी(सेवाशुल्क, भुईभाडे आदी.) वसुल करणे आवश्यक होते. मात्र

खालील इमलाधारकांकडील थकबाकी वसुल करणेत आलेली नसल्याने मनपास उत्पनापासुन वंचित राहावे लागले आहे.

१) **बी.एस.यु.पी. योजनेत नवीन घरे देतांना जुन्या इमल्याची थकबाकी वसुल केली नसलेबाबत तपशील.**

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | इमला क्रमांक. | इमलाधारकाचे नांव | सन २०२१/२२ अखेर थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | भावनानगर | ०३ | शेख हमीद शेख इसाक | ९००/- |
| २ | भावनानगर | १४ | सुनंदा रामसिंग पवार | ९००/- |
| ३ | भावनानगर | २९ | भगवान गुलाबचंद वडनेरे | ३९००/- |
| ४ | भावनानगर | ३८ | देवराम यशवंत बत्ताशे | ९००/- |
| ५ | भावनानगर | ५८ | सुकदेव निवृत्ती बोराडे | ९००/- |
| ६ | भावनानगर | ६४ | डुलेरा रुक्मीणीबाई देवजी | ४९३२/- |
| | | | **आक्षेपाधीन रक्कम रु** | **१२४३२/-** |

२) भावनानगर झोपडपट्टीतील इमलाधारक क्रं ४३ हाडमोडे एकनाथ लहु या इमलाधारकाचे नांवे सन २०२१/२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोदंवहीमध्ये थकबाकी **रक्कम रु ६१२/-** इतकी आढळुन आलेली आहे. मात्र सदर इमलाधारकाची नोंद ही सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहीमध्ये कुठेही आढळुन आलेली नाही. सन २०२१/२२ या आर्थिक वर्षामध्ये सदर इमलाधारकाची  नोंद ही कुठून आली व कसे? मागील वर्षात नोंद नसतांना चालू वर्षात नोंद कशी झाली? याबाबत उचित कागदपत्रांसह लेखी खुलासा सादर करणेत यावा.

उपरोक्त १ मधील  इमलाधारकांना घरकुल योजनेत नवीन घर देणेपुर्वी त्यांचेकडील जुन्या इमल्याची थकबाकी वसुल होणे आवश्यक होते मात्र तसे झालेले नाही. थकबाकी वसुलीबाबत खातेप्रमुख/विभागप्रमुख यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे. उपरोक्त थकबाकी वसुल करुन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक ७४ | सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागातील इमलाधारकांच्या मोठया प्रमाणावर थकीत असलेल्या एकत्रित शुल्काच्या रक्कमांबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/४७६/२०२३ दि. २८.०६.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता इमलाधारकांकडे मोठया प्रमाणावर थकबाकी रक्कमा प्रलंबित असल्याचे निदर्शनांस आले आहे.

नाशिक पूर्व  झोपडपटटी सुधारणा विभागातील इमलाधारकांकडून सेवा शुल्क + प्रशासन आकार व भुइभाडे असे एकत्रित शुल्क वसुल करणेकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.स्लम/वशि/१०४/२००२ अन्वये निवासी वापरासाठी एकत्रित शुल्क दरमहा रु.२५/- निश्चीत केलेले आहे.  इमला धारकांकडून प्रत्येक आर्थिक वर्षात एकत्रित शुल्काची वसुली करणे आवश्यक आहे.  मात्र विभागाकडील मागणी नोंदवहयांच्या तपासणीत इमलाधारकांकडून एकत्रित शुल्कांची वसुली वेळीच न करता मोठया प्रमाणावर

रक्कमा थकीत ठेवलेल्या असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. रक्कम वसुली करण्याकरीता नोटीस, पत्रव्यवहार इ. कार्यालयीन कार्यवाही केल्याच्या नोंदी मागणी नोंदवहीत आढळून आलेल्या नाहीत.

- **मागणी नोंदवहीनुसार वसाहतीचे नांव व थकीत रक्कमांचा तपशील**

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | एकूण मागणी र.रु. | एकूण वसुली र.रु. | एकूण थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | नागसेनवाडी | १५०६१३५/- | ४७३५०/- | १४५८७८५/- |
| २ | फकीरवाडी | १००९२०५/- | ५७२४०/- | ९५१९६५/- |
| ३ | संत कबीर नगर | ११९०५५/- | ५७००/- | १११३३५५/- |
| ४ | पंचशिल कॉलनी | ४७४३६०/- | ०/- | ४७४३६०/- |
| ५ | आगरटाकळी | १०१८२८३/- | ४१३८४/- | ९७६८९९/- |
| ६ | आम्रपाली | ७९०६५२/- | ३३०६८/- | ७५७५८४/- |
| ७ | बजरंगवाडी | ११५२६४५/- | ४७९६०/- | ११०४६८५/- |
| ८ | शिवाजीवाडी | ५१३३७०/- | ७८९५०/- | ४३४७२०/- |
| ९ | शिवाजीवाडी (वॉम्बी योजना) | २६५९२०/- | ३६१२०/- | २२९८००/- |
| १० | सिध्दार्थनगर | २२२३७०/- | ४५००/- | २१७८७०/- |
| ११ | इंदिरानगर | १४४३६८३/- | ३३०५२/- | १४१०६३१/- |
| १२ | गौतमनगर | १९५४८०/- | १५३००/- | १८०१८०/- |
| १३ | म्हसोबावाडी | ८०५७९/- | १११००/- | ६९४७९/- |
| १४ | आंबेडकरवाडी | २५४०४७/- | १३३१९/- | २४०७२८/- |
| १५ | राजीवनगर | १७८५९८/- | ९४८४/- | १६९११४/- |
| १६ | भावनानगर | २८९८०/- | ०/- | २८९८०/- |
| | एकुण थकबाकी रक्कम रुपये | १०२५३३६२/- | ४३४५२७/- | ९८१८८३५/- |

महापालिकेमार्फत स्लम विभागात अनेक सोयी सुविधा पुरविण्यात येतात. उदा.सार्वजनिक नळ, सार्व.शौचालये, पथदिप, रस्ते, ड्रेनेज इ. सदर सुविधांकरीता मनपाची मोठया प्रमाणावर रक्कम खर्च होत असते त्यामुळे एकत्रित शुल्काची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. वर्षाच्या वर्षाला एकत्रित शुल्कांची रक्कम इमलाधारकांकडून वसुल न झाल्याने रक्कम रुपये ९८१८८३५ **/- (अठयान्नव लाख अठरा हजार आठशे पस्तीस रुपये फक्त** ) थकीत असल्याचे आढळून येते.

थकबाकी वसुलीबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे व वसुलीकामी आवश्यक त्या उपाययोजना करुन वसुली मोहीम राबवुन थकबाकी वसुल करणे आवश्यक आहे.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ७५** | **सन २०२१-२२ आवश्यक दस्तावेज/कागदपत्रे न घेता, शेरे न नोंदविता ना.पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहयांमध्ये इमलाधारकांच्या नावांत दुरुस्ती/बदल करणेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/४७५/२०२३ दि. २८.०६.२०२३) |

नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता विभागाच्या मागणी नोंदवहयांमध्ये इमलाधारकाचे नांव, वडील/पतीचे नांव तसेच आडनावांत खालीलप्रमाणे दुरुस्ती/बदल केले असल्याचे आढळून आलेले आहे.

इमलाधारकांच्या नावांत बदल करतांना कोणताही शेरा नोंदवहीत नोंदविणेत आलेला नाही, नांवबदलाबाबत कोणताही अर्ज अथवा कागदपत्रे आढळून आलेली नाहीत. कोणतेही दस्तावेज न घेता इमलाधारकांच्या नावांत दुरुस्ती/बदल करण्यात आलेले असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | इमला क्रमांक | सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहीत असलेले नांव | सन २०२१/२२ च्या मागणी नोंदवहीत बदललेले/दुरुस्ती केलेले नांव |
|---|---|---|---|---|
| १ | जुनी शिवाजीवाडी | १० | लहानु धर्मा कडाळे | शेवरे मंगला किसन |
| २ | शिवाजीवाडी | ५१ | सुशीला रामचंद्र कामडी | सुनीता रामचंद्र कामडी |
| ३ | शिवाजीवाडी | ५६ | अनुराधा राजाराम बेंडकुळे | अनुसया राजाराम बेंडकुळे |
| ४ | आगर टाकळी | १३४ | तुळसाबाई प्रभाकर साळवे | तुळसाबाई सुधाकर साळवे |

उपरोक्तप्रमाणे मागणी नोंदवहीतील नावांत बदल करणेची कारणे काय आहेत ? आधारकार्ड, रेशनकार्ड, ओळखपत्र, आदि. आवश्यक कागदपत्रांसह इमलाधारकाचा नांवदुरुस्तीबाबत अर्ज घेऊन आवश्यक ती शहानिशा व पडताळणी का करणेत आली नाही? नांवबदलबाबत आवश्यक शेरे का नोंदविणेत आलेले नाही ? याबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करावे.

| परिच्छेद क्रमांक ७६ | **सन २०२१-२२ नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) प्रमाणीत नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व -१/४७७/२०२३ दि.२८.०६.२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. नाशिक पूर्व झोपडपटटी सुधारणा विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहया या सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेल्या नसल्याचे आढळून आलेले आहे. विभागाच्या मागणी नोंदवहया या प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात आलेल्या आहे. सदर मागणी नोदंवहया प्रमाणित नसल्याने लेखापरिक्षण झाल्यानंतर आक्षेपांचे अनुषंगाने मागणी नोंदवहयांमध्ये बदल/फेरबदल झालेस अथवा याबाबत भविष्यात काही अडचणी उदभवल्यास सदरबाबत संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ७७ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. |

नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती विभागाने उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली

माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे.

**सन २०२१-२२ वसुली/थकबाकी तक्ता.**

| सन | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ९५,०४,२६२/- | ७,४९,१००/- | १,०२,५३,३६२/- | ३,७४,८२७/- | ५९,७००/- | ४,३४,५२७/- | ९८,१८,८३५/- | ४.२४ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **४.२३ %** असुन **९५.७६ %** एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

---------•---------

## - दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ७८ | **सन २०२०/२१ नाशिक पूर्व उपनगर प्रसुतीगृह आय.पी.डी सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ८४२५ मधील पास क्रमांक ६८ च्या दोन्ही प्रती पुस्तकात नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/२१८/२०२३ दि. २४.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व उपनगर प्रसुतीगृहाच्या सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षाच्या विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता आय.पी.डी विभागाच्या सर्वसाधारण पावती पुस्तकात खालीलप्रमाणे अनियमितात आढळुन आली आहे.

मनपाच्या सर्वसाधारण पावती पुस्तकात प्रत्येक पासाच्या दोन प्रती असतात. त्यापैकी पासाची **"बी"** प्रत फी/शुल्क भरणा-या व्यक्तीस देण्यात येते व पासाची **"अे"** प्रत ही पावती पुस्तकात परिरक्षित केलेली असते. मात्र उपनगर प्रसुतीगृहाच्या लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेल्या सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्र. ८४२५ मधील पास क्र. ६८ च्या **"अे"** व **"बी"** या दोन्ही प्रती सर्वसाधारण पावती पुस्तकात आढळून आलेल्या नाहीत. सर्वसाधारण पावती पुस्तकात पासाच्या दोन्ही प्रती नसणे ही बाब ही अत्यंत गंभीर स्वरुपाची आहे. सदर पावती ही दर्शनीमूल्याची नसुन सर्वसाधारण पावती असल्याने सदर पावतीचा गैरवापर झाला असण्याची किंवा होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. आरोग्य विभागातील उपनगर प्रसुतीगृह आय.पी.डी. सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ८४२५ मधील पास क्रं.६८ च्या दोन्ही प्रती लेखापरिक्षणाकामी सादर करण्यात याव्यात.

उपरोक्त बाबत विभागाने केलेली कार्यवाही उचित कागदपत्रांसह प्राधिकृत अधिका-याच्या स्वाक्षरीने लेखापरिक्षण विभागास अवगत करणेत यावी.

## - दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ७९ | **सन २०२१-२२ दवाखाना विभाग उपनगर प्रसुतीगृहाचे परिपुर्ण लेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५९१/२०२३ दिनांक २६.०७.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/७२२/२०२३ दिनांक २३.१०.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागातील **उपनगर प्रसुतीगृह** येथील आय.पी.डी. व ओ.पी.डी विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांची तपासणी केली असता दिनांक ०१/१२/२०२१ ते ३१/०३/२०२२ या कालावधीतील आय.पी.डी (सर्वसाधारण पुस्तके) व ओ.पी.डी. (दर्शनीमूल्य पुस्तके) करीता वापरणेत आलेल्या सर्वसाधारण व दर्शनीमूल्य पुस्तकांतील वापरलेल्या पासांच्या नोंदी या किर्दीवर घेतल्या गेलेल्या नाहीत. मासिक समरी, वार्षीक समरी आदि तयार केलेली नाही. सदर वर्षाची किर्द अर्धवट स्वरुपात लिहीणेत आलेली आहे.

सदर वित्तीय वर्षाचे परिपुर्ण लेखे सादर न केल्याने जमा रक्कमांची तपासणी करणे, जमा झालेल्या रक्कमा अचूकपणे खजिन्यात जमा झाल्या किंवा नाही याची पडताळणी करता आलेली नाही. मासिक व वार्षीक समरी केलेली नसल्याने एकूण जमा रक्कमांबाबत खात्री करता येत नाही. परिपुर्ण लेखे सादर न केल्याने उपनगर प्रसुतीगृहाच्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण करता आलेले नाही.

उपनगर प्रसुतीगृहाचे दिनांक ०१/१२/२०२१ ते ३१/०३/२०२२ पर्यंतच्या आय.पी.डी. व ओ.पी.डी. भरणा पुस्तकांची नोंद किर्दीत घेवुन दैनंदिन भरण्याच्या बेरजा घेऊन, मासिक व वार्षीक समरी तयार करुन व सर्व लेखे प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने पूर्तता करुन अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

## - शववाहिका विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ८० | **सन २०२०/२१ ना.पूर्व शववाहिका विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२५/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६२५/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

शववाहिका विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | भरणा किर्द |
| २ | भरणा चलान |
| ३ | सर्वसाधारण पावती पुस्तके |
| ४ | सर्व शववाहिकांचे लॉगबुक |
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | आकारणीबाबतचे अनुषंगीक आदेश |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

## - शववाहिका विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ८१ | **सन २०२१/२२ ना.पूर्व शववाहिका विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/५२५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८१२/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६७/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

शववाहिका विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | भरणा किर्द |
| २ | भरणा चलान |
| ३ | सर्वसाधारण पावती पुस्तके |
| ४ | सर्व शववाहिकांचे लॉगबुक |
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | आकारणीबाबतचे अनुषंगीक आदेश |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ८२ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील आरोग्य विभागाचे (घनकचरा व्यवस्थापन) दंडात्मक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत तसेच दंडात्मक पावती पुस्तकांचे कामकाज सांभाळणारे कर्मचारी यांची नांवे व त्यांना वितरीत केलेले पावती पुस्तके, चलान यांची संख्या व क्रमांक आदि माहिती न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२९/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३७/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक पूर्व विभागातील आरोग्य विभागाचे (घनकचरा व्यवस्थापन) खालील प्रमाणीत अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये कळविणेत आले असतांना स्वच्छता निरीक्षक श्री.अजय मोरे व श्री. विक्रम दोंदे यांचेकडील भागांचे अभिलेखे वगळता उर्वरीत कर्मचा-यांकडील खालील लेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | • दंडात्मक सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द<br>• भरणा चलान<br>• बुके ने-आण नोंदवही |
| २ | दंडात्मक पावती पुस्तकांचे कामकाज सांभाळणारे कर्मचारी यांची नांवे व त्यांचेकडे सोपविलेले भाग व त्यांना वितरीत करणेत आलेली सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान यांची संख्या व क्रमांक आदि. |
| ३ | दंड आकारणीबाबतचे आदेश. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ८३ | **सन २०२०-२१ कोविड-१९ दंडात्मक वसुलीकामी ना.पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत मुंबईनाका व इंदिरानगर पोलिस स्टेशन यांना दिलेले ०४ सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२८०/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४३५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/७२३/२०२३दि.२३/१०/२०२३ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१७९/२०२२ दिनांक १०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३६/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८५२/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५३/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२९१/२०२४ दिनांक ३०.०८.२०२४) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५(२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहीता २०११ मधील कलम ४७१ (२) व कलम ८०, ८१, ८४, ८६ मधील तरतुदीनुसार पावती पुस्तकांचा हिशेब ठेवणे व चलन पुस्तके किंवा जमा रक्कमांचे अभिलेखे सादर करणे क्रमप्राप्त आहे.

नाशिक मनपाच्या नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता मुंबईनाका, भद्रकाली व इंदिरानगर पोलिस स्टेशनला सर्वसाधारण पावती पुस्तके देण्यात आलेली होती. सदर दंडात्मक कार्यवाहीबाबतचे सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द व चलान विभागाने जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/१४६/२०२४ दि.११/०६/२०२४ च्या पत्रान्वये लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांची तपासणी/पडताळणी केली असता दंडात्मक कार्यवाहीकामी दिलेली खालील सर्वसाधारण पुस्तके ही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाहीत.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेली सर्वसाधारण पावती पुस्तके हे विभागाचे बुके ने-आण नोंदवहीनुसार खालीलप्रमाणे वाटप झालेले असल्याचे निदर्शनास आले आहे.

| अ.क्र. | सर्वसाधारण पावती पुस्तकांचे क्रमांक | एकूण पुस्तके | वितरण दिनांक | पोलिस स्टेशनचे नांव | स्विकारणारे/अधिकारी/ कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ९२१० व ९२११ | ०२ | २९-०३-२१ | मुंबई नाका | श्री.गोळेसर |
| २ | ९२१३ व ९२१४ | ०२ | ३०-०३-२१ | इंदिरानगर | श्री.सदावर्ते वाय.एस. |
| | एकूण | ०४ | | | |

वरील प्रमाणे सन **२०२०-२१** या वित्तीय वर्षातील कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीची **एकूण ०४** सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने तसेच किर्दीवर व चलानावर या पुस्तकांच्या नोंदी नसल्याने या पुस्तकांमधील किती पासांचा प्रत्यक्ष वापर दंडात्मक कार्यवाहीकरीता झाला आहे व वापरलेल्या पासांप्रमाणे भरणा मनपा खजिन्यात जमा झालेला आहे किंवा नाही याची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

दंडात्मक कार्यवाहीकामी वापरणेत आलेले उपरोक्त सर्वसाधारण पावती पुस्तके हे लेखी खुलाशासह लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही अदयापपावेतो उपरोक्त ०४ सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

उपरोक्त कोविड-१९ दंडात्मक सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर पुस्तकातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या सर्वसाधारण पावती पुस्तकामध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

## - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ८४** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील आरोग्य विभागाचे (घनकचरा व्यवस्थापन) दंडात्मक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत तसेच दंडात्मक पावती पुस्तकांचे कामकाज सांभाळणारे कर्मचारी यांची नांवे व त्यांना वितरीत केलेले पावती पुस्तके,चलान यांची संख्या व क्रमांक आदि माहिती न मिळालेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२८/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८०२/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५४/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक पूर्व विभागातील आरोग्य विभागाचे(घनकचरा व्यवस्थापन) खालील अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये कळविणेत आले असतांना स्वच्छता निरीक्षक श्री. अजय मोरे यांचेकडील भागांचे अभिलेखे वगळता उर्वरीत कर्मचा-यांकडील खालील लेखे व माहिती लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| **अ.क्र.** | **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | • दंडात्मक सर्वसाधारण पावती पुस्तके<br>• भरणा किर्द<br>• भरणा चलान<br>• बुके ने-आण नोंदवही |
| २ | दंडात्मक पावती पुस्तकांचे कामकाज सांभाळणारे कर्मचारी यांची नांवे व त्यांचेकडे सोपविलेले भाग व त्यांना दिलेली सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान आदि माहिती. |
| ३ | दंड आकारणीबाबतचे आदेश. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ८५ | **सन २०२१-२२ या वर्षात ना.पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत मुंबईनाका व भद्रकाली पोलीस स्टेशनला कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा करतांना वसुल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात केलेबाबत व काही पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२९३/२०२४ दिनांक ३०.०८.२०२४) |

नाशिक मनपाच्या नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता मुंबईनाका, भद्रकाली व इंदिरानगर पोलिस स्टेशनला सर्वसाधारण पावती पुस्तके देण्यात आलेली होती. सदर दंडात्मक कार्यवाहीबाबतची सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द व चलान विभागाने जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/१४६/२०२४ दि.११/०६/२०२४ च्या पत्रान्वये लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता दंडात्मक कार्यवाहीकामी वापरणेत आलेल्या खालील दंडात्मक सर्वसाधारण पुस्तकांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा करतांना वसुली रक्कमेपेक्षा कमी रक्कम मनपा खजिन्यात जमा केली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र./ पास क्र. | एकूण पास संख्या | भरणा चलान क्र. व दिनांक | वापरलेल्या पासांची र.रु. | मनपा खजिन्यात भरणा केलेली र.रु. | कमी भरणा र.रु. | विभागाच्या बुके ने-आण नोंदवहीनुसार पुस्तक ताब्यात घेणारे पोलिस स्टेशन व कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ०८.०४.२०२१ ते १३.०४.२०२१ | ९५७५ १ ते ३९ | ३९ | २५७/१० १५.०४.२१ | २९०००/- | २८५००/- | ५००/- | भद्रकाली पो.स्टेशन श्री.भदाणे आर.एस. |
| २ | ११.०५.२०२१ | ९५७८/१९ | ०१ | २५७/१६ १२.०५.२१ | २५००/- | २०००/- | ५००/- | भद्रकाली पो.स्टेशन श्री.भदाणे आर.एस. |
| ३ | १७.०७.२०२१ | ००२३/२० | ०१ | २५८/४८ २३.०७.२१ | १०००/- | ५००/- | ५००/- | मुंबई नाका पो.स्टेशन श्री.गोळेसर |
| | | | | | | एकूण र.रु. | १५००/- | |

## ब) सर्वसाधारण पास फाडले मात्र पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात केला नाही.

| अ.क्र. | पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र./ पास क्र. | दंडात्मक कार्यवाहीकामी वापरलेले एकूण पास संख्या | वापरलेल्या पासांची मनपा खजिन्यात जमा न केलेली र.रु. | विभागाच्या बुके ने-आण नोंदवहीनुसार पुस्तक ताब्यात घेणारे पोलिस स्टेशन व कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २०.०५.२०२१ | ९२०५/ ३१ ते ३३ | ०३ | १५००/- | भद्रकाली पो.स्टेशन श्री. इसे आर. बी. |

वरील **“अ”** प्रमाणे वसूल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात केल्याने व **“ब”** प्रमाणे सर्वसाधारण पास फाडले मात्र पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात न केल्याने मनपाचे **एकूण र.रु. ३०००/- (तीन हजार मात्र)** चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ८६** | **सन २०२१-२२ या वर्षात ना.पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत मुंबईनाका पोलीस स्टेशनला कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ९६४९ मधील पास क्रमांक ८३ च्या दोन्ही प्रती सर्वसाधारण पुस्तकात नसलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२९४/२०२४ दिनांक ३०.०८.२०२४) |

नाशिक मनपाच्या नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत सन२२-२०२१ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता मुंबईनाका, भद्रकाली व इंदिरानगर पोलिस स्टेशनला सर्वसाधारण पावती पुस्तके देण्यात आलेली होती. सदर दंडात्मक कार्यवाहीबाबतचे सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द व चलान विभागाने जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/१४६/२०२४ दि.११/०६/२०२४ च्या पत्रान्वये लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता दंडात्मक कार्यवाहीकामी वापरणेत आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ९६४९ बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविणेत येत आहे.

- दंडात्मक कार्यवाहीचे सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६४९ मधील पास क्रमांक ८३ च्या “ए” व “बी” या दोन्ही प्रती सर्वसाधारण पावती पुस्तकात आढळून आलेल्या नाहीत. सर्वसाधारण पावती पुस्तकात पासाच्या दोन्ही प्रती नसणे ही बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची आहे. सदर पावती ही सर्वसाधारण पावती असल्याने सदर पावतीचा गैरवापर झाला असण्याची किंवा होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

- दंडात्मक कार्यवाहीचे सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६४९ मधील पास क्रमांक ८३ च्या “ए” व “बी” या दोन्ही प्रती सर्वसाधारण पावती पुस्तकात नसतांना किर्दीवर दिनांक ०६.०५.२०२१ रोजी पास क्रमांक ८३ ची रक्कम रुपये ५००/- अशी नोंद घेतलेली आहे. जर पावती पुस्तकात पासच उपलब्ध नाही तर सदर नोंद कशाच्या आधारावर किर्दीवर घेणेत आलेली आहे. याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे.

- चलान क्रमांक २५८/२४ अन्वये सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९३४९ मधील पास क्र.७८ ते ८५ अशा एकूण ०८ पासांचा भरणा र.रु.४५००/- असा दर्शविणेत आलेला आहे. मात्र पास क्रमांक ८३ वगळता इतर ०७ पासांच्या भरण्याची रक्कम ही ४५००/- इतकी होत आहे. पास क्रमांक ८३ चा भरणा मनपा खजिन्यात जमा नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

- पास फाडला असेल तर पासाची एक प्रत पावती पुस्तकात असणे आवश्यक आहे व पास रदद केला असेल पासाच्या दोन्ही प्रती पावती पुस्तकात असणे आवश्यक आहे. मात्र सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्र.९६४९ मधील पास क्रमांक ८३ च्या दोन्ही प्रती आढळून आलेल्या नाहीत.

सदर पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झाला नसल्याने या पासाची नोंद/रक्कम संशयित राहील व या अभिलेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ८७ | **सन २०२१-२२ कोविड-१९ दंडात्मक वसुलीकामी ना.पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत मुंबईनाका व भद्रकाली पोलिस स्टेशन यांना दिलेले ०५ सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२८०/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४३५/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/७२३/२०२३दि.२३/१०/२०२३ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/१७९/२०२२ दिनांक १०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६३६/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८५२/२०२२ दिनांक ०५.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५३/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२९२/२०२४ दिनांक ३०.०८.२०२४) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहीता २०११ मधील कलम ४७१ (२) व कलम ८०, ८१, ८४, ८६ मधील तरतुदीनुसार पावती पुस्तकांचा हिशेब ठेवणे व चलन पुस्तके किंवा जमा रक्कमांचे अभिलेखे सादर करणे क्रमप्राप्त आहे.

नाशिक मनपाच्या नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता मुंबईनाका, भद्रकाली व इंदिरानगर पोलिस स्टेशनला सर्वसाधारण पावती पुस्तके देण्यात आलेली होती. सदर दंडात्मक कार्यवाहीबाबतची सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द व चलान विभागाने जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/१४६/२०२४ दि.११/०६/२०२४ च्या पत्रान्वये लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांची तपासणी/पडताळणी केली असता दंडात्मक कार्यवाहीकामी दिलेली खालील सर्वसाधारण **पुस्तके ही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाहीत.**

**लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेले सर्वसाधारण पावती पुस्तके हे विभागाचे बुके ने-आण नोंदवहीनुसार खालीलप्रमाणे वाटप झालेले असल्याचे निदर्शनास आले आहे.**

| अ.क्र. | सर्वसाधारण पावती पुस्तकांचे क्रमांक | एकूण पुस्तके | वितरण दिनांक | पोलिस स्टेशनचे नांव | पुस्तक स्विकारणारे/ अधिकारी/ कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ९६४३ | ०१ | ०१-०४-२१ | मुंबईनाका | श्री.गोळेसर |
| २ | ९७२९ | ०१ | २८-०४-२१ | भद्रकाली | श्री.सैय्यद रिजवान |
| ३ | ९९३६ व ९९४० | ०२ | ३१-०५-२१ | भद्रकाली | श्री.भदाने आर.एस. |
| ४ | ००२१ | ०१ | १८-०६-२१ | मुंबईनाका | श्री.गोळेसर |
| | एकूण | ०५ | | | |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीची वरील **एकूण ०५** सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नसुन या पुस्तकांची किर्दही नोंदविलेली नाही. मात्र चलानाव्दारे या पुस्तकांतील पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात झालेला असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

वरील ०५ दंडात्मक सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने या पुस्तकांमधील किती पासांचा प्रत्यक्ष वापर दंडात्मक कार्यवाहीकरीता झाला आहे व वापरलेल्या पासांप्रमाणेच भरणा मनपा खजिन्यात जमा झालेला आहे किंवा नाही याची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

उपरोक्त कोविड-१९ दंडात्मक सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने उपरोक्त सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

उपरोक्त कोविड-१९ दंडात्मक सर्वसाधारण पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर पुस्तकातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या अभिलेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ८८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पूर्व खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/३०/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७३/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५०/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणासाठी नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयांतील खजिना विभागाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | बँक स्टेटमेंट |
| २ | चेक भरणा रजिस्टर(धनादेश नोंदवही) |
| ३ | चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ४ | बँक भरणा स्लिप व इतर आवश्यक लेखे. |
| ५ | मासिक व वार्षीक विवरणपत्रे |

वरील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे लेखा विभागास कळविले असता लेखा विभागाचे उपमुख्यलेखाधिकारी यांनी बँक स्टेटमेंटबाबत जा.क्र.मनपा/लेखा/१०२४/२०२३ दिनांक १३.०१.२०२३ अन्वये नवीन खाते उघडणेबाबत कर विभागाकडून विहीत कार्यवाही वेळेत न झाल्याने सहाही विभागांचा दैनंदिन भरणा लेखा विभागाने एकाच खात्यावर जमा केलेला आहे. सदर खात्याचे बँक जुळवणीपत्रक तयार झालेनंतर आपणांस उपलब्ध करुन देणेत येईल. वरील कारणांमुळे नाशिक पूर्व खजिना विभागाचे बँक स्टेटमेंट उपलब्ध न झाल्याने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देता येत नाही असा खुलासा केलेला आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे बँक स्टेटमेंटसह उपरोक्त अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर वर्षात खजिना विभागात जमा झालेल्या रक्कमांच्या बँक भरण्याची तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ८९ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील माहे एप्रिल २०२१ ते जुलै २०२१ या कालावधीतील ना.पूर्व खजिना विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२३/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९५५/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणासाठी नाशिक पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर उपकार्यालयांतील खजिना विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खजिना विभागाने सन २०२१-२२ चे खालील कालावधीतील नमूद अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील | कालावधी |
|---|---|---|
| १ | बँक स्टेटमेंट | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| २ | चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही)- ना.पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| ३ | बँक भरणा स्लिप (धनादेश) - ना.पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| ४ | बँक भरणा स्लिप (रोख) - ना.पूर्व, गांधीनगर व इंदिरानगर | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| ५ | मासिक व वार्षीक विवरणपत्रे | ०१.०४.२१ ते ३१.०३.२२ |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे बँक स्टेटमेंटसह उपरोक्त अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर वर्षात खजिना विभागात जमा झालेल्या रक्कमांच्या बँक भरण्याची तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - पाणी पुरवठा विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ९० | सन २०२०/२१ ना.पूर्व पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणीसाठी अनामत/फेरुल चार्जेस फीची रक्कम कमी घेतलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/२१७/२०२३ दि.२४.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील पाणीपुरवठा विभागाने सन **२०२०/२१** या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर फॉर्मचे लेखापरिक्षण केले असता खालील प्रकरणांमध्ये नवीन नळजोडणी फॉर्मवर नोंदविलेल्या अनामत व फेरुल चार्जेसपेक्षा कमी रक्कमेच्या पावत्या फाडल्या आहेत व नियमित दरापेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी केली आहे.

| अ.क्र | नोंद क्रमांक | कनेक्शनधारकाचे नांव | नळजोड आकार व प्रकार इंचात | अनामत/ फेरुल चार्जेस | फॉर्मवर नोंदविलेली आकारणी र.रु. | पावतीव्दारे केलेली आकारणी र.रु. | फरक र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | १८ | सिल्हर प्राईड अर्पाटमेंट | ११/२घरगुती | अनामत | २०००/- | १५००/- | ५००/- |
| २ | १३८ | तत्वज्ञान विदयापीठ | १ बि.घरगुती | फेरुल | १००/- | ५०/- | ५०/- |
| ३ | २४५ | कर्मा बिल्डर्स | २ घरगुती | अनामत | ३०००/- | २०००/- | १०००/- |
| वसुलपात्र आक्षेपीत रक्कम रुपये | | | | | | | **१५५०/-** |

अनामत व फेरुल चार्जेसच्या रक्कमेची आकारणी करतांना नियमापेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी केल्याने महानगरपालिकेचे रक्कम रु. १५५०/-( **एक हजार पाचशे पन्नास मात्र**) चे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ९१ | सन २०२०/२१ ना.पूर्व पाणीपुरवठा विभागातील नवीन नळजोडणी प्रकरणांच्या मंजुरी मधील अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/२१३/२०२३ दि. २४.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील पाणीपुरवठा विभागाने सन **२०२०/२१** या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजुर करतांना नवीन नळजोडणीसाठी आवश्यक किमान कागदपत्रे प्रकरणासोबत असणे आवश्यक आहे. मात्र खालील नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये आवश्यक कागदपत्रे नसतांनाही पाणीपुरवठा विभागाने सदर प्रकरणे मंजुर करुन पाण्याच्या नवीन नळजोडण्या दिल्या असल्याचे आढळून आलेले आहे. या व्यतिरिक्त खालील विविध अनियमितता नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये आढळून आलेल्या आहेत.

● **नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये किमान आवश्यक कागदपत्रे नसलेबाबत व इतर अनियमिततेबाबतचा चाचणीदाखल तपशिल.**

| अ.क्र | अनियमीत बाबी | नवीन नळजोडणी फॉर्म क्रमांक (चाचणी दाखल) |
|---|---|---|
| १ | नविन नळजोडणी प्रकरण मंजुर करतांना प्रकरणासोबत प्लंबरचा परवाना (लायसन्स) नुतनीकरणाची छांयाकीत प्रत जोडणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक नविन नळजोडणी प्रकरणांसोबत प्लंबरचा परवाना नुतनीकरणाची छांयाकीत प्रत जोडलेली नसतांनाही प्रकरण मंजुर करण्यात आले आहे. | १३,१८,५७,६३,६६,८१,१११,२३१ २७३,३२०,३७७,४५९,४६४, |
| २ | अनेक नविन नळजोडणी प्रकरणांसोबत प्लंबरच्या **मुदत संपलेल्या परवान्याच्या** छांयाकीत प्रती जोडलेल्या आहेत. | १०,४७,५१,२५६,३५८,३५९,३६०,३६२,३६३,३६४,४०६,४०७, |
| ३ | नविन नळजोडणी प्रकरण मंजुर करतांना विभागीय अधिकारी यांनी स्वाक्षरी करतांना नळ जोडणी अर्ज मंजुर/नामंजुर असा शेरा देणे आवश्यक आहे मात्र अनेक नळजोडणी प्रकरणांवर शेरा नोंदविणेत आलेला नाही. | १३,१६,३१,१३४,१५२,२३२,२६१, २८७,४०४,४५६, |
| ४ | नविन नळजोडणी पुर्ण झाल्यानंतर प्लंबर व कने.धारक यांनी दयावयाच्या कम्प्लीशन सर्टीफिकेटवर मनपा मिस्तरी, प्लंबर, उपअभियंता(पा.पु), पाणीपटटी अधिक्षक यांच्या स्वाक्ष-या नाही. तसेच कम्प्लीशन सर्टीफिकेटवर लायसन्स क्रमांक व दिंनाक नोदविलेले नाही. | ०१,०२,०६,१०,२६,३६,१२६, २२६,२८६,२९७,४०१,४१४,४१५, ४१७,४२९,४३०,४३३,४३९,४५५, |
| ५ | ब-याच नविन नळजोडणी फॉर्मवर नळ कनेक्शन नकाशांची नोंद केलेली नाही. त्यामुळे मुळ पाईप लाईन रस्त्याच्या कुठल्या बाजुला आहे, नळजोडणी कुठे करावयाची आहे. नळजोडणीकामी रस्ता ओलांडायचा आहे किंवा कसे? याची खात्री करता आलेली नाही. | ०५,४६,९१,१४१,२५३,२५५,२६३,२६४,२७२,२७५,२८९,२९३,३२५, ३३३,३५४,३६०,३६२,४०३,४०६, ४१२,४१७,४२४,४३७,४३८,४३९, |
| ६ | नविन नळजोडणी प्रकरणांसोबत चालु वर्षाची घरपटटी भरल्याची पावती जोडलेली नाही/घरपटटी विभागाचा थकबाकी नसल्याचा शेरा नोंदविलेला नाही. | २९२, ३२८, |
| ७ | मे.ओम साई बिल्डकॉन - बांधकाम वापराचा दाखला/प्रतिज्ञापत्रक नवीन नळजोडणी प्रकरणासोबत जोडलेले नाही. | २१७ |
| ८ | बांगरे अनिता राकेश — प्रकरणासोबत जोडलेल्या घरपटटीवर वेगळे नांव आहे/वारस प्रतिज्ञापत्रक सादर केलेले नाही. | २८३ |
| ९ | ए आर बिल्डकॉन-क.अभियंता यांनी पाणी वापराबाबत प्रतिज्ञापत्रक घेणेबाबत शेरा नोंदविला असतांनाही पाणी वापराबाबतचे प्रतिज्ञापत्रक प्रकरणासोबत नाही.. | २९० |
| १० | पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविणेत आलेल्या आडव्या नोंद तक्त्यांत नळजोडणीचा दिनांक पूर्ण नोंदविलेला नाही. (लतिका राजेंद्र मायाचारी - आडवा तक्ता क्र१९३/६२) | २४६ |
| ११ | वैशाली शिरीष मंतोडे यांचे नळजोडणी प्रकरण कम्प्लीशन सर्टिफिकेटवर व पाणीखपाच्या आकारणी कामी पाठविणेत येणा-या आडव्या नोंद तक्त्यांत (क्र१९३/६३) नळजोडणीचा दिनांक पूर्ण नोंदविलेला नाही. | २४७ |
| १२ | उपअभियंता यांच्या शे-या प्रमाणे ७/१२ वरील इतर मिळकत धारकांचे संमत्ती पत्रक सादर केलेले नाही.(कने.धारक अमोल लांडगे) | ३८९ |

विभागाने पाण्याचे नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजुर करतांना नियमानुसार आवश्यक कागदपत्रांची पडताळणी व शहानिशा करणे गरजेचे आहे. सदरबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक ९२ | **सन २०२०-२१ ना.पूर्व पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणीची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना नळजोडणीचा प्रकार व्यावसायीक ऐवजी बि.घरगुती असा बदलल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पुर्व-१/२१४/२०२३ दि. २४.०४.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील पाणीपुरवठा विभागाने सन **२०२०/२१** या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, सदर वर्षातील पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणी मंजुर फॉर्ममधील मंजुर कनेक्शन आकार व प्रकार यांच्या नोंदी पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना पाणी कनेक्शन नोंदतक्ता नोंदवहीत मंजुर नळकनेक्शनचा प्रकार व्यावसायीक ऐवजी बि.घरगुती असा बदलला असल्याचे खालीलप्रमाणे आढळून आलेले आहे.

| अ.क्र | पाण्याचे कनेक्शन नोंदीच्या तक्त्यातील नोंद क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नांव | कनेक्शन मंजूर दिनांक | नळजोडणी अर्जावरील मंजुर आकार व प्रकार (इंचात) | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे आकारणीकामी पाठवलेल्या नोंदीचा आकार व प्रकार (इंचात) |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | १९३/०९ | नेहे परमानंद नामदेव (फॉर्म क्रमांक ०७) | १०/०५/२०२० | १/२ व्याव. | १/२ बि.घरगुती |

वरीलप्रमाणे पाणीपुरवठा विभागाकडून नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना नळजोड प्रकार बदलल्याने महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान होत आहे. पाणीपुरवठा विभागाने स्पेशल वॉटर मिटर विभागाशी संपर्क साधून आवश्यक ती शहानिशा करुन नळकनेक्शनच्या दिनांकापासून नळकनेक्शन प्रकारात झालेला बदल दुरुस्त करुन व नळकनेक्शनच्या दिनांकापासून आजपर्यंतच्या फरकाची रक्कम वसुल करण्यात यावी व यापुढील कालावधीचे बिल हे नळकनेक्शन फॉर्म मंजुरीप्रमाणे देणेत यावे व याबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

# - पाणी पुरवठा विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ९३ | **सन २०२१-२२ ना.पूर्व पाणीपुरवठा विभागातील नवीन नळजोडणी प्रकरणांच्या मंजुरी मधील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४८०/२०२३ दिनांक २८.०६.२०२३) |

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील पाणीपुरवठा विभागाने सन **२०२१/२२** या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजुर करतांना नवीन नळजोडणीसाठी आवश्यक किमान कागदपत्रे प्रकरणासोबत असणे आवश्यक आहे. मात्र खालील नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये आवश्यक कागदपत्रे नसतांनाही पाणीपुरवठा विभागाने सदर प्रकरणे मंजुर करुन पाण्याच्या नवीन नळजोडण्या दिल्या असल्याचे आढळून आलेले आहे. या व्यतिरिक्त खालील विविध अनियमितता नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये आढळून आलेल्या आहेत.

- **नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये किमान आवश्यक कागदपत्रे नसलेबाबत व इतर अनियमिततेबाबतचा चाचणीदाखल तपशील.**

| अ.क्र | अनियमीत बाबी | चाचणी दाखल फॉर्म क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | नविन नळ कनेक्शन मंजुर करतांना प्रकरणासोबत प्लंबर यांचा परवाना(लायसन्स) नुतनीकरणाची छांयाकीत प्रत जोडणे आवश्यक आहे.मात्र खालील नविन नळ कने.प्रकरणामध्ये प्लंबर यांची परवाना नुतनीकरण छांयाकीत प्रत जोडलेली नसतांनाही प्रकरण मंजुर करण्यात आले आहे. | २०६,२०७,२०९,२१०,२११,२१३, २१९,२२०,२२१,२२२,२२३,२२५, २२६,२२७,२२८,२२९,२३१,२३५, २४५,२४८,२५०,२८४,२९७,३००, ३०२,३१६,३१९,३२१,३२३,३२५, |
| २ | नविन नळ कनेक्शन मंजुर करतांना प्रकरणासोबत प्लंबर यांचा परवाना(लायसन्स) नुतनीकरणाची छांयाकीत प्रत जोडणे आवश्यक आहे.मात्र खालील नविन नळ कने.प्रकरणामध्ये प्लंबर यांची मुदत संपलेल्या परवाना नुतनीकरण छांयाकीत प्रत जोडलेली असुन प्रकरण मंजुर करण्यात आले आहे. | २०३,२०४,२०८,२१४,२१५,२१६, २१७,२१८,२२४,२३४,२३८,२४९, २५८,२५९,२६३,२७३,२७७,२९५, ३२९,३३३,३३६,३४०,३४३,३४४ |
| ३ | नविन नळ कनेक्शन प्रकरण मंजुर करतांना विभागीय अधिकारी यांनी स्वाक्षरी केल्यानंतर नळ जोडणी अर्ज मंजुर/नामंजुर असा शेरा देणे आवश्यक असतांना काही नळ जोडणी प्रकरणांना असा शेरा देण्यात आलेला नाही. | २०७,२१०,२२१,२२४,२२७,२३०, २३५,२३८,२४२,२४६,२४९,२६२,२ ७०,२७८,२९०,३०१,३१४,३२७, ३३२,३३५,३३९,३४३,३४६,३५० |
| ४ | नविन नळ कनेक्शनची जोडणी पुर्ण झाल्यानंतर कम्प्लीशन सर्टीफिकेटवर मनपा मिस्तरी, उपअभियंता(पा.पु), पाणीपटटी अधिक्षक यांच्या स्वाक्ष-या नाही.तसेच कम्प्लीशन सर्टीफिकेटवर लायसन्स क्रमांक व दिंनाक नोदविलेला नाही. | २०७,२०९,२१२,२१५,२१९,२२४, २२७,२३२,२३५,२३८,२४२,२४६, २५०,२६०,२७७,२८९,२९७,३०१, ३०६,३१०,३१२,३२६,३३०,३३४, ३३८,३४१,३४७,३४५,३५० |

विभागाने पाण्याचे नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजुर करतांना नियमानुसार आवश्यक कागदपत्रांची पडताळणी व शहानिशा करणे गरजेचे आहे. सदरबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

---------•---------

## - एक खिडकी योजना विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ९४ | **सन २०२०/२१ गांधीनगर उपकार्यालय एक खिडकी विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७७/२०२२ दि. १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६२६/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षाचे गांधीनगर उपकार्यालयातील एक खिडकी विभागाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही गांधीनगर एक खिडकी विभागाचे खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | भरणा किर्द |
| २ | भरणा चलान |
| ३ | सर्वसाधारण पुस्तके |
| ४ | फॉर्म विक्री नोंदवही |
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही आदि सर्व अभिलेखे |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

## - एक खिडकी योजना विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ९५ | **सन २०२१/२२ गांधीनगर उपकार्यालय एक खिडकी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२१/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८११/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९७१/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१/२२ या आर्थिक वर्षाचे गांधीनगर उपकार्यालयातील एक खिडकी विभागाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही गांधीनगर एक खिडकी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | भरणा किर्द |
| २ | भरणा चलान |
| ३ | सर्वसाधारण पुस्तके |
| ४ | फॉर्म विक्री नोंदवही |
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही आदि सर्व अभिलेखे |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

---------•---------

## - जन्म मृत्यु नोंदणी (रेकॉर्ड) विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ९६ | **सन २०२०-२१ ना.पूर्व जन्म-मृत्यू नोंदणी (रेकॉर्ड) विभागातील जन्म व मृत्यू नोंदवहीतील नोंदीच्या शोधनावळ फी बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७४/२०२३ दिनांक १०.०५.२०२३) |

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील जन्म-मृत्यू नोंदणी (रेकॉर्ड) विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेट फी व नक्कल फी पावती पुस्तकांचे तसेच नागरी सुविधा केंद्रातील इतर भरण्याचे लेखापरिक्षण केले असता दोन्ही विभागांत शोधनावळ फी वसुलीच्या पावत्या आढळून आलेल्या नाहीत. (विभागीय अधिकारी यांचे जा.क्र./विअनापु/रेकॉर्ड/वशि/१५९/२०१५ दिनांक २९/०७/२०१५ च्या पत्रात वर्षाला १०/- रु.शोधनावळ फी असल्याचे नमूद आहे.)

**सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात जन्म व मृत्यू नोंद शोधनावळीचे किती अर्ज रेकॉर्ड विभागाकडे प्राप्त झालेले आहेत ? प्राप्त झालेल्या अर्जाच्या अनुषंगाने जन्म व मृत्यू नोंद शोधनावळ अर्जाची शोधनावळ फी वसुल करणेत आलेली आहे किंवा नाही? वसुल केली असल्यास कोणत्या पावत्यांव्दारे सदर फी वसुली केलेली आहे? तसेच वसुल केलेल्या शोधनावळ फी चा भरणा मनपा खजिना विभागात जमा करणेत आला आहे किंवा नाही?** शोधनावळ फी वसुल होत नसल्यास मनपास आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागण्याची शक्यता आहे. सदर बाब गंभीर आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व फी वसुलीबाबत आवश्यक कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे. व केलेल्या कार्यवाहीबाबत लेखापरिक्षण विभागास उचित कागदपत्रांसह अवगत करावे.

## - जन्म मृत्यु नोंदणी (रेकॉर्ड) विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ९७ | **सन २०२१-२२ ना.पूर्व जन्म-मृत्यू नोंदणी (रेकॉर्ड) विभागातील जन्म व मृत्यू नोंदवहीतील नोंदीच्या शोधनावळ फी बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७४/२०२३ दिनांक १०.०५.२०२३) |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील जन्म-मृत्यू नोंदणी (रेकॉर्ड) विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेट फी व नक्कल फी पावती पुस्तकांचे तसेच नागरी सुविधा केंद्रातील इतर भरण्याचे लेखापरिक्षण केले असता दोन्ही विभागांत शोधनावळ फी वसुलीच्या पावत्या आढळून आलेल्या नाहीत. (विभागीय अधिकारी यांचे जा.क्र./विअनापु/रेकॉर्ड/वशि/१५९/२०१५ दिनांक २९/०७/२०१५ च्या पत्रात वर्षाला १०/- रु.शोधनावळ फी असल्याचे नमूद आहे.)

**सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात जन्म व मृत्यू नोंद शोधनावळीचे किती अर्ज रेकॉर्ड विभागाकडे प्राप्त झालेले आहेत ? प्राप्त झालेल्या अर्जाच्या अनुषंगाने जन्म व मृत्यू नोंद शोधनावळ अर्जाची शोधनावळ फी वसुल करणेत आलेली आहे किंवा नाही? वसुल केली असल्यास कोणत्या**

**पावत्यांव्दारे सदर फी वसुली केलेली आहे? तसेच वसुल केलेल्या शोधनावळ फी चा भरणा मनपा खजिना विभागात जमा करणेत आला आहे किंवा नाही?** शोधनावळ फी वसुल होत नसल्यास मनपास आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागण्याची शक्यता आहे. सदर बाब गंभीर आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व फी वसुलीबाबत आवश्यक कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे. व केलेल्या कार्यवाहीबाबत लेखापरिक्षण विभागास उचित कागदपत्रांसह अवगत करावे.

---------•---------

# - प्रशासन विभाग -
# (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ९८ | **सन २०२०/२१ ना.पूर्व प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२८/२०२२ दिनांक १२.०४.२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/२७२/२०२२ दिनांक १८.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/६२७/२०२२ दिनांक १२.१०.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणीत कर्मचारी जॉब रजिष्टर |
| २ | प्रमाणीत साठा नोंदवही (स्टॉक रजिष्टर) |
| ३ | निरुपयोगी भंगार वस्तूंची विल्हेवाट लावणेबाबतचे संपूर्ण अभिलेखे (डेड स्टॉक रजिष्टर आदि) |
| ४ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |
| ५ | छपाई विभागाकडून आणलेली सर्वसाधारण पुस्तके, दर्शनीमूल्य पुस्तके, चलान आदिंबाबतच्या नोंदी असलेली व विविध विभागांना सदर स्टेशनरीचे वाटप/वितरण केलेबाबतच्या नोंदी असलेली नोंदवही. |

- छपाई विभागाकडून नाशिक पूर्व विभागास प्राप्त झालेली सर्वसाधारण पुस्तके, दर्शनीमूल्य पुस्तके, चलान आदिंबाबतच्या नोंदी असलेली व विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांना स्टेशनरीचे वाटप/वितरण केलेबाबतच्या नोंदी असलेली नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी न मिळाल्याने पूर्व विभागीय कार्यालयास प्राप्त झालेल्या पावती पुस्तकांचे/स्टेशनरीचे विविध विभागांना केलेले वितरण यांच्याशी ताळमेळ घेता आलेला नाही. प्राप्त झालेली पावती पुस्तके, वापरलेली पावती पुस्तके, शिल्लक पावती पुस्तके, रिईश्यु केलेली पावती पुस्तके व स्टेशनरी यांची पडताळणी करता आलेली नाही. तसेच छपाई विभागाकडून प्राप्त झालेल्या सर्वसाधारण/दर्शनीमूल्य पुस्तकांचा व चलानांचाच कामकाजाकामी वापर झालेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षांतील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

## - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ९९ | **सन २०२१/२२ ना.पूर्व प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/४२२/२०२२ दिनांक ०५.०९.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/८१०/२०२२ दिनांक २८.११.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू.-१/९६५/२०२२ दिनांक २३.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणीत कर्मचारी जॉब चार्ट रजिष्टर |
| २ | प्रमाणीत साठा नोंदवही (स्टॉक रजिष्टर) |
| ३ | निरुपयोगी भंगार वस्तूंची विल्हेवाट लावणेबाबतचे संपूर्ण अभिलेखे (डेड स्टॉक रजिष्टर आदि) |
| ४ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |
| ५ | छपाई विभागाकडून आणलेली सर्वसाधारण पुस्तके, दर्शनीमूल्य पुस्तके, चलान आदिंबाबतच्या नोंदी असलेली व विविध विभागांना सदर स्टेशनरीचे वाटप/वितरण केलेबाबतच्या नोंदी असलेली नोंदवही. |

- छपाई विभागाकडून नाशिक पूर्व विभागास प्राप्त झालेली सर्व साधारण पुस्तके, दर्शनीमुल्य पुस्तके, चलान, आदिंबाबतच्या नोंदी असलेली व विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांना स्टेशनरीचे वाटप/वितरण केलेबाबतच्या नोंदी असलेली नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी न मिळाल्याने पूर्व विभागीय कार्यालयास प्राप्त झालेल्या पावती पुस्तकांचे/स्टेशनरींचे विविध विभागांना केलेले वितरण यांच्याशी ताळमेळ घेता आलेला नाही. प्राप्त झालेली पावती पुस्तके, वापरलेली पावती पुस्तके, शिल्लक पावती पुस्तके, रिईश्यु केलेली पावती पुस्तके व स्टेशनरी यांची पडताळणी करता आलेली नाही. तसेच छपाई विभागाकडून प्राप्त झालेल्या सर्वसाधारण/दर्शनीमुल्य पुस्तकांचा व चलानांचाच वापर कामकाजाकामी झालेबाबत खात्री करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

---------•---------

<u>परिशिष्ट 'अ'</u>

## नाशिक पूर्व विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

**विभागनिहाय परिच्छेद संख्या तसेच वसुलपात्र व थकबाकी रक्कमांचा गोषवारा.**

| अ.क्र | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी र.रु. | एकुण र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ |
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | १० | २४२५९४० | ० | २४२५९४० |
| २ | घरपट्टी विभाग | १५ | ० | ६५२३९१६९२ | ६५२३९१६९२ |
| ३ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | ०५ | ५१३००० | २४२६९६३७२ | २४३२०९३७२ |
| ४ | जाहिरात व परवाने विभाग | ३३ | ९८६०३ | ८७२००० | ९७०६०३ |
| ५ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | १४ | ६१५६ | ९८१८८३५ | ९८२४९९१ |
| ६ | दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) | २ | ० | ० | ० |
| ७ | शववाहिका | २ | ० | ० | ० |
| ८ | घनकचरा व्यवस्थापन विभाग | ६ | ३००० | ० | ३००० |
| ९ | खजिना विभाग | २ | ० | ० | ० |
| १० | पाणी पूरवठा विभाग | ४ | १५५० | ०० | १५५० |
| ११ | एक खिडकी योजना विभाग | २ | ० | ० | ० |
| १२ | जन्म मृत्यु रेकॉर्ड विभाग | २ | ० | ० | ० |
| १३ | प्रशासन विभाग | २ | ० | ० | ० |
| | **एकुण** | ९९ | ३०४८२४९ | ९०५७७८८९९ | ९०८८२७१४८ |

---------•---------

# परिशिष्ट 'ब'

## नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

## विभागनिहाय परिच्छेदांचा तपशील.

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु | आक्षेपाधीन/ थकबाकी र.रु. | एकुण र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | **गांधीनगर अपहार** | २४२५९४० | ० | २४२५९४० | गांधीनगर ना.सुविधा केंद्र अपहार. |
| २ | **नागरी सुविधा केंद्र** २०२०-२१ | एकत्रित | ० | ० | ० | अनियमिततेबाबत. |
| ३ | नागरी सुविधा केंद्र | इदिंरानगर | ० | ० | ० | भरणा किर्द व चलान यांच्या रोख रक्कमेतील तफावतीबाबत. |
| ४ | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| ५ | नागरी सुविधा केंद्र | ना.पुर्व | ० | ० | ० | एप्रिल ते जुन २०२० इतर सेवा अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ६ | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | रद्द पास व यादी अनुपलब्ध. |
| ७ | **नागरी सुविधा केंद्र** २०२१-२२ | इदिंरानगर | ० | ० | ० | भागातील व लेखा विभागातील चलनावर तफावत असलेबाबत |
| ८ | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | अनियमिततेबाबत. |
| ९ | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | रद्द पास व यादी अनुपलब्ध. |
| १० | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | २४२५९४० | ० | २४२५९४० | |
| ११ | **घरपट्टी २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ६१६५८०७१२ | ६१६५८०७१२ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| १२ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| १३ | घरपट्टी | मोबाईल टॉवर | ० | ० | ० | अभिलेखे मिळणेबाबत. |
| १४ | घरपट्टी | मोबाईल टॉवर | ० | ० | ० | वसुली माहितीबाबत. |
| १५ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| १६ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | बांधकाम पुर्णत्वाचे दाखल्यांनुसार मालमत्ता कर आकारणीबाबत. |
| १७ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मिळकत संख्या व वापराबाबत भागनिहाय माहिती न मिळालेबाबत. |
| १८ | **घरपट्टी २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ६५२३९१६९२ | ६५२३९१६९२ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| १९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजनबाबत. |
| २० | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| २१ | घरपट्टी | मोबाईल टॉवर | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| २२ | घरपट्टी | मोबाईल टॉवर | ० | ० | ० | वसुली माहिती अनुपलब्ध. |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| २३ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| २४ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | बांधकाम पुर्णत्वाचे दाखल्यांनुसार मालमत्ता कर आकारणीबाबत. |
| २५ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मिळकत संख्या व वापराबाबत भागनिहाय माहिती न मिळालेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ६५२३९१६९२ | ६५२३९१६९२ | २०२१-२२ **थकबाकी** |
| २६ | **स्पेशल वॉटर मिटर** २०२०-२१ | एकत्रित | ० | २०,११,२०,६१८ | २०,११,२०,६१८ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत |
| २७ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २८ | **स्पेशल वॉटर मिटर** २०२१-२२ | एकत्रित | ५१३००० | ० | ५१३००० | **नवीन नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
| २९ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | २४,२६,९६,३७२ | २४,२६,९६,३७२ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत |
| ३० | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | | - | - | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | **५,१३,०००** | **२४,२६,९६,३७२** | **२४,३२,०९,३७२** | |
| ३१ | **जाहिरात व परवाने** २०२०-२१ | मा.फुले मार्केट जा.ला.फीच्या वस्तु व सेवा कर | २६४ | ० | २६४ | आकारणी कमी केलेबाबत. |
| ३२ | जाहिरात व परवाने | मा.फुले मार्केट जा.ला.फी | ५००० | ० | ५००० | थकबाकी कमी ओढलेबाबत. |
| ३३ | जाहिरात व परवाने | मा.फुले मार्केट जा.ला.फी | १२६२९ | ० | १२६२९ | थकबाकी कमी घेतली. |
| ३४ | जाहिरात व परवाने | मांडणी कर | २४ | ० | २४ | कर आकारणी कमी केलेबाबत. |
| ३५ | जाहिरात व परवाने | मांडणी कर | २७७४० | ० | २७७४० | थकबाकी कमी ओढलेबाबत. |
| ३६ | जाहिरात व परवाने | परवाना फी | ० | ११५८००० | ११५८००० | थकबाकी रक्कमांबाबत |
| ३७ | जाहिरात व परवाने | कोविड-१९ बाजार प्रवेश शुल्क | ० | ० | ० | वसुलीतील व इतर अनियमिततेबाबत. |
| ३८ | जाहिरात व परवाने | मा.फुले मार्केट जा.ला.फी | ० | ० | ० | मागणी नोदंवहीतील अनियमिततेबाबत. |
| ३९ | जाहिरात व परवाने | भद्रकाली होकर्स व चारचाकी हातगाडी | ० | ० | ० | मागणी नोदंवही प्रमाणित नसलेबाबत व इतर अनियमिततेबाबत. |
| ४० | जाहिरात व परवाने | मा.फुले मार्केट जा.ला.फी | ० | ० | ० | मागणी नोदंवही प्रमाणित नसलेबाबत व वर्षाखेर तेरिज केलेली नसलेबाबत. |
| ४१ | जाहिरात व परवाने | माडंणी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवही प्रमाणित नसलेबाबत. |
| ४२ | जाहिरात व परवाने | मा.फुले मार्केट बाजार | ० | ० | ० | बाजार वसूलीचे दर्शनीमुल्य पावती पुस्तक क्र.१५२ न मिळालेबाबत. |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ४३ | जाहिरात व परवाने | राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ४४ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ४५ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ४६ | जाहिरात व परवाने | मोटार स्टॅंड फी व वादय कर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ४७ | जाहिरात व परवाने | इतर लायसेन्स फी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवही अनुपलब्ध. |
| ४८ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | मनपा मिळकतीची माहीती व अनुषंगिक अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ४९ | जाहिरात व परवाने | परवाना फी | ० | ० | ० | होर्डींग बोर्ड मोजमाप व संख्या माहिती अनुपलब्ध |
| ५० | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | वार्षिक वसुलीची माहिती अनुपलब्ध. |
| ५१ | जाहिरात व परवाने | भद्रकाली होकर्स मा व ना.पुर्व माडंणी व टपरी | ० | ० | ० | वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असलेबाबत. |
| ५२ | जाहिरात व परवाने | चारचाकी हातगाडी | ० | ० | ० | वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असलेबाबत. |
| ५३ | **जाहिरात व परवाने २०२१-२२** | मांडणी | ५२९४६ | ० | ५२९४६ | मागणी नोदंवहीत थकबाकी कमी ओढलेबाबत. |
| ५४ | जाहिरात व परवाने | परवाना फी | ० | ८७२००० | ८७२००० | थकबाकी रक्कमांबाबत |
| ५५ | जाहिरात व परवाने | राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण | ० | ० | ० | कार्यवाहीबाबत माहिती अनुपलब्ध. |
| ५६ | जाहिरात व परवाने | राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ५७ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ५८ | जाहिरात व परवाने | मोटार स्टॅंड फी व वादय कर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ५९ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ६० | जाहिरात व परवाने | इतर लायसेन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ६१ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | मनपा मिळकतीचंी माहीती व अनुषंगिक अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ६२ | जाहिरात व परवाने | परवाना फी | ० | ० | ० | होर्डींग बोर्ड मोजमाप व संख्या माहिती अनुपलब्ध. |
| ६३ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | वार्षिक वसुलीची माहिती अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ९८६०३ | ८७२००० | ९७०६०३ | |
| ६४ | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२०-२१** | एकत्रित | ४९२० | ० | ४९२० | थकबाकी कमी ओढली. |
| ६५ | झोपडपट्टी सुधारणा | भावनानगर (बी.एस.यु.पी.) | ० | १२४३२ | १२४३२ | जुनी थकबाकी वसुल न केलेबाबत. |
| ६६ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ९४५८०३९ | ९४५८०३९ | थकबाकी रक्कमांबाबत. |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ६७ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | सेवाशुल्क/नविन आकारणी अनियमिततेबाबत. |
| ६८ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | कागदपत्रे न घेता नांवदुरुस्ती/नांवबदल केलेबाबत. |
| ६९ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | नांव दुरुस्ती/ नांवबदल अनियमिततेबाबत. |
| ७० | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | मागणी नोदंवही प्रमाणित नसलेबाबत |
| ७१ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असलेबाबत. |
| ७२ | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२१-२२** | एकत्रित | १२३६ | ० | १२३६ | मागील वर्षाची थकबाकी कमी ओढली. |
| ७३ | झोपडपट्टी सुधारणा | बी.एस.यु.पी. भावनानगर | ० | १२४३२ | १२४३२ | नवीन घरे देतांना जुन्या थकबाकी रक्कमा वसुल न केलेबाबत. |
| ७४ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ९८१८८३५ | ९८१८८३५ | थकबाकी रक्कमांबाबत. |
| ७५ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | नाव दुरुस्ती/बदल बाबत |
| ७६ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया प्रमाणित नसलेबाबत |
| ७७ | झोपडपट्टी सुधारणा | एकत्रित | ० | ० | ० | वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असलेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ६१५६ | ९८१८८३५ | ९८२४९९१ | |
| ७८ | **दवाखाना २०२०-२१** | उपनगर प्रसुतीगृह | ० | ० | ० | सर्वसाधारण पासाची अे व **बी** प्रत अनुपलब्धतेबाबत. |
| ७९ | **दवाखाना २०२१-२२** | उपनगर प्रसुतीगृह | ० | ० | ० | परिपुर्ण लेखे सादर न केलेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ८० | **शववाहिका २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ८१ | **शववाहिका २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ८२ | **घनकचरा व्यवस्थापन २०२०-२१** | दंडात्मक | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ८३ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोवीड दंडात्मक (पोलिस स्टेशन) | ० | ० | ० | पोलिसांकडील कोवीड दंडात्मक कार्यवाहीचे ०४ सर्वसाधारण पावती पुस्तके अनुपलब्ध. |
| ८४ | **घनकचरा व्यवस्थापन २०२१-२२** | दंडात्मक | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ८५ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोवीड दंडात्मक (पोलिस स्टेशन) | ३००० | ० | ३००० | कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात केलेबाबत. |
| ८६ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोवीड दंडात्मक (पोलिस स्टेशन) | ० | ० | ० | सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ९६४९ मधील पास क्रमांक ८३ च्या दोन्ही प्रती पुस्तकात नसलेबाबत. |
| ८७ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोवीड दंडात्मक (पोलिस स्टेशन) | ० | ० | ० | पोलिसांकडील कोवीड दंडात्मक कार्यवाहीचे ०५ सर्वसाधारण पावती पुस्तके अनुपलब्ध. |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **एकुण र.रु.** | | ३००० | ० | ३००० | |
| ८८ | **खजिना २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ८९ | **खजिना २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ९० | **पाणीपुरवठा २०२०-२१** | एकत्रित | १५५० | ० | १५५० | रक्कम कमी घेतली. |
| ९१ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | आकार व प्रकार बदलबाबत. |
| ९२ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | अनियमित बाबी. |
| ९३ | **पाणीपुरवठा २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | अनियमित बाबी. |
| | **एकुण र.रु.** | | १५५० | ० | १५५० | |
| ९४ | **एक खिडकी २०२०-२१** | गांधीनगर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ९५ | **एक खिडकी २०२१-२२** | गांधीनगर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ९६ | **जन्म-मृत्यु रेकॉर्ड २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | शोधनावळ फी वसुल होत नसलेबाबत. |
| ९७ | **जन्म-मृत्यु रेकॉर्ड २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | शोधनावळ फी वसुल होत नसलेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ९८ | **प्रशासन २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ९९ | **प्रशासन २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| | **एकुण र.रु.** | | **३०४८२४९** | **९०५७७८९९** | **९०८८२७१४८** | |

**---------•---------**

# नाशिक पुर्व विभागीय कार्यालय
## लेखापरीक्षणाच्या निरीक्षण कालावधीत अनुपालन झालेल्या आक्षेपांचा माहिती गोषवारा
## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| अ.क्र | विभाग | अर्धसमास पत्र क्रमांक व दिनांक | विषय | आक्षेपीत र.रु. | वसुल र.रु. | अनुपालन पत्र क्रमांक व दिनांक | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्रं/मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पू-१/१८३/२०२३ दि.१७/०४/२०२३ | जाहिरात होर्डिंग बोर्ड थकबाकी पुढील वर्षात कमी नोंदविल्या बाबत. ( सन २०२०-२०२१) | ५०/- | ५०/- | जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष-४/१९५/२०२३ दि.२१/७/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| २ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./१७२/२०२३ दि.१७/४/२०२३ | म. फुले मार्केट जागा लायसेस फी भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२०-२०२१) | २७४४/- | २७४४/- | जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/२४३/२०२३ दि.२९/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ३ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./१७३/२०२३ दि.१७/४/२०२३ | कत्तल शुल्क फी भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२०-२०२१) | १८२०/- | १८२०/- | जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/२४३/२०२३ दि.२९/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ४ | दवाखाना विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./१८०/२०२३ दि.१७/४/२०२३ | भारत नगर दवाखाना ओपीडीचा भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२०-२०२१) | १७०/- | १७०/- | भारत नगर दवाखाना छ्क्क् सेंटर जा.क्र.बुक न.-१/८४ दि.२/५/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ५ | दवाखाना विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./१७७/२०२३ दि.१७/४/२०२३ | डॉ.झाकीर हुसेन दवाखाना आयपीडीचा भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२०-२०२१) | १३०/- | १३०/- | डॉ.झाकीर हुसेन जा.क्र.-१७४ दि.१२/५/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ६ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./ ५३२/२०२३ दि.१४/७/२०२३ | जाहिरात होलडिग बोर्ड थकबाकी पुढील वर्षात कमी नोंदविल्या बाबत. (सन २०२१-२०२२) | १६८०/- | १६८०/- | जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष-४/१९३/२०२३ दि.१९/७/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ७ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./४७१/२०२३ दि.२८/६/२०२३ | कत्तल शुल्क फी भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२१-२०२२) | ६७०/- | ६७०/- | जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/२४३/२०२३ दि.२९/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ८ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./४७२/२०२३ दि.२८/६/२०२३ | कत्तल शुल्क फी आकारणी फरका बाबत. (सन २०२१-२०२२) | ९२०/- | ९२०/- | जा.क्र./जावप/वशि/कक्ष/२४३/२०२३ दि.२९/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ९ | दवाखाना विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./६०५/२०२३ दि.२६/७/२०२३ | डॉ.झाकीर हुसेन दवाखाना आयपीडीचा भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२१-२०२२) | २२५/- | २२५/- | डॉ.झाकीर हुसेन जा.क्र.-२३२ दि.९/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| १० | पाणी पुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./६०४/२०२३ दि.२६/७/२०२३ | नवीन नळ जोडणी अनामत, फेरुल चार्जस कमी घेतले बाबत. (सन २०२१-२०२२) | ४५०/- | ४५०/- | जा.क्र./साआअवि-पापू ,ना. पूर्व/७९/२०२३ दि.१/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ११ | पाणी पुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./६०३/२०२३ दि.२६/७/२०२३ | नवीन नळ कनेक्शनचा आकार व प्रकार बदलल्याबाबत (सन २०२१-२०२२) | ० | ० | जा.क्र./साआअवि-पापू ,ना. पूर्व/११३/२०२३ दि.५/९/२०२३ | नोंद दुरुस्त झाली |
| १२ | नागरी सुविधा केंद्र ना. पूर्व | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना. पू. १./५९२/२०२३ दि.२६/७/२०२३ | ईतर संगणकीय पासचा भरणा न केले बाबत. (सन २०२१-२०२२) | ११३०/- | ११३०/- | जा.क्र./विअ नापू / ८३/२०२३ दि.३/८/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| | | | | **अर्धसमास पत्रान्वये वसुल र.रु.** | **९,९८९/-** | | |

# <u>लेखापरीक्षण विभाग, नाशिक पूर्व .</u>

## लेखापरीक्षणाच्या निरीक्षण कालावधीत मागील लेखापरीक्षण अहवालातील अनुपालन झालेल्या परिच्छेदांचा माहिती गोषवारा

| अ. क्र. | अहवाल वर्ष | परिच्छेद क्रमांक | विभाग | विषय | आक्षेपीत र.रु | वसुल र.रु | अनुपालन पत्र क्रमांक व दिनांक | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २००३-०४ | ७२ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | सेवा शुल्क आकारणी फरकाबाबत | ४८००/- | ४८००/- | जा.क्र./विअ नापू/वशि /कार्या-३/४६७/२०२२ दि.५/१२/२०२२ | पुर्णतः वसुल |
| २ | २००७-०८ ते २००९-१० | १ /अ.क्र. २२ | घरपट्टी विभाग ८२१ | नावबदल फी कमी घेतलेबाबत. | १४४३२/- | ३०४/- | जा.क्र./विअ नापू/वशि /कार्या-३/४६७/२०२२ दि.५/१२/२०२२ | अंशतः वसुल |
| ३ | २००७-०८ ते २००९-१० | १ /अ.क्र. २५ | घरपट्टी विभाग ८२७ | नावबदल फी कमी घेतलेबाबत. | १४४३२/- | २००/- | जा.क्र./विअ नापू/वशि /कार्या-३/११७/२०२४ दि.१९/०७/२०२४ | अंशतः वसुल |
| ४ | २०१०-११ ते २०११-१२ | २८ | स्पे.वॉ.मि. विभाग एम.के.बी. | थकबाकी कमी ओढलेबाबत | ४८२०३/- | ३०३७८/- | जा.क्र.NMC/NSKEAST /OWF/2024/ 620/24 | अंशतः वसुल |
| ५ | २०१०-११ ते २०११-१२ | ८ | घरपट्टी विभाग ८२७ | नावबदल फी कमी घेतलेबाबत. | ४७०/- | ४७०/- | जा.क्र./विअ नापू/वशि /कार्या-३/४६७/२०२२ दि.५/१२/२०२२ | पुर्णतः वसुल |
| ६ | २०१४-१५ | १२ | घरपट्टी विभाग ८०४ | नावबदल फी कमी घेतलेबाबत. | ७९३/- | ७९३/- | जा.क्र./विअ नापू/वशि /कार्या-३/२०/२०२३ दि.१८/०१/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ७ | २०१८-१९ | ५९ | विविधकर | थकबाकी कमी ओढलेबाबत | ४७९५४/- | ४७९५४/- | जा.क्र./जावप/ वशि /काक्ष/२०६/२०२२ दि.१४/१०/२०२२ | पुर्णतः वसुल |
| ८ | २०१३-१४ | ९० | दवाखाना | परिपुर्ण लेखे लेखापरिक्षणाकामी सादर न केलेबाबत | ० | ० | जा.क्र./सा.आ.वि.वशि/ डेस्क-२/२९८२/२०२१ दि.१५/११/२०२१ | (मुलतानपुरा लेखे सादर) परिच्छेद अंशतः वगळला. |
| मागील अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील अनुपालन र.रु. | | | | | | ८४८९९/- | | |

---------•---------

# पंचवटी विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रात झालेला आर्थिक अपहार.

| परिच्छेद क्रमांक<br>१०० | **पंचवटी विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रात फाडलेल्या इतर भरणा (नवीन नळजोडणी) पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा न करता do_panch या यूजर आय.डी. व पासवर्डने पास रद्द करुन रद्द केलेल्या पासांच्या रक्कमांचा अपहार झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र.आस्था/वशि/कार्या-७/२६५/२०२२ दि. ०८.१२.२०२२ चे मा.उपायुक्त (प्र.) यांचे पत्र.<br>३. जा.क्र.आस्था/वशि/कार्या-/२६०/२०२२ दि. ३१.०१.२०२२ चे मा.आयुक्त यांचा आदेश.<br>४. जा.क्र./पंविअना/साप्र/वशि/७१८/२०२२ दिनांक १३.०१२.२०२२<br>५. (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/९१५/२०२२ दिनांक १९.१२.२०२२) |

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक १ अन्वये पंचवटी विभागीय कार्यालय व त्याअंतर्गत असलेल्या उपकार्यालयांचे लेखापरिक्षणाचे कामकाज सुरु असुन संदर्भ क्रमांक २ नुसार दिनांक ०१.०२.२०२२ पासून आजपावेतो श्री.कैलास हिरजी राबडीया हे पंचवटी विभागीय कार्यालयात विभागीय अधिकारी म्हणुन नियुक्त असलेबाबत मा.उपायुक्त (प्र.) यांनी संदर्भ क्र.३ सहपत्रित करुन कळविलेले आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील इतर भरणा लेख्यांचे लेखापरिक्षण सुरु असुन **श्री. कैलास हिरजी राभडीया** यांच्या विभागीय अधिकारी पदाच्या दिनांक ०१.०२.२०२२ ते ०७.०७.२०२२ या कालावधीत पंचवटी विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रात नवीन नळजोडणी धारकांकडून नवीन नळजोडणीपोटी (अनामत,फेरुल चार्ज, रोड डॅमेज फी आदि.) रक्कमा स्विकारण्यात येऊन नळजोडणी धारकांना रक्कम भरलेबाबत पास/पावती दिल्यानंतर सदरचे पास हे संगणकीय कार्यप्रणालीत विभागीय अधिकारी यांच्या लॉग इन आयडी व पासवर्डने रद्द करणेत आले असल्याचे माहिती व तंत्रज्ञान विभागाकडून प्राप्त झालेल्या संगणकीय कार्यप्रणालीतील रद्द पासांच्या गोषवा-यात (संगणकीय लॉगमध्ये) आढळून आलेले आहे. नळजोडणीपोटी नळजोडणीधारकांनी पैसे भरलेले असतांनाही सदरचे पैसे मनपा खजिन्यात जमा न करता सदर रक्कमेचा अपहार झालेला असुन संगणकीय कार्यप्रणालीत पास रद्द केल्याने मनपाचे **एकूण र.रु.६,२७,७९०/-**इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

**अ) दिनांक ०१.०२.२०२२ ते ०७.०७.२०२२ या कालावधीत नवीन नळजोडणी पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा न करतासंगणकीय कार्यप्रणालीत पास रद्द करुन झालेल्या अपहाराबाबतचा तपशिल.**

| अ.क्र. | सी.एफ.सी. पावती क्रमांक | पावती दिनांक | र.रु. | अर्जदाराचे नांव | पास रद्द करण्यास मान्यता | पास रद्द करण्यास मान्यता दिल्याचा दिनांक | पाणीखपाच्या आकारणीकामी पाठविलेल्या पाण्याच्या कनेक्शन नोंद तक्त्यातील क्रमांक. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | CFCRECP0001289040 | 01/02/2022 | 2635 | NARESHKUMAR CHOUHDHERY | do_panch | 01/02/2022 | 2261 |
| 2 | CFCRECP0001289041 | 01/02/2022 | 2635 | VIJEDRAKUMAR SHARMA | do_panch | 01/02/2022 | 2258 |
| 3 | CFCRECP0001289042 | 01/02/2022 | 3285 | YASHODA GARDAN APP | do_panch | 01/02/2022 | 2259 |
| 4 | CFCRECP0001289043 | 01/02/2022 | 2635 | PRITAM SAMPAT SHINDE | do_panch | 01/02/2022 | 2260 |
| 5 | CFCRECP0001289044 | 01/02/2022 | 2635 | CHHAYA YOGESH MORE | do_panch | 01/02/2022 | 2262 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | CFCRECP0001289045 | 01/02/2022 | 2635 | RAJESH VARMA | do_panch | 01/02/2022 | 2263 |
| 7 | CFCRECP0001292268 | 02/02/2022 | 2635 | RAGHUNATH DEVRE | do_panch | 03/02/2022 | 2397 |
| 8 | CFCRECP0001292269 | 02/02/2022 | 2635 | SHAMRAO GAVIT | do_panch | 03/02/2022 | 2396 |
| 9 | CFCRECP0001292270 | 02/02/2022 | 2635 | KISHOR SHRIRAM BAHIRAM | do_panch | 03/02/2022 | 2392 |
| 10 | CFCRECP0001292271 | 02/02/2022 | 2835 | AALIS BALASAHEB SITARAM DUSANE | do_panch | 03/02/2022 | 2393 |
| 11 | CFCRECP0001292272 | 02/02/2022 | 2635 | VASANT PALVE | do_panch | 03/02/2022 | 2394 |
| 12 | CFCRECP0001292273 | 02/02/2022 | 2635 | NITIN PATIL | do_panch | 03/02/2022 | 2395 |
| 13 | CFCRECP0001292274 | 02/02/2022 | 2835 | RAJENDRA C RANMALE | do_panch | 03/02/2022 | 2494 |
| 14 | CFCRECP0001292275 | 02/02/2022 | 2635 | MAHESH BHANSALI | do_panch | 03/02/2022 | 2398 |
| 15 | CFCRECP0001292276 | 02/02/2022 | 2635 | VAISHALI BHALERAO | do_panch | 03/02/2022 | 2352 |
| 16 | CFCRECP0001292277 | 02/02/2022 | 2835 | SUNITA MANISHKUMAR HIRE | do_panch | 03/02/2022 | 2357 |
| 17 | CFCRECP0001292278 | 02/02/2022 | 2635 | MADHAV BARKU SHIVE | do_panch | 03/02/2022 | 2356 |
| 18 | CFCRECP0001292279 | 02/02/2022 | 2635 | RAMDAS SHINDE | do_panch | 03/02/2022 | 2350 |
| 19 | CFCRECP0001292280 | 02/02/2022 | 2635 | PUSHPA ANIL BAGUL | do_panch | 03/02/2022 | 2367 |
| 20 | CFCRECP0001292281 | 02/02/2022 | 2635 | PRAVIN POPATRAO SHARDUL | do_panch | 03/02/2022 | 2355 |
| 21 | CFCRECP0001292282 | 02/02/2022 | 3285 | SHREE GAJANAN DARSHAN APP | do_panch | 03/02/2022 | 2354 |
| 22 | CFCRECP0001292283 | 02/02/2022 | 2635 | SAMBHAJI RAGHUNATH KUTE | do_panch | 03/02/2022 | 2351 |
| 23 | CFCRECP0001292284 | 02/02/2022 | 2635 | SANJAY MADHAVRAO BELDAR | do_panch | 03/02/2022 | 2353 |
| 24 | CFCRECP0001292288 | 03/02/2022 | 4685 | PRATHMESH APP | do_panch | 03/02/2022 | 2470 |
| 25 | CFCRECP0001292289 | 03/02/2022 | 2635 | ASHOK VITTHAL MANDALE | do_panch | 03/02/2022 | 2383 |
| 26 | CFCRECP0001292290 | 03/02/2022 | 2635 | MALODE DHANANJAY UTTAMRAO | do_panch | 03/02/2022 | 2374 |
| 27 | CFCRECP0001295832 | 05/02/2022 | 2635 | GANGADHAR JAIRAM NISAL | do_panch | 05/02/2022 | 2311 |
| 28 | CFCRECP0001295835 | 05/02/2022 | 2835 | SHARDDHA DEVLOPERS | do_panch | 05/02/2022 | 2310 |
| 29 | CFCRECP0001295836 | 05/02/2022 | 2635 | SACHIN KRUSHNA CHINDHE | do_panch | 05/02/2022 | 2309 |
| 30 | CFCRECP0001295837 | 05/02/2022 | 2635 | SANGITA DILIP KOTHULE | do_panch | 05/02/2022 | 2308 |
| 31 | CFCRECP0001295841 | 05/02/2022 | 3285 | NITIN RATNAKAR SALVE | do_panch | 05/02/2022 | 2307 |
| 32 | CFCRECP0001295844 | 05/02/2022 | 3285 | SATTYAM PALECE / R . S. CHANDAWADKAR | do_panch | 05/02/2022 | 2306 |
| 33 | CFCRECP0001295846 | 05/02/2022 | 2635 | SHREE MURLIDHAR DHOOM | do_panch | 05/02/2022 | 2305 |
| 34 | CFCRECP0001295849 | 05/02/2022 | 3285 | PRITAM PATEL | do_panch | 05/02/2022 | 2304 |
| 35 | CFCRECP0001295852 | 05/02/2022 | 2635 | MUKESSH KANUDE | do_panch | 05/02/2022 | 2303 |
| 36 | CFCRECP0001295854 | 05/02/2022 | 2635 | VIKRANT VIJAY KUSAHRE | do_panch | 05/02/2022 | 2364 |
| 37 | CFCRECP0001295860 | 05/02/2022 | 2835 | AVINASH SHARVAN BHAMRE | do_panch | 05/02/2022 | 2365 |
| 38 | CFCRECP0001295861 | 05/02/2022 | 2635 | RAJENDRA GANGARAM SABLE | do_panch | 05/02/2022 | 2366 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 39 | CFCRECP0001295862 | 05/02/2022 | 2635 | SHAILENDRA HARIBHAU WAGHMARE | do_panch | 05/02/2022 | 2301 |
| 40 | CFCRECP0001295866 | 05/02/2022 | 2635 | NICHIT MANOHAR SITARAM | do_panch | 05/02/2022 | 2302 |
| 41 | CFCRECP0001300065 | 10/02/2022 | 2835 | SHUBHAM D KOTHWADE | do_panch | 10/02/2022 | 2477 |
| 42 | CFCRECP0001300066 | 10/02/2022 | 2635 | SHUBHAM D KOTHWADE | do_panch | 10/02/2022 | 2476 |
| 43 | CFCRECP0001300067 | 10/02/2022 | 2635 | SHOBHA LAXMAN BARAF | do_panch | 10/02/2022 | 2475 |
| 44 | CFCRECP0001303729 | 12/02/2022 | 2635 | AMOL DEVRE | do_panch | 12/02/2022 | 2439 |
| 45 | CFCRECP0001303730 | 12/02/2022 | 2635 | RAVIENDRA SURYAVANSHI | do_panch | 12/02/2022 | 2440 |
| 46 | CFCRECP0001303733 | 12/02/2022 | 2635 | VISHAL GHUGE | do_panch | 12/02/2022 | 2454 |
| 47 | CFCRECP0001303735 | 12/02/2022 | 2635 | AMOL SUBASH METKAR | do_panch | 12/02/2022 | 2455 |
| 48 | CFCRECP0001303737 | 12/02/2022 | 2635 | YOGESH SHINDE | do_panch | 12/02/2022 | 2456 |
| 49 | CFCRECP0001303738 | 12/02/2022 | 2635 | MEENA PATHADE | do_panch | 12/02/2022 | 2457 |
| 50 | CFCRECP0001303739 | 12/02/2022 | 2635 | DATTATRAYA KOLHE | do_panch | 12/02/2022 | 2458 |
| 51 | CFCRECP0001303740 | 12/02/2022 | 2635 | ANANDA KAKAD | do_panch | 12/02/2022 | 2459 |
| 52 | CFCRECP0001303742 | 12/02/2022 | 2635 | KISHOR MORE | do_panch | 12/02/2022 | 2460 |
| 53 | CFCRECP0001303743 | 12/02/2022 | 2597 | KISHOR N SHEWALE | do_panch | 12/02/2022 | 2461 |
| 54 | CFCRECP0001303744 | 12/02/2022 | 2597 | AMOL BHARAT VARANDAL | do_panch | 12/02/2022 | 2452 |
| 55 | CFCRECP0001303745 | 12/02/2022 | 2635 | PRITESH SANJAY MAHAJAN | do_panch | 12/02/2022 | 2451 |
| 56 | CFCRECP0001303747 | 12/02/2022 | 2635 | DINESH JAGANNATH DEORE | do_panch | 12/02/2022 | 2453 |
| 57 | CFCRECP0001303748 | 12/02/2022 | 2635 | SIDDHARTH BORADE | do_panch | 12/02/2022 | 2450 |
| 58 | CFCRECP0001303749 | 12/02/2022 | 2635 | ABHIJEET CHAVAN | do_panch | 12/02/2022 | 2449 |
| 59 | CFCRECP0001303750 | 12/02/2022 | 2635 | MANGESH DESHMANE | do_panch | 12/02/2022 | 2448 |
| 60 | CFCRECP0001303751 | 12/02/2022 | 2635 | VAIBHAV SANAP | do_panch | 12/02/2022 | 2447 |
| 61 | CFCRECP0001303753 | 12/02/2022 | 2635 | SANJAY MAVLE | do_panch | 12/02/2022 | 2446 |
| 62 | CFCRECP0001303755 | 12/02/2022 | 2635 | MEENA ZOLE | do_panch | 12/02/2022 | 2445 |
| 63 | CFCRECP0001303757 | 12/02/2022 | 2635 | GANESH KAPSE | do_panch | 12/02/2022 | 2444 |
| 64 | CFCRECP0001303759 | 12/02/2022 | 2635 | SUKHDEV BHIVA GANGURDAY | do_panch | 12/02/2022 | 2438 |
| 65 | CFCRECP0001303760 | 12/02/2022 | 2635 | SACHIN JAGNNATH TADE | do_panch | 12/02/2022 | 2443 |
| 66 | CFCRECP0001303762 | 12/02/2022 | 2635 | CHANDRASHEKHAR PRAKESH KHAIRNAR | do_panch | 12/02/2022 | 2442 |
| 67 | CFCRECP0001303763 | 12/02/2022 | 2635 | CHETANKUMAR BHOSALE | do_panch | 12/02/2022 | 2441 |
| 68 | CFCRECP0001303765 | 12/02/2022 | 5685 | ATHARVA VANDAN APP | do_panch | 12/02/2022 | 2549 |
| 69 | CFCRECP0001307559 | 16/02/2022 | 2635 | HARSHAD CHANDRAKANT MULE | do_panch | 16/02/2022 | 2404 |
| 70 | CFCRECP0001307560 | 16/02/2022 | 2635 | KALPNA DATTATARYA SABLE | do_panch | 16/02/2022 | 2403 |
| 71 | CFCRECP0001307561 | 16/02/2022 | 2635 | SANJIVANI ASHOK LONDHE | do_panch | 16/02/2022 | 2402 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 72 | CFCRECP0001307562 | 16/02/2022 | 2635 | PRIYANKA KANDEKAR | do_panch | 16/02/2022 | 2401 |
| 73 | CFCRECP0001307563 | 16/02/2022 | 2635 | GANESH SHRIKRUSHN PATIL | do_panch | 16/02/2022 | 2400 |
| 74 | CFCRECP0001307564 | 16/02/2022 | 2635 | NILESH MANOHAR PAWAR | do_panch | 16/02/2022 | 2399 |
| 75 | CFCRECP0001307565 | 16/02/2022 | 2635 | RAJENDRA BHAURAO BAGUL | do_panch | 16/02/2022 | 2405 |
| 76 | CFCRECP0001307566 | 16/02/2022 | 2635 | DIPIKA AMOL BHIRUD | do_panch | 16/02/2022 | 2433 |
| 77 | CFCRECP0001307567 | 16/02/2022 | 2635 | VANDANA SHANTARAM SHINDE | do_panch | 16/02/2022 | 2431 |
| 78 | CFCRECP0001307568 | 16/02/2022 | 2635 | ARUN NAMDEV SAPKALE | do_panch | 16/02/2022 | 2432 |
| 79 | CFCRECP0001307569 | 16/02/2022 | 2635 | RANJITSINGH HANUMANSINGH PARDESI | do_panch | 16/02/2022 | 2429 |
| 80 | CFCRECP0001307570 | 16/02/2022 | 2635 | LILABAI GAIKWAD | do_panch | 16/02/2022 | 2430 |
| 81 | CFCRECP0001307571 | 16/02/2022 | 2635 | ATMARAM KISAN SHINDE | do_panch | 16/02/2022 | 2428 |
| 82 | CFCRECP0001307572 | 16/02/2022 | 2635 | SAVITA HANSRAO PAWAR | do_panch | 16/02/2022 | 2427 |
| 83 | CFCRECP0001310348 | 17/02/2022 | 2635 | SAVITA NITIN THETE | do_panch | 17/02/2022 | 2567 |
| 84 | CFCRECP0001310349 | 17/02/2022 | 3235 | ANIL GANGADHAR UNHALE | do_panch | 17/02/2022 | 2571 |
| 85 | CFCRECP0001310350 | 17/02/2022 | 2635 | NANDINI MAHESH SALVE | do_panch | 17/02/2022 | 2484 |
| 86 | CFCRECP0001310351 | 17/02/2022 | 2635 | NAYNA MAHIENDRA PATIL | do_panch | 17/02/2022 | 2482 |
| 87 | CFCRECP0001310352 | 17/02/2022 | 2635 | PANKAJ MAROTRAO MADNE | do_panch | 17/02/2022 | 2483 |
| 88 | CFCRECP0001310353 | 17/02/2022 | 2635 | AANAND DHONDIRAM DINDE | do_panch | 17/02/2022 | 2573 |
| 89 | CFCRECP0001310354 | 17/02/2022 | 2635 | BHUSHAN SANJAY PATIL | do_panch | 17/02/2022 | 2569 |
| 90 | CFCRECP0001310355 | 17/02/2022 | 2635 | SUNIL GOVINDRAV HINGE | do_panch | 17/02/2022 | 2570 |
| 91 | CFCRECP0001310356 | 17/02/2022 | 2635 | DNYESH SOMNATH JOSHI | do_panch | 17/02/2022 | 2568 |
| 92 | CFCRECP0001310357 | 17/02/2022 | 2635 | SANTBABA UDDHAVDAS UDASI BAHUDDHESHIYA SANSTHA NASHIK | do_panch | 17/02/2022 | 2426 |
| 93 | CFCRECP0001310358 | 17/02/2022 | 5885 | RAJMUDRA SPARSH APP | do_panch | 17/02/2022 | 2668 |
| 94 | CFCRECP0001310359 | 17/02/2022 | 2635 | VINOD BHIMRAV AAVHAD | do_panch | 17/02/2022 | |
| 95 | CFCRECP0001310360 | 17/02/2022 | 2635 | HEMANGI NANKUMAR KULTHE | do_panch | 17/02/2022 | 2572 |
| 96 | CFCRECP0001310365 | 18/02/2022 | 2635 | HARESH MADHUKAR SABLE | do_panch | 18/02/2022 | 2545 |
| 97 | CFCRECP0001310366 | 18/02/2022 | 2635 | VIJAY PRABHAKAR DESHPANDE | do_panch | 18/02/2022 | 2546 |
| 98 | CFCRECP0001310367 | 18/02/2022 | 2635 | VIJAY RAMBHAU POTE | do_panch | 18/02/2022 | 2480 |
| 99 | CFCRECP0001310368 | 18/02/2022 | 2860 | OMKAR BUILDCON | do_panch | 18/02/2022 | 2481 |
| 100 | CFCRECP0001310369 | 18/02/2022 | 2635 | NAYNA NANAJI WAGH | do_panch | 18/02/2022 | 2541 |
| 101 | CFCRECP0001310370 | 18/02/2022 | 2635 | SHREEERANG VINAYAK MAHAJAN | do_panch | 18/02/2022 | 2542 |
| 102 | CFCRECP0001310371 | 18/02/2022 | 2635 | PRIYANKA KESHAV CHAVAN | do_panch | 18/02/2022 | 2544 |
| 103 | CFCRECP0001310372 | 18/02/2022 | 2635 | RMABAI SAKHARAM GAYAKWAD | do_panch | 18/02/2022 | 2543 |
| 104 | CFCRECP0001311802 | 21/02/2022 | 2635 | SANTOSH MURLIDHAR JADHAV | do_panch | 21/02/2022 | 2406 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 105 | CFCRECP0001311803 | 21/02/2022 | 2635 | HARSHAD YUVRAJ BHAMRE | do_panch | 21/02/2022 | 2414 |
| 106 | CFCRECP0001311804 | 21/02/2022 | 2635 | SANJIVANI RAUPCHAND DHEGALE | do_panch | 21/02/2022 | 2413 |
| 107 | CFCRECP0001311805 | 21/02/2022 | 2635 | MEGHA SACHIN CHAVANKE | do_panch | 21/02/2022 | 2412 |
| 108 | CFCRECP0001311806 | 21/02/2022 | 2635 | SHANKAR RAYJU PAWAR | do_panch | 21/02/2022 | 2411 |
| 109 | CFCRECP0001311807 | 21/02/2022 | 2635 | AMIT RAJENDRA KAHIRANR | do_panch | 21/02/2022 | 2410 |
| 110 | CFCRECP0001311808 | 21/02/2022 | 2635 | SHARDDHA SANJAY KULKARNI | do_panch | 21/02/2022 | 2409 |
| 111 | CFCRECP0001311809 | 21/02/2022 | 2635 | ROHINI RAMDAS PAWAR | do_panch | 21/02/2022 | 2407 |
| 112 | CFCRECP0001311810 | 21/02/2022 | 2635 | GANGADHAR SHANKAR KEDAR | do_panch | 21/02/2022 | 2408 |
| 113 | CFCRECP0001311811 | 21/02/2022 | 2635 | BHAVANA AMIT MAHULIKAR | do_panch | 21/02/2022 | 2415 |
| 114 | CFCRECP0001311812 | 21/02/2022 | 2635 | KAVITA RAMKRUSHNA CHOTHE | do_panch | 21/02/2022 | 2532 |
| 115 | CFCRECP0001311813 | 21/02/2022 | 2635 | DNYANESHWAR RAMBHAU KHANDE | do_panch | 21/02/2022 | 2534 |
| 116 | CFCRECP0001311814 | 21/02/2022 | 2635 | VIKIN BARKU KALE | do_panch | 21/02/2022 | 2533 |
| 117 | CFCRECP0001311815 | 21/02/2022 | 3285 | THE ORIGEN APP | do_panch | 21/02/2022 | 2523 |
| 118 | CFCRECP0001311816 | 21/02/2022 | 3285 | CHE SWAMISHILP APP | do_panch | 21/02/2022 | 2524 |
| 119 | CFCRECP0001311817 | 21/02/2022 | 2835 | POPAT NAMDEV BORSE | do_panch | 21/02/2022 | 2539 |
| 120 | CFCRECP0001323890 | 03/03/2022 | 2635 | TANUJA DEEPAK PINGALE | do_panch | 03/03/2022 | 2625 |
| 121 | CFCRECP0001323891 | 03/03/2022 | 2635 | ARUN SHANKAR BAKRE | do_panch | 03/03/2022 | 2626 |
| 122 | CFCRECP0001323892 | 03/03/2022 | 2635 | PANKAJ DILIP WANI | do_panch | 03/03/2022 | 2627 |
| 123 | CFCRECP0001323893 | 03/03/2022 | 2835 | KISHORBHAI J. JETHVA | do_panch | 03/03/2022 | 2630 |
| 124 | CFCRECP0001323894 | 03/03/2022 | 3285 | A WING SHYAMVILLA APP. | do_panch | 03/03/2022 | 2631 |
| 125 | CFCRECP0001323895 | 03/03/2022 | 2635 | NARESH CHETRAM AHIRE | do_panch | 03/03/2022 | 2628 |
| 126 | CFCRECP0001323896 | 03/03/2022 | 2635 | DATTU BHIKA BHUSARE | do_panch | 03/03/2022 | 2629 |
| 127 | CFCRECP0001323897 | 03/03/2022 | 2635 | MANISHA PUNAMCHAND CHAVAN | do_panch | 03/03/2022 | 2633 |
| 128 | CFCRECP0001323898 | 03/03/2022 | 14885 | BIRSA MUNDA MEDICAL HUB | do_panch | 03/03/2022 | 2651 |
| 129 | CFCRECP0001325874 | 04/03/2022 | 2635 | RAHUL DASHRATH SOLSE | do_panch | 04/03/2022 | 2617 |
| 130 | CFCRECP0001325875 | 04/03/2022 | 2635 | PANDIT RUNJA GAWARI | do_panch | 04/03/2022 | 2618 |
| 131 | CFCRECP0001325876 | 04/03/2022 | 2635 | ANKIT ASHOK AHER | do_panch | 04/03/2022 | 2615 |
| 132 | CFCRECP0001325877 | 04/03/2022 | 2635 | PANKAJ ASHOK BHAVNATH | do_panch | 04/03/2022 | 2616 |
| 133 | CFCRECP0001332890 | 09/03/2022 | 2635 | JYOTSANA DATTATREYA KULKARNI | do_panch | 09/03/2022 | 87 |
| 134 | CFCRECP0001345457 | 17/03/2022 | 2635 | KARBHARI PANDHARINATH PINGLE | do_panch | 17/03/2022 | 2684 |
| 135 | CFCRECP0001345458 | 17/03/2022 | 2635 | PRAKASH ANANDA KHANDAVI | do_panch | 17/03/2022 | 2712 |
| 136 | CFCRECP0001345459 | 17/03/2022 | 2635 | KAILAS SHIVAJI ZALTE | do_panch | 17/03/2022 | 2713 |
| 137 | CFCRECP0001345460 | 17/03/2022 | 2635 | SARIKA GORAKHANATH GAVALI | do_panch | 17/03/2022 | 2683 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 138 | CFCRECP0001345461 | 17/03/2022 | 2635 | AKASH NARENDRA ZOMAN | do_panch | 17/03/2022 | 2682 |
| 139 | CFCRECP0001345462 | 17/03/2022 | 2635 | ANIL BHAUSAHEB PAWAR | do_panch | 17/03/2022 | 2681 |
| 140 | CFCRECP0001345463 | 17/03/2022 | 2635 | CHANDRAKANT VITTHAL AMALE | do_panch | 17/03/2022 | 2680 |
| 141 | CFCRECP0001345464 | 17/03/2022 | 2635 | AJAY SITARAM TARWARE | do_panch | 17/03/2022 | 2679 |
| 142 | CFCRECP0001345465 | 17/03/2022 | 2635 | PRASHANT NARAYAN AHER | do_panch | 17/03/2022 | 2690 |
| 143 | CFCRECP0001345466 | 17/03/2022 | 2635 | DATTATRAY KHANDERAV KANGANE | do_panch | 17/03/2022 | 2693 |
| 144 | CFCRECP0001345467 | 17/03/2022 | 2635 | YOGITA NIVRUTTI BHUSARE | do_panch | 17/03/2022 | 2692 |
| 145 | CFCRECP0001345468 | 17/03/2022 | 2835 | YOGITA NILESH WAGH | do_panch | 17/03/2022 | 2694 |
| 146 | CFCRECP0001345469 | 17/03/2022 | 2835 | DREAM BUILDTECH & MEHUL VELANI | do_panch | 17/03/2022 | 2688 |
| 147 | CFCRECP0001345470 | 17/03/2022 | 2635 | SANDHYA TAYDE | do_panch | 17/03/2022 | 2687 |
| 148 | CFCRECP0001345471 | 17/03/2022 | 2635 | BHASKAR DEORAM WAGH/ALKA BHASKAR WAGH | do_panch | 17/03/2022 | 2686 |
| 149 | CFCRECP0001375016 | 31/03/2022 | 3285 | SAIRAJ RESIDENCY A WING | do_panch | 31/03/2022 | 443 |
| 150 | CFCRECP0001375081 | 31/03/2022 | 4685 | DARPAN DELIGHT APPT. | do_panch | 31/03/2022 | 2754 |
| 151 | CFCRECP0001375333 | 04/04/2022 | 2635 | ROHIDAS KUWAR | do_panch | 04/04/2022 | 106 |
| 152 | CFCRECP0001375334 | 04/04/2022 | 2635 | HITESH PATIL | do_panch | 04/04/2022 | 105 |
| 153 | CFCRECP0001375335 | 04/04/2022 | 2635 | JAYSHREE DILIP YASHWANTE | do_panch | 04/04/2022 | 340 |
| 154 | CFCRECP0001375336 | 04/04/2022 | 2635 | AMIL ASHOK MAHALE | do_panch | 04/04/2022 | 341 |
| 155 | CFCRECP0001375337 | 04/04/2022 | 2635 | VISHAL HIRAMAN KADAM | do_panch | 04/04/2022 | 104 |
| 156 | CFCRECP0001375338 | 04/04/2022 | 2597 | GANGUBAI RAJU SHINDE | do_panch | 04/04/2022 | 107 |
| 157 | CFCRECP0001381003 | 07/04/2022 | 2597 | INDU KASHNITATH GAVIT | do_panch | 07/04/2022 | 102 |
| 158 | CFCRECP0001381004 | 07/04/2022 | 2597 | PRITI MAHENDRA BELGAONKAR | do_panch | 07/04/2022 | 108 |
| 159 | CFCRECP0001381005 | 07/04/2022 | 2635 | POONAM VIJAY KOTARTHIL | do_panch | 07/04/2022 | 112 |
| 160 | CFCRECP0001381006 | 07/04/2022 | 2635 | DINESH CHOUDRHEY | do_panch | 07/04/2022 | 65 |
| 161 | CFCRECP0001381007 | 07/04/2022 | 2635 | MUKUNDA SAVLU PAWAR | do_panch | 07/04/2022 | 316 |
| 162 | CFCRECP0001381008 | 07/04/2022 | 2635 | PALLVI SAHARAD SASE | do_panch | 07/04/2022 | 339 |
| 163 | CFCRECP0001381009 | 07/04/2022 | 2635 | KANIYALAL DIGMBAR JADHAV | do_panch | 07/04/2022 | 317 |
| 164 | CFCRECP0001381010 | 07/04/2022 | 2635 | SUREKHA SUDAM SABLE | do_panch | 07/04/2022 | 110 |
| 165 | CFCRECP0001381011 | 07/04/2022 | 2635 | DEEPAK MADHUKAR GAIKWAD | do_panch | 07/04/2022 | 99 |
| 166 | CFCRECP0001381012 | 07/04/2022 | 2635 | CHANDRAKANT VASANT PAWAR | do_panch | 07/04/2022 | 319 |
| 167 | CFCRECP0001384252 | 11/04/2022 | 2635 | RAMNIKBHAI GOVINDBHAI VAMZA | do_panch | 11/04/2022 | 235 |
| 168 | CFCRECP0001384253 | 11/04/2022 | 2635 | SACHIN AATMARAM ZOPE | do_panch | 11/04/2022 | 238 |
| 169 | CFCRECP0001386625 | 12/04/2022 | 2635 | MADHURI RAVINDRA SALUNKE | do_panch | 12/04/2022 | 168 |
| 170 | CFCRECP0001386629 | 12/04/2022 | 2635 | SUMANBAI KASHINATH BHARSAT | do_panch | 12/04/2022 | 169 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 171 | CFCRECP0001390137 | 18/04/2022 | 2635 | MANOHAR LAXUMAN CHAUDHARI / NIRMALA MANOHAR CHAUDHARI | do_panch | 18/04/2022 | 188 |
| 172 | CFCRECP0001390138 | 18/04/2022 | 2635 | LAXUMAN RAGHUNATH CHAUDHARI / SANGITA LAXUMAN CHAUDHARI | do_panch | 18/04/2022 | 185 |
| 173 | CFCRECP0001390139 | 18/04/2022 | 2635 | LATA MOHANDAS BHOYE / MOHANDAS WAMAN BHOYE | do_panch | 18/04/2022 | 183 |
| 174 | CFCRECP0001390140 | 18/04/2022 | 2635 | YADAV PARSHRAM RAUT / KALPANA YADAV RAUT | do_panch | 18/04/2022 | 179 |
| 175 | CFCRECP0001401570 | 26/04/2022 | 2635 | SATISH PUNJARAM BHOYTE 7VANDANA BHOYTE | do_panch | 26/04/2022 | 288 |
| 176 | CFCRECP0001401571 | 26/04/2022 | 2635 | YADAV PANDURANG GAVLI & OTHERS +1 | do_panch | 26/04/2022 | 285 |
| 177 | CFCRECP0001401572 | 26/04/2022 | 2635 | VIJAY MURLIDHAR PAWAR & RANJANA PAWAR | do_panch | 26/04/2022 | 289 |
| 178 | CFCRECP0001401573 | 26/04/2022 | 2635 | AMIT SHRIMANT JAGAL (R N 4) | do_panch | 26/04/2022 | 290 |
| 179 | CFCRECP0001403677 | 27/04/2022 | 2635 | RAJENDRA KAPSE | do_panch | 02/05/2022 | 1501 |
| 180 | CFCRECP0001403678 | 27/04/2022 | 2635 | PRAVIN ANIL WANKHEDE | do_panch | 02/05/2022 | 1502 |
| 181 | CFCRECP0001403679 | 27/04/2022 | 2635 | PRANALI DHARMRAJ CHAVAHAN | do_panch | 02/05/2022 | 1503 |
| 182 | CFCRECP0001403680 | 27/04/2022 | 2635 | KADALE NAMDEO BABURAO | do_panch | 02/05/2022 | 1504 |
| 183 | CFCRECP0001403681 | 27/04/2022 | 2635 | EKNATH RAVJI KHARATE | do_panch | 02/05/2022 | 1505 |
| 184 | CFCRECP0001403683 | 27/04/2022 | 2635 | BENDKULE SOMNATH BUDHA | do_panch | 02/05/2022 | 1506 |
| 185 | CFCRECP0001403684 | 27/04/2022 | 2635 | KADALE CHAGAN BABURAO | do_panch | 02/05/2022 | 1507 |
| 186 | CFCRECP0001410881 | 02/05/2022 | 3235 | KARANRAJ SINGH GUJRAL | do_panch | 02/05/2022 | 1508 |
| 187 | CFCRECP0001410882 | 02/05/2022 | 3285 | SHEVANTABAI M SHINDE | do_panch | 02/05/2022 | 255 |
| 188 | CFCRECP0001410883 | 02/05/2022 | 2635 | PANDIT NANA BARVE | do_panch | 02/05/2022 | 534 |
| 189 | CFCRECP0001410884 | 02/05/2022 | 2635 | SHIVRAM SAKHARAM BARVE | do_panch | 02/05/2022 | 535 |
| 190 | CFCRECP0001410885 | 02/05/2022 | 2635 | GAURI ARUN PAWAR | do_panch | 02/05/2022 | 536 |
| 191 | CFCRECP0001410886 | 02/05/2022 | 2635 | RAMCHANDRA NANA BARVE | do_panch | 02/05/2022 | 533 |
| 192 | CFCRECP0001412754 | 04/05/2022 | 2635 | NILESH CHINTAMANI KULKARNI | do_panch | 04/05/2022 | 349 |
| 193 | CFCRECP0001412755 | 04/05/2022 | 2635 | MADHUKAR VISHWANATH SARODE | do_panch | 04/05/2022 | 360 |
| 194 | CFCRECP0001412756 | 04/05/2022 | 2635 | MAHENDRA CHOTULAL SHINKAR | do_panch | 04/05/2022 | 350 |
| 195 | CFCRECP0001412757 | 04/05/2022 | 2635 | SANDIP RAMKRUSHNA PAWAR | do_panch | 04/05/2022 | 351 |
| 196 | CFCRECP0001412758 | 04/05/2022 | 2635 | SANDIP DYANDEO JADHAV | do_panch | 04/05/2022 | 352 |
| 197 | CFCRECP0001412759 | 04/05/2022 | 2635 | RAMESHWAR CHATRAGUN KENDHALE | do_panch | 04/05/2022 | 353 |
| 198 | CFCRECP0001414571 | 05/05/2022 | 2635 | VISHAL MADHUKAR BUNGE | do_panch | 06/05/2022 | 404 |
| 199 | CFCRECP0001414572 | 05/05/2022 | 2635 | SANTOSH JAVAHARLAL GUPTA | do_panch | 06/05/2022 | 406 |
| 200 | CFCRECP0001414573 | 05/05/2022 | 2635 | TUSHAR PUNDLIK DESALE | do_panch | 06/05/2022 | 407 |
| 201 | CFCRECP0001414574 | 05/05/2022 | 2635 | KALU RAMCHANDRA DIVE | do_panch | 06/05/2022 | 405 |
| 202 | CFCRECP0001414575 | 05/05/2022 | 2635 | RAJSHREE PRASHANT BHOSALE | do_panch | 06/05/2022 | 402 |
| 203 | CFCRECP0001414576 | 05/05/2022 | 2635 | CHAITANYA RAJENDRA MHASKE | do_panch | 06/05/2022 | 401 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 204 | CFCRECP0001414582 | 05/05/2022 | 3285 | PARESHBHAI N PATEL & OTHERS UNITY PRIDE | do_panch | 06/05/2022 | 262 |
| 205 | CFCRECP0001414583 | 05/05/2022 | 3285 | ANKUSH NARAYAN SHARMA / AYODHYA HEIGHTS | do_panch | 06/05/2022 | 263 |
| 206 | CFCRECP0001425105 | 12/05/2022 | 2635 | ARGAR HUSEN MAKHUKHAN DEDWAL | do_panch | 12/05/2022 | 442 |
| 207 | CFCRECP0001425106 | 12/05/2022 | 2635 | CHIDE RAOSAHEB BABURAO | do_panch | 12/05/2022 | 422 |
| 208 | CFCRECP0001425107 | 12/05/2022 | 2635 | DUSIM SITABAI PUNJARAM | do_panch | 12/05/2022 | 421 |
| 209 | CFCRECP0001447718 | 26/05/2022 | 2635 | SUNIL MOTILAL AHIRE | do_panch | 31/05/2022 | 567 |
| 210 | CFCRECP0001447719 | 26/05/2022 | 2635 | VILAS DATTATRE PATIL | do_panch | 31/05/2022 | 1509 |
| 211 | CFCRECP0001447720 | 26/05/2022 | 2635 | RAJESH CHANGDEV GHUGE | do_panch | 31/05/2022 | 478 |
| 212 | CFCRECP0001447721 | 26/05/2022 | 2635 | RAJESH CHANGDEV GHUGE | do_panch | 31/05/2022 | 481 |
| 213 | CFCRECP0001447722 | 26/05/2022 | 2635 | DEELIP BALKRUSHNA KALEKAR | do_panch | 31/05/2022 | 476 |
| 214 | CFCRECP0001447723 | 26/05/2022 | 2635 | AMOL VISHNU SHELAR | do_panch | 31/05/2022 | 479 |
| 215 | CFCRECP0001447724 | 26/05/2022 | 2635 | VASANT SITARAM PAWAR | do_panch | 31/05/2022 | 477 |
| 216 | CFCRECP0001447725 | 26/05/2022 | 2635 | DHANESH SUBHASHLALAJI RUNWAL | do_panch | 31/05/2022 | 480 |
| 217 | CFCRECP0001447726 | 26/05/2022 | 2635 | SUMIT GIRISH GARGE | do_panch | 31/05/2022 | 1510 |
| 218 | CFCRECP0001447727 | 26/05/2022 | 2635 | PRANALI DHARMRAJ CHAVAHAN | do_panch | 31/05/2022 | 1511 |
| 219 | CFCRECP0001447728 | 26/05/2022 | 2635 | KULDEEP NANDKISHOR SALUNKHE | do_panch | 31/05/2022 | 1512 |
| 220 | CFCRECP0001456218 | 31/05/2022 | 5885 | SHRIKRUSHNA REALITY / KRISHNA VALLY APPT | do_panch | 31/05/2022 | 396 |
| 221 | CFCRECP0001456219 | 31/05/2022 | 5885 | SHRIKRUSHNA REALITY / KRISHNA VALLY APPT | do_panch | 31/05/2022 | 397 |
| 222 | CFCRECP0001460907 | 01/06/2022 | 2635 | PRASHIM MADHUKAR SHEWALE | do_panch | 01/06/2022 | |
| 223 | CFCRECP0001511104 | 07/07/2022 | 2635 | MEGHA KIRAN SALUNKE / KIRAN BANSILA SALUNKE | do_panch | 07/07/2022 | |
| **Total Amount** | | | **627790** | | | | |

**सारणीत दर्शविलेप्रमाणे नागरी सुविधा केंद्रातील इतर भरण्यामधील नवीन नळजोडणी पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात न करता पास रद्द करुन सदर रद्द पासांच्या रक्कमेचा अपहार झाल्याने मनपाचे एकूण र.रु. ६,२७,७९०/- इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम श्री.कैलास हिरजी राभडीया यांचेकडून व्याजासह वसुल होणे आवश्यक आहे.**

**ब) नागरी सुविधा केंद्राच्या इतर भरण्यातील नवीन नळजोडणी पास रद्द केलेले असतांनाही सदर रद्द पासांच्या आधारे नवीन नळजोडणी प्रकरणांस मंजुरी दिलेबाबत व सदर नळजोडणी प्रकरणे पाणीखपाच्या आकारणीकामी पाठविलेबाबत.**

पंचवटी नागरी सुविधा केंद्रात विभागीय अधिकारी यांच्या लॉग इन आयडीने व पासवर्डने उपरोक्त “अ”सारणीत दर्शविलेले नवीन नळजोडणी पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात न करता सदर पास संगणकीय कार्यप्रणालीत रद्द करण्यात आलेले असल्याचे माहिती व तंत्रज्ञान विभागाकडून प्राप्त झालेल्या संगणकीय कार्यप्रणालीतील रद्द पासांच्या गोषवा-याच्या (संगणकीय लॉग) पडताळणीत आढळून आलेले आहे.

विभागीय अधिकारी यांनी मंजूर केलेल्या पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नळजोडणी प्रकरणांची व पाणीखपाच्या आकारणीकामी पाणीपट्टी विभागाकडे पाठविलेल्या पाण्याच्या कनेक्शन नोंद तक्त्यांची तपासणी केली असता नागरी सुविधा केंद्रातील विभागीय अधिकारी यांचे यूजर आय.डी.व पासवर्डव्दारे रद्द केलेल्या पासांच्याच प्रती नवीन नळजोडणी प्रकरणांसोबत जोडलेल्या आहेत. सदर बाब ही अत्यंत गंभीर असुन मनपाची आर्थिक हानी करणारी व अनागोंदी स्वरुपाची आहे.

**क) पास रद्द करतांना आवश्यक ती कार्यवाही न झालेबाबत तसेच रद्द केलेल्या पासांच्या दोन्ही प्रती परिरक्षीत न केलेबाबत.**

दिनांक ०१.०२.२०२२ ते ०७.०७.२०२२ या कालावधीत पंचवटी नागरी सुविधा केंद्रात विभागीय अधिकारी यांच्या लॉग इन आयडीने व पासवर्डने उपरोक्त "अ"सारणीत दर्शविलेले पास संगणकीय कार्यप्रणालीत रद्द करणेत आल्याचे माहिती व तंत्रज्ञान विभागाकडील रद्द पासांच्या गोषवा-याच्या पडताळणीत (संगणकीय लॉगमध्ये) आढळून आलेले आहे.

कोणताही पास कोणत्याही कारणास्तव रद्द करतांना त्यावर रद्द करणेचे कारण नोंदविणे, संबंधितांनी स्वाक्षरी करणे, नियंत्रक अधिकारी यांनी स्वाक्षरीसह प्रमाणीत करणे,रद्द पासांच्या दोन्ही प्रतींसह रिपोर्ट करणे व विभागीय अधिकारी यांनी याप्रमाणे कार्यवाही झालेबाबत व रद्द करावयाच्या पासांच्या दोन्ही प्रती परिरक्षीत असलेबाबत खात्री करुनच पास रद्द करणेस मान्यता देणे आवश्यक आहे. मात्र याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नसतांना विभागीय अधिकारी यांनी संगणकीय कार्यप्रणालीत पास रद्द करणेस मंजुरी दिली असलेचे निदर्शनांस आलेले आहे.

नागरी सुविधा केंद्रातील रद्द केलेल्या पासांच्या दोन्ही परिरक्षीत करणे आवश्यक असतांना त्यातील पहिल्या प्रतीचा नवीन नळजोडणी प्रकरणांकामी गैरवापर केलेला असुन दुस-या प्रती नागरी सुविधा केंद्राच्या लेख्यांमध्ये आढळून आलेल्या नाहीत. रद्द केलेल्या पासांच्या प्रतींपैकी दुस-या प्रतीचा गैरवापर झाला असण्याची किंवा होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

**सदर आक्षेपाबाबत श्री.कैलास हिरजी राभडीया यांना जा.क्र./मुलेप/वशि/९१५/२०२२ दिनांक १९.१२.२०२२ चे अर्धसमास ज्ञापनान्वये कळविणेत आलेले आहे. या ज्ञापनाच्या अनुषंगाने श्री.राभडीया यांनी दिनांक २३.१२.२०२२ रोजी केलेला खुलासा लेखापरिक्षण विभागाने जा.क्र/मुलेप/वशि/१०४१/२०२२ दिनांक २९.१२.२०२२ अन्वये अमान्य करुन अर्धसमास ज्ञापन कायम केलेले आहे.**

वरील आक्षेप हा केवळ दिनांक ०१.०२.२०२२ ते ०७.०७.२०२२ या कालावधीतील प्राथमिक स्वरुपाचा आहे. सन २०१८-१९ ते सन २०२१-२२ या अपहार कालावधीपैकी काही कालावधीत श्री.कैलास हिरजी राभडीया हे नागरी सुविधा केंद्र येथे भरणा नियंत्रक अधिकारी म्हणून कार्यरत असलेबाबत जा.क्र./पंविअना/साप्र/वशि/७१८/२०२२ दिनांक १३.०१२.२०२२ च्या पत्रान्वये निदर्शनांस येत आहे. सन २०१८-१९ पासूनचे लेखापरिक्षणाचे कामकाज पूर्ण झालेनंतर आर्थिक नुकसानीसह आढळलेल्या सर्व त्रुटी व अनियमितांबाबत सविस्तर अहवाल मा.आयुक्त यांचेकडे सादर करणेत येईल असे नमूद करुन दिनांक ०१.०२.२०२२ ते ०७.०७.२०२२ या कालावधीतील अपहाराबाबतचा अहवाल महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/९१६/२०२२ दिनांक २०.१२.२०२२ अन्वये सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

---------•---------

# विभागीय कार्यालय- पंचवटी

## - नागरी सुविधा केंद्र (CFC) -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १०१ | **सन २०२०-२१ पंचवटी विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील लेख्यांमध्ये इतर भरणा संकलनाचे १५ पास (संगणकीय स्टेशनरी) दोन्ही प्रतींसह आढळून आले नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१३/२०२३ दि.३१/०५/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१०/२०२४ दि.२६/०७/२०२४) |

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी नागरी सुविधा (ई-सुविधा) केंद्रातील उपलब्ध झालेल्या इतर भरणा संकलन अभिलेख्यांचे (संगणकीय पास, किर्द, चलान आदि.) लेखापरिक्षण केले असता खालील संगणकीय स्टेशनरी क्रमांकाचे १५ पास हे दोन्ही प्रतींसह आढळून आलेले नाहीत. सदर पासांच्या अगोरदरचे व नंतरच्या अनुक्रमांकाचे पास उपलब्ध आहेत.

**(दोन्ही प्रतींसह अनुपलब्ध इतर भरणा पासांचा तपशील)**

| अ.क्र. | दिनांक | अनुपलब्ध पासांचा/स्टेशनरीचा क्रमांक | शेरा |
|---|---|---|---|
| १ | २३/०४/२०२० | ००६४२७५ | १ पास |
| २ | १५/०५/२०२० | ००६४९९१ ते ००६५००० | १० पास |
| ३ | १८/०९/२०२० | ०१५६८८४, ०१५६८८५ | २ पास |
| ४ | २०/१०/२०२० | ०२००१३१ | १ पास |
| ५ | १६/०३/२०२१ | ०३२४९०४ | १ पास |

**अशाप्रकारे पासांच्या दोन्ही प्रती नसणे ही अतिशय गंभीर बाब आहे. उपरोक्त पासांचा (संगणकीय स्टेशनरीचा) गैरवापर झाला असण्याची/होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सदर कालावधीत पंचवटी नागरी सुविधा केंद्रात अपहार झालेला असुन सदर बाबीचे गांभीर्य लक्षात घेता या पासांबाबत (संगणकीय स्टेशनरीबाबत) विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. याबाबत लेखी खुलासा लेखापरिक्षण विभागाकडे करणेकामी** उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा ह्या संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये यापूर्वी व भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# - नागरी सुविधा केंद्र (CFC) -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १०२ | **सन २०२१-२२ पंचवटी विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील लेख्यांमध्ये इतर भरणा संकलनाचे १६५ पास (संगणकीय स्टेशनरी) दोन्ही प्रतींसह आढळून आले नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३३५/२०२३ दि.०१/०६/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११/२०२४ दि.२६/०७/२०२४) |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी नागरी सुविधा (ई-सुविधा) केंद्रातील उपलब्ध झालेल्या इतर भरणा संकलन अभिलेख्यांचे (संगणकीय पास, किर्द, चलान आदि.) लेखापरिक्षण केले असता खालील संगणकीय स्टेशनरी क्रमांकाचे **१६५ पास** हे दोन्ही प्रतींसह आढळून आलेले नाहीत. सदर पासांच्या अगोरदरचे व नंतरच्या अनुक्रमांकाचे पास उपलब्ध आहेत.

**(दोन्ही प्रतींसह अनुपलब्ध इतर भरणा पासांचा तपशील)**

| अ.क्र. | दिनांक | अनुपलब्ध पासांचा /स्टेशनरीचा क्रमांक | शेरा |
|---|---|---|---|
| १ | ०१/०४/२०२१ | ०३६२०१० | १ पास |
| २ | ०१/०४/२०२१ ते ०५/०४/२०२१ | ०३६२०१४ ते ०३६३१४४ | १३१ पास |
| ३ | ०३/०५/२०२१ | ०३६१५६४ | १ पास |
| ४ | १८/०८/२०२१ | ०४५१७४० | १ पास |
| ५ | २१/०९/२०२१ | ०५१२७०५ | १ पास |
| ६ | ०१/११/२०२१ ते ०७/११/२०२१ | ०५८४४०८ ते ०५८४४३३ | २६ पास |
| ७ | ०९/११/२०२१ | ०५८४४६१ | १ पास |
| ८ | ०८/१२/२०२१ | ०५९०९१९ व ०५९०९२० | २ कोऱ्या पासांवर हाताने नंबर टाकला आहे. |
| ९ | १६/१२/२०२१ | ०५९२६९० | १ कोऱ्या पासांवर हाताने नंबर टाकला आहे. |

- उपरोक्त सारणीतील अ.क्र. ८ व ९ मध्ये नमूद को-या संगणकीय स्टेशनरीवर हाताने अनुक्रमांक नोंदविणेत आलेले आहेत. अशाप्रकारे को-या संगणकीय स्टेशनरी/पासांवर हाताने अनुक्रमांक टाकणे ही बाब गंभीर व अनियमित स्वरुपाची आहे.

**अशाप्रकारे पासांच्या दोन्ही प्रती नसणे ही अतिशय गंभीर बाब आहे. उपरोक्त पासांचा (संगणकीय स्टेशनरीचा) गैरवापर झाला असण्याची/होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. सदर कालावधीत पंचवटी नागरी सुविधा केंद्रात अपहार झालेला असुन सदर बाबीचे गांभीर्य लक्षात घेता या पासांबाबत (संगणकीय स्टेशनरीबाबत) विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व योग्य ती कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. याबाबत लेखी खुलासा लेखापरिक्षण विभागाकडे करणेकामी** उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा ह्या संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये यापूर्वी व भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १०३** | सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत भरणा होणारे सर्व **नागरी सुविधा केंद्र (CFC)** विभागाचे दरमहा चे जमा पडताळणीकामी भरणे व विवरणपत्र लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत |
| **संदर्भ** | १. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>२. मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/कार्यासन-४/६५९/१८ दि. ०५.११.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०.१२.२०१८<br>४. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रकजा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२, दि.१३/१२/२०२२ अन्वये लेखापरिक्षणकामी अभिलेखे सदर करणे पूर्वी अनुसरावयाच्या कार्यपद्धतीबाबत.<br>५. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>६. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९५/२२,दिनांक - २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>७. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४११/२२,दिनांक - ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९७७/२२,दिनांक - २८/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१३४/२३,दिनांक - १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

मा.आयुक्त सो यांचे कडील उपरोक्त संदर्भीय १ ते ३ च्या आदेशान्वये व संदर्भ क्रमांक ४ अन्वये लेखापरिक्षण कामी अभिलेखे सादर करणे पूर्वी अनुसरावयाच्या कार्यपद्धती नुसार पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत सर्व जमा होणारे (नागरी सुविधा क्रेंद्र,जाहिरात व परवाने विभाग,झोपडपट्टी सुधारणा विभाग,राष्ट्रीय फेरिवाला धोरण विभाग,आरोग्य व घनकचरा विभाग,जन्म-मृत्यु/विवाहनोंदणी, लॉजिंग लायसन्स फी,मांस/मटण/मच्छी लायसन्स फी, एक खिडकी व इतर विभाग)भरणे व भरण्यांचे विवरण पत्र हे दरमहा विभागीय कार्यालयातील लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन,विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिकाऱ्यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणित करुन भरण्यांचे सर्व लेखे व विवरणपत्र दरमहा ५ तारखे पर्यंत लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणे आवश्यक आहे. उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये विवरणपत्रे वेळोवेळी मागणी करुनही विभागाने इतर भरण्याचे खालील विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | विभाग | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|---|
| १ | विविध कर भरणा (इतर) केंद्र (CFC) | सन २०२१-२२ चे माहे सप्टेंबर ते माहे मार्च (०७ महिन्यांचे) या कालावधीतील भरणा बाजूचे विवरणपत्रे. |

नागरी सुविधा केंद्रातील इतरच्या वसुलीबाबतचे उपरोक्त जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा या संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार/फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १०४ | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी नागरी सुविधा (CFC) केंद्रातील इतर भरणा (जाहिरात व परवाने विभाग) लेखे लेखापरिक्षण करीता उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>२. मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/कार्यासन-४/६५९/१८ दि. ०५.११.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०.१२.२०१८<br>४. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रकजा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२, दि.१३/१२/२०२२ अन्वये लेखापरिक्षणकामी अभिलेखे सदर करणे पूर्वी अनुसरावयाच्या कार्यपद्धतीबाबत.<br>५. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>६. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९५/२२,दिनांक - २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>७. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४११/२२,दिनांक - ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९७७/२२,दिनांक - २८/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१३४/२३,दिनांक - १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

मा.आयुक्त सो यांचे कडील उपरोक्त संदर्भीय १ ते ३ च्या आदेशान्वये व संदर्भ क्रमांक ४ अन्वये लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे सादर करणे पूर्वी अनुसरावयाच्या कार्यपद्धती नुसार पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत सर्व जमा होणारे (जाहिरात व परवाने विभाग,राष्ट्रीय फेरिवाला धोरण विभाग,लॉजिंग लायसन्स फी,मांस/मटण/मच्छी लायसन्स फी, व इतर विभाग) भरणे व भरण्यांचे विवरण पत्र हे दरमहा विभागीय कार्यालयातील लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन,विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिकाऱ्यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणित करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे भरण्याचे सर्व लेखे व विवरणपत्र दरमहा ५ तारखे पर्यंत सादर करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे नागरी सुविधा क्रेंद्र (CFC)चे खालील भरणा बाजुचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | विभाग | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|---|
| १ | विविध कर (इतर) भरणा केंद्र (CFC) | १) सन २०२१-२२ चे माहे ऑगस्ट ते माहे नोव्हेंबर (०४ महिन्यांचे) पर्यंतचे भरणा बाजूचे चलान व किर्द.<br>२) सन २०२१-२२ चे दिनांक १५/०१/२०२२ व २४/०२/२२ रोजीचे पास,चलान व किर्द.<br>३) सन २०२१-२२ चे दिनांक ३१/०१/२०२२ रोजी चे चलान. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा ह्या संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार/फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १०५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३०८/२३ दिनांक ३१.०५.२०२३) |

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी, पंचवटी यांनी खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ६७२२९२४९५ | ८१०५२२७५ | १२.०६ | २०३१६५०७८ | १०४८२०४७६ | ५१.५९ | ८७५४५७५७३ | १८६३९८२३६ | २१.२९ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २१.२९% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. ६८,९५,८४,८२२/-** (अडुसष्ट कोटी पंच्याण्णव लक्ष चौ-याऐंशी हजार आठशे बावीस मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७८.७१% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १०६ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील मिळकतींचे रिव्हीजन बाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/पंचवटी-३/३०७/२०२३ दिनांक ३१/०५/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक १०७** | **सन २०२०/२१ पंचवटी विभागीय कार्यालयातील घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०४/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९२६/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१११/२३ दिनांक १६.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालय तसेच मखमलाबाद, आडगांव,म्हसरुळ व नांदूर-मानूर उपकार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या वर्षांच्या मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | नवीन कर आकारणी, वाढीव बांधकाम प्रकरणे,आकारणी बुक,नोटीस बुक,वारंट बुक,इ. |
| ३ | नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे (यादीसह) बँक बोजा प्रकरणे |
| ४ | मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे |
| ५ | विभागणी प्रकरणे |
| ६ | हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह |
| ७ | कोर्ट माफी प्रकरणे |
| ८ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणित प्रत. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १०८ | **सन २०२०/२१ पंचवटी विभागीय कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०४/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ -जाक्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९२६/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जाक्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३०६/२३ दिनांक ३१.०५.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालयांतर्गत असणा-या **असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने पंचवटी विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या मोबाईल टॉवरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १०९ | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.उपआयुक्त यांचे कडील पत्र जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दि.०१/०३/२०२३<br>३. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०४/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र (अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३७४/२३ दिनांक ०७.०६.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत पंचवटी विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात पंचवटी घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने पंचवटी विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ११० | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती मिळणेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८<br>३ मा. आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९१/२२ दिनांक २१.०७.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र |

| | |
|---|---|
| | ५. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१५/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९२८/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११३/२२ दिनांक १६.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे पंचवटी घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

# - घरपट्टी विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १११ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३४१/२३ दिनांक - ०१/०६/२०२३) |

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी, पंचवटी यांनी खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ८०४५८५११६ | ११४३५२०२८ | १४.२१ | २५१४४६४१० | १२३४५७३०५ | ४९.१० | १०५६०३१५२६ | २३८९९९२०९ | २२.६३ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २२.६३% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. ८१,८२,२२,१९३/-** (एक्याऐंशी कोटी ब्याऐंशी लक्ष बावीस हजार एकशे त्र्याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम

थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७७.३७% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ११२** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील मिळकतींचे रिव्हीजन बाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/०७/२०१८.<br>३. मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/ ३४२/२०२३ दिनांक ०१/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ११३** | **सन २०२१/२२ पंचवटी विभागीय कार्यालयातील घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०४/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३८/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१२२/२३ दिनांक १६.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालय तसेच मखमलाबाद, आडगांव,म्हसरुळ व नांदूर-मानूर उपकार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वर्षांच्या मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | नवीन कर आकारणी, वाढीव बांधकाम प्रकरणे,आकारणी बुक,नोटीस बुक,वारंट बुक,इ. |
| ३ | नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे (यादीसह) बँक बोजा प्रकरणे |
| ४ | मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे |
| ५ | विभागणी प्रकरणे |
| ६ | हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह |
| ७ | कोर्ट माफी प्रकरणे |
| ८ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणित प्रत. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ११४** | **सन २०२१/२२ पंचवटी विभागीय कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिति व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०४/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३८/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३४३/२३ दिनांक ०१.०६.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालयांतर्गत असणा-या **असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या व किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत. अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व**

**विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने पंचवटी विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या मोबाईल टॉवरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ११५** | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र.म.का/कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दिनांक-०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त,कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३७५ /२३,दिनांक - ०७/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत पंचवटी विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात पंचवटी घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने पंचवटी विभागीय कार्यालयातील

घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ११६ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती मिळणेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि.२४/०७/२०१८.<br>३. मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९१/२२ दिनांक २१.०७.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>५. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१५/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९४०/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१२४/२२ दिनांक १६.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे पंचवटी घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

--------•---------

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ११७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी पाणीपटटी विभागाचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-२/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३०९/२३ दिनांक ३१.०५.२०२३) |

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी पंचवटी यांनी खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | १७१६६१९३८ | २२९२११७६ | १३ | १३४१२९९८४ | ५१६२८८०५ | ३८ | ३०५७९१९२२ | ७४८१०६२३ | २४.४६ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २४.४६% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** २३,०९,८१,२९९/- (तेवीस कोटी नऊ लक्ष एक्क्याऐंशी हजार दोनशे नव्याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७५.५४.% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ११८ | **सन २०२०/२१ पंचवटी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/ ४०३/२२ दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/ ९२९/२२ दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/२११४/२३ दिनांक १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालय तसेच मखमलाबाद, आडगांव,म्हसरुळ व नांदूर-मानूर उपकार्यालय येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही सर्वच पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ यावर्षांच्या प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | मिटर नादुरुस्त नोटीस बुक |
| ३ | नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे प्रमाणित यादीसह |
| ४ | तात्पुरते/कायमस्वरुपी बंद नळ कनेक्शन प्रकरणे तसेच तात्पुरता पुन्हा सुरु करण्यात आलेले प्रकरणे प्रमाणित यादीसह |
| ५ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणित प्रत. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ११९** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील ग्राहक संख्याबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३. मा. आयुक्त यांचे जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८ चे पत्र.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२८९/२२ दिनांक २१.०७.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>५. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१३/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३०/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११५/२३ दिनांक १६.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालयातील व उपकार्यालयांमधील स्पेशल वॉटर मिटर विभागाची भागनिहाय **ग्राहक** संख्या/पाणी वापर यांबाबतची अचूक व प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षण विभागास खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | घरगुती | बिगर घरगुती | व्यावसायिक | एकूण |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक<br>१२० | **सन २०१४-१५ ते २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात पंचवटी पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाच्या आकारणीकामी पंचवटी स्पे.वॉटर मीटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.कार्यकारी अभियंता (२), सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा) यांचेकडील जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३ दिनांक २८/०७/२०२३ चे नळकनेक्शन संख्याबाबत पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२६९/२०२४ दि.२२/०८/२०२४) |

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी पंचवटी यांचे स्वाक्षरीने स्पे.वॉटर मीटर विभागाने सन २०१४-१५ ते सन २०२१-२२ या वर्षांचे प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांमध्ये भागाचे नांव, ग्राहक संख्या,वसुलीचे उद्दीष्टय, प्रत्यक्ष झालेली वसुली व वसुलीची टक्केवारी नमूद करणेत आलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सन २०१४-१५ ते २०१६-१७ या वर्षातील आडव्या नोंद तक्त्यातील नोंदीची माहिती पंचवटी पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त झालेली असुन मा.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा),मनपा नाशिक यांनी संदर्भ क्रमांक २ अन्वये सन २०१७-१८ ते सन २०२२-२३ या कालावधीतील पाणीपुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळकनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आलेबाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळजोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहकसंख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणीपुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे वर्षनिहाय निदर्शनांस येत आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदींमधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना वर्षानुवर्षे पंचवटी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून अनेक नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | सन | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय कनेक्शन संख्या. | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्ये मध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या) | पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाणीखपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळकनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या) |
|---|---|---|---|---|
| १ | २०१४-१५ | ३४८१७ | | |
| २ | २०१५-१६ | ३६०४२ | १२२५ | १४५५ |
| ३ | २०१६-१७ | ३६८५८ | ८१६ | १५३१ |
| ४ | २०१७-१८ | ३८२८३ | १४२५ | २२१६ |
| ५ | २०१८-१९ | ४०२६९ | १९८६ | १७३८ |
| ६ | २०१९-२० | ४१२५० | ९८१ | १७६३ |
| ७ | २०२०-२१ | ४२०३४ | ७८४ | १८१९ |
| ८ | २०२१-२२ | ४२५२६ | ४९२ | २७५४ |
| | | एकूण | ७७०९ | १३२७६ |

- उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०१५-१६ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत पाणीपुरवठा विभागाने सुमारे १३२७६ इतक्या नवीन नळजोडण्या मंजूर करुन पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नोंदी पाठविलेल्या आहेत. असे असतांना पंचवटी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने सन २०२१-२२ अखेरपर्यंत केवळ ७७०९ इतक्याच नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी केली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- सन २०१५-१६ ते २०२१-२२ अखेर पर्यंत मंजूर असलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांपैकी सुमारे ५५६७ इतक्या नळकनेक्शनधारकांना पंचवटी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- **उपरोक्त ५५६७ नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्यास नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२२ या वर्षात मनपाचे किमान १,००,२०,६००/- (एक कोटी वीस हजार सहाशे मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर ५५६७ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्याअनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते)**

- नळकेनक्शन मंजूर असतांनाही वर्षानुवर्षे सदर नळकनेक्शनधारकांस पाणीखपाची आकारणी न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असुन यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे व आजही होत असण्याची शक्यता आहे.

- उपअभियंता (पापु), पंचवटी यांनीदेखील जा.क्र./मनपा/सार्व.आ.अवि.वि.(पापु)/३५२/२०२३ दिनांक २१.०७.२०२३ च्या पत्रान्वये विभागीय अधिकारी, पंचवटी यांना स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणीबाबत विलंब होत असल्याची बाब निदर्शनांस आणून दिलेली आहे.

- पाणीपटटी विभागाचे ज्या वर्षापासून संगणकीकरण झाले आहे त्या वर्षापासून याबाबतचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १२१ | **पंचवटी स्पेशल वॉटर मीटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या सन २०१३-१४ ते सन २०२१-२२ या कालावधीतील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार TM–३११ व TMA -३१२ मधील कनेक्शनधारकांची थकबाकी वसुली न करणेबाबत व कनेक्शनधारकांना वर्षानुवर्ष पाणीखपाची देयके दिली जात नसल्याने मनपाचे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२७४/२०२४ दि.२६/०८/२०२४.) |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे सन २०१३-१४ ते २०२१-२२ या कालावधीतील वसुली (Recovery Report) ची मागणी करणेत आली असता विभागाने सदर कालावधीतील प्रमाणीत संगणकीय वसुली तक्ता (Recovery Report) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

स्पेशल वॉटर मीटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या प्रमाणित वसुली तक्त्याची तपासणी/पडताळणी केली असता सन २०१३-१४ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत TM – ३११ व TMA - ३१२ बाबतचा तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

| अ. क्र. | सन | वसुली तक्तातील (Recovery Report) भाग क्रमांक | वर्षनिहाय थकबाकी र. रु. | भागनिहाय ग्राहकांची संख्या | ग्राहकांची एकूण संख्या | आर्थिक वर्षाप्रमाणे अर्धा इंची नळ कनेक्शनचा किमान आकारणीचा दर | किमान आकारणी दरानुसार मनपाचे वर्षनिहाय होत असलेले आर्थिक नुकसान र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २०१३-१४ | TM – ३११ | २२४८२८४/- | ३३१ | ७२६ | १०० | ८७१२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८४६२९३/- | ३९५ | | | |
| २ | २०१४-१५ | TM – ३११ | २२४६६६४/- | ३३१ | ७२४ | १०० | ८६८८००/- |
| | | TMA -३१२ | ८४३५६३/- | ३९३ | | | |
| ३ | २०१५-१६ | TM – ३११ | २२६०५८७/- | ३२६ | ७१७ | १०० | ८६०४००/- |
| | | TMA -३१२ | ८४१०२३/- | ३९१ | | | |
| ४ | २०१६-१७ | TM – ३११ | २२५९०६७/- | ३२६ | ७१६ | १०० | ८५९२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८३८१०३/- | ३९० | | | |
| ५ | २०१७-१८ | TM – ३११ | २२४७३१७/- | ३२६ | ७१६ | १०० | ८५९२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८३८१०३/- | ३९० | | | |
| ६ | २०१८-१९ | TM – ३११ | २२३२१३६/- | ३२१ | ७१० | १५० | १२७८०००/- |
| | | TMA -३१२ | ८३०३६१/- | ३८९ | | | |
| ७ | २०१९-२० | TM – ३११ | २१९१६१७/- | ३१३ | ७०० | १५० | १२६००००/- |
| | | TMA -३१२ | ८२४८४२/- | ३८७ | | | |

| अ. क्र. | सन | वसुली तक्तातील (Recovery Report) भाग क्रमांक | वर्षनिहाय थकबाकी र. रु. | भागनिहाय ग्राहकांची संख्या | ग्राहकांची एकूण संख्या | आर्थिक वर्षाप्रमाणे अर्धा इंची नळ कनेक्शनचा किमान आकारणीचा दर | किमान आकारणी दरानुसार मनपाचे वर्षनिहाय होत असलेले आर्थिक नुकसान र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ८ | २०२०-२१ | TM – ३११ | २१६२०५३/- | ३१२ | ६९९ | १५० | १२५८२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८१६९१३/- | ३८७ | | | |
| ९ | २०२१-२२ | TM – ३११ | २१३५०२८/- | ३१२ | ६९९ | १५० | १२५८२००/- |
| | | TMA -३१२ | ८१६९१३/- | ३८७ | | | |
| | | | | | | **एकूण** | **९३,७३,२००/-** |

- सन २०१३-१४ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत TM – ३११ व TMA - ३१२ यामधील नळकनेक्शन धारकांच्या चालू मागणीत (Current Demand) वाढ झालेली नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.
- TM – ३११ व TMA - ३१२ मधील डिमांडमध्ये वाढ झालेली नसल्याने कनेक्शन धारकांना वर्षानुवर्षे पाणीखपाची मागणी बिले जात नसल्याची शक्यता आहे. सदर बाब ही मनपाच्या आर्थिक उत्पन्नावर परिणाम करणारी आहे.
- सन २०१३-१४ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत TM – ३११ व TMA - ३१२ यामधील नळकनेक्शन धारकांकडून थकबाकीची वसुलीदेखील झालेली नसल्याचे आढळून आलेले आहे. वर्षानुवर्षे थकबाकीची रक्कम वसुली न करणेबाबत विभागाकडून खुलासा होणे अत्यावश्यक आहे.
- सन २०१३-१४ च्या TM – ३११ व TMA - ३१२ मधील नळकनेक्शन धारकांची थकबाकी र.रु. ३०,९४,५७७/- ही आज सुमारे तब्बल ११ वर्ष उलटली असुनही वसूल झालेली नाही.
- उपरोक्त तक्त्यातील TM – ३११ व TMA - ३१२ मधील नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०१३-१४ ते २०२१-२२ अखेरपावेतो मनपाचे सुमारे ९३,७३,२००/- इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे.

उपरोक्त सन २०२१-२२ अखेर असलेली एकूण थकबाकी र.रु.२९५१९४१/- तसेच सन २०२१-२२ अखेरपावेतो पाणीखपाची देयके दिली नसल्याने किमान दराने सुमारे होत असलेले आर्थिक नुकसान र.रु.९३,७३,२००/- याबाबत व TM – ३११ व TMA - ३१२ ची सन २०१३-१४ ते आजपावेतोचा संपूर्ण आढावा विभागाने घेऊन संबंधितांकडून पाणीखपाची थकीत रक्कम वसूल करणेत येऊन यापुढे नियमितपणे पाणीखपाची देयके देणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १२२ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३४०/२३ दिनांक ०१.०६.२०२३) |

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी पंचवटी यांनी खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | २३०९१७२७७ | ४६०८११८८ | २० | १९७९५२५६१ | ५८००९८२३ | २९ | ४२८८६९८३८ | १०४२३१६५६ | २४.३० |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २४.३०% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ३२,४६,३८,१८२/- (बत्तीस कोटी शेहेचाळीस लक्ष अडतीस हजार एकशे ब्याऐंशी मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७५.७०.% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १२३ | **सन २०२१/२२ पंचवटी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/ ४०३/२२ दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/ ९४१/२२ दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/पंचवटी -३/२१२५/२३ दिनांक १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालय तसेच मखमलाबाद, आडगांव,म्हसरुळ व नांदूर-मानूर उपकार्यालय येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही सर्वच पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वर्षांच्या प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड) |

| | |
|---|---|
| २ | मिटर नादुरुस्त नोटीस बुक |
| ३ | नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे प्रमाणित यादीसह |
| ४ | तात्पुरते/कायमस्वरुपी बंद नळ कनेक्शन प्रकरणे तसेच तात्पुरता पुन्हा सुरु करण्यात आलेले प्रकरणे प्रमाणित यादीसह |
| ५ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणित प्रत. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १२४** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील ग्राहक संख्याबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी मिळणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३. मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२८९/२२ दिनांक २१.०७.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>५. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१३/२२ दिनांक ०२.०९.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९४२/२२ दिनांक २२.१२.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१२६/२३ दिनांक १६.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी पंचवटी विभागीय कार्यालयातील व उपकार्यालयांमधील स्पेशल वॉटर मिटर विभागाची भागनिहाय **ग्राहक** संख्या/पाणी वापर यांबाबतची अचूक व प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षण विभागास खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असताही विभागाने खालील माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | घरगुती | बिगर घरगुती | व्यावसायिक | एकूण |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

---------•---------

# - जाहिरात व परवाने विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १२५** | सन २०२०-२१ पंचवटी विभागातील रिक्षा,टॅक्सी, टेम्पो व बस यासाठीचे थांबे (स्टँण्ड)मंजूर केलेनुसार विविध कर विभागाने वाहनमालकांकडून मोटार स्टँण्ड फी वसुलीबाबत केलेल्या कार्यवाहीची माहिती व मोटार स्टॅण्ड फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३४/२२,दिनांक - २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११८/२३,दिनांक - १६/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१२/२३,दिनांक - ३१/०५/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम २४३ (अ) अन्वये प्राप्त अधिकारानुसार वाहनमालकाकडून मोटार स्टँण्ड फी आकारणी करण्याची तरतूद आहे मनपा विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१ दिनांक २३/०४/२००१ अन्वये रिक्षा,टॅक्सी,टेम्पो व बस यांबाबत मोटार स्टॅण्ड फीची आकारणी व वसुली करणे व त्यानुसार अदययावत मागणी नोंदवही तयार करणे आवश्यक आहे.

पंचवटी जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मोटार स्टॅण्ड फीचे सन २०२०-२०२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकरीता मोटार स्टॅण्ड फीचे अभिलेखे **(सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द, चलान, मागणी नोंदवहया आदि.**) उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने मोटार स्टॅण्ड फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. त्यामुळे सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मोटार स्टॅण्ड फी ची किती रक्कम वसुल झाली ? किती रक्कम थकबाकीत आहे ? सर्व थांब्यांवर वसुली झाली किंवा कसे तसेच केलेली वसुली योग्य दराने केली आहे किंवा नाही याची तपासणी/पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १२६ | सन २०२०-२०२१ वित्तीय वर्षाचे जाहिरात व परवाने विभागातील गाळा व जागा लायसन्स फी थकबाकीबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३४/२२,दिनांक - २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमाससंदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११८/२३,दिनांक -१६/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३११/२३,दिनांक - ३१/०५/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

सन २०२०-२०२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी गाळा व जागा लायसन्स फी वसुली खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी मिळणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले आहे.

अ. विविधकर विभागातील गाळा व जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवही नुसार थकबाकी पोटी जप्त केलेले गाळ्यांची संख्या किती

**ब.** सदर गाळे जप्ती नंतर गाळ्यांची थकबाकी वसुली बाबत केलेली कार्यवाही/उपाययोजना या बाबत सविस्तर माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

**क.** गाळ्यांच्या अनामत रक्कमपेक्षा थकबाकी जास्त असलेल्या गाळ्यांची माहिती खालील तक्त्या मध्ये संबंधित लेख्यांसह लेखापरीक्षणास उपलब्ध करून देण्यात यावी.

**त्याचप्रमाणे गाळे /मिळकतींबाबतच्या मुळ संचिका, करारनामे, लिलाव खर्डे व सदयस्थिती वापराबाबतची माहिती तपासणीकामी मिळावी. संचिका,करारनामे, लिलाव खर्डे मुख्यालयात असल्यास तपासणीकामी मुख्यालयातून प्राप्त करुन लेखापरिक्षणाकामी सादर करावे नसल्यास त्याबाबत स्वयंस्पष्ट अभिप्राय दयावा.**

| अ.क्र. | शॉपिंग सेंटरचे नाव | गाळा/जागा क्रमांक | गाळा/जागा भाडे धारकाचे नाव | भाड्याने दिल्याचा कालावधी | अनामत रक्कम रु. | थकबाकी रक्कम रु. | गाळ्यांची सद्यस्थिती जप्ती/थकबाकी कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने वरील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी / रक्कमा संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १२७** | सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षाचे पंचवटी विभागीय कार्यालयातील जाहिरात कर व परवाना फी वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा. आयुक्त, आदेश क्र. जापवि/कक्ष-१/२०५/२०२१ दिनांक १२/०४/२०२१.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>६.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३४/२२,दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमाससंदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११८/२३,दिनांक १६/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१०/२३,दिनांक ३१/०५/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७(२) (फ) तसेच कलम २४४, २४५ अन्वये आकाशचिन्ह व जाहिराती व कलम ३८६ मधील तरतुदींनुसार आणि मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३. अन्वये जाहिरात व परवाना फी ची आकारणी करणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात व परवाने या विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात कर व परवाना फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता विभागाने सन २०२०-२१ च्या लेखापरिक्षणाकामी जाहिरात कर व परवाना फी यांचे केवळ **दैनंदिन किर्द,चलान व सर्वसाधारण पावती पुस्तके इतकेच अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले आहेत.** जाहिरात व परवाना फीचे खालील प्रमाणित अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | **लेखापरिक्षणाकामी** अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित धनादेश भरणा/धनादेश परतीची नोंदवही |
| ५ | सन २०- २१ मधील नविन होल्डिंग ,करारनामे ,होल्डिंगची यादी ,मूळ नस्ती / संचिका |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके,शासन निर्णय ,अधिनियम, इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १२८ | **सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागनिहाय मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९४/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१६/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३५/२२,दिनांक - २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमाससंदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११९/२३,दिनांक -१६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती पंचवटी विभागात आहेत. सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालील प्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतींचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुली बाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडेतत्वांवरील मिळकतींचे दर करार,भाडे आकारणी बाबतचे आदेश,महासभा,स्थायी समिति ठराव,शासन निर्णय,लिलावखर्डे तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व.

संदर्भिय पत्रान्वये कळवूनही विविध कर (जाहिरात व परवाने) विभागाने वरील माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १२९** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.मुख्यलेखापरीक्षक सो.यांचे जा.क्र./लेखापरीक्षण/वशि/कार्या-१/३७०/२०२२ दिनांक २२/०८/२०२२ चे पत्र.<br>३.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४२०/२२,दिनांक - ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३३/२२ दिनांक - २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११७/२३ दिनांक - १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२०,२०२०-२१ याआर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तके |
| ३ | भरणा चलान |
| ४ | भरणा किर्द |

| | |
|---|---|
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | फी वसुली बाबत व त्या अनुषंगाचे आदेशाच्या प्रती |

**पंचवटी विभागीय कार्यालयातील परिसरात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करुन लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १३०** | सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाचे लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>३.मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८दिनांक-२०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२, दि.१३/१२/२०२२. अन्वये लेखापरिक्षणकामी अभिलेखे सदर करणे पूर्वी अनुसरावयाच्या कार्यपद्धती बाबत.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक - २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>६.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२,दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३४/२२,दिनांक - २२/१२/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११८/२३,दिनांक - १६/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे जाहिरात व परवाने विभागातील खालील भागांचे जमा बाजू व डिमांड बाजूंचे अभिलेखे तसेच खजिना विभागाशी दरमहा ताळमेळ घेतलेले जमा मासिक विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले आहे. मात्र विभागाने अदयापही खालील भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | जाहिरात व परवाने विभागाचे जागा लायसन्स फी,सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर, वस्तू व सेवा कर, इतर लायसन्स फी, अनामत व इतर, मांडणी फी,चारचाकी हातगाडी फी, मार्केट लायसन्स फी, वाद्यकर फी, शो कर, राष्ट्रीय फेरिवाला धोरण, मास,मटण,मच्छी लायसन्स फी.<br>• उपरोक्त नमूद विभागांचे भरणा बाजूचे (किर्द, चलान, सर्वसाधारण पावती पुस्तके, बुके ने-आण नोंदवही, मुद्रांक नोंदवही आदि अभिलेखे) व डिमांड बाजूचे (मागणी नोंदवहया, नांवबदल/ हस्तांतर प्रकरणे, लिलाव खर्डे, संचिका, आदि. ) अभिलेखे<br>• जाहिरात व परवाने विभागाचे खजिना विभागाशी ताळमेळ घेतलेले जमा मासिक विवरणपत्रे. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा ह्या संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार/फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# - जाहिरात व परवाने विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १३१** | सन २०२१-२०२२ पंचवटी विभागातील रिक्षा,टॅक्सी, टेम्पो व बस यासाठीचे थांबे (स्टँण्ड)मंजूर केलेनुसार विविध कर विभागाने वाहनमालकांकडून मोटार स्टँण्ड फी वसुलीबाबत केलेल्या कार्यवाहीची माहिती व मोटार स्डॅण्ड फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि २०/१२/२०१८.<br>४..जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२, दि. ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-२२/९३४/३,दिनांक २२/१२/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२११८/२३ दि.१६/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३३७/२३ दि.०१/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम २४३ (अ) अन्वये प्राप्त अधिकारानुसार वाहनमालकाकडून मोटार स्टँण्ड फी आकारणी करण्याची तरतूद आहे मनपा विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१ दिनांक २३/०४/२००१ अन्वये रिक्षा,टॅक्सी,टेम्पो व बस यांबाबत मोटार स्टॅण्ड फीची आकारणी व वसुली करणे व त्यानुसार अदययावत मागणी नोंदवही तयार करणे आवश्यक आहे.

पंचवटी जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मोटार स्डॅण्ड फीचे सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकरीता मोटार स्डॅण्ड फीचे अभिलेखे (**सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द, चलान, मागणी नोंदवहया आदि.**) उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने मोटार स्डॅण्ड फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. त्यामुळे सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मोटार स्टॅण्ड फी ची किती रक्कम वसुल झाली ? किती रक्कम थकबाकीत आहे ? सर्व थांब्यांवर वसुली झाली किंवा कसे तसेच केलेली वसुली योग्य दराने केली आहे किंवा नाही याची तपासणी/पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १३२ | सन २०२१-२०२२ वित्तीय वर्षाचे जाहिरात व परवाने विभागातील गाळा व जागा लायसन्स फी थकबाकीबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३४/२२,दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३३८/२३,दिनांक ०१/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी गाळा व जागा लायसन्स फी वसुली खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी मिळणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले आहे.

**अ.** विविधकर विभागातील गाळा व जागा लायसन्स फी मागणी नोंदवही नुसार थकबाकी पोटी जप्त केलेले गाळ्यांची संख्या किती

**ब.** सदर गाळे जप्ती नंतर गाळ्यांची थकबाकी वसुली बाबत केलेली कार्यवाही/उपाययोजना या बाबत सविस्तर माहिती उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

**क.** गाळ्यांच्या अनामत रक्कमपेक्षा थकबाकी जास्त असलेल्या गाळ्यांची माहिती खालील तक्त्या मध्ये संबंधित लेख्यांसह लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात यावी.

**त्याचप्रमाणे गाळे /मिळकतींबाबतच्या मुळ संचिका, करारनामे, लिलाव खर्डे व सदयस्थिती वापराबाबतची माहिती तपासणीकामी मिळावी. संचिका,करारनामे, लिलाव खर्डे मुख्यालयात असल्यास तपासणीकामी मुख्यालयातून प्राप्त करुन लेखापरिक्षणाकामी सादर करावे नसल्यास त्याबाबत स्वयंस्पष्ट अभिप्राय दयावा.**

| अ.क्र. | शॉपिंग सेंटरचे नाव | गाळा/जागा क्रमांक | गाळा/जागा भाडे धारकाचे नाव | भाड्याने दिल्याचा कालावधी | अनामत रक्कम रु. | थकबाकी रक्कम रु. | गाळ्यांची सद्यस्थिती जप्ती/थकबाकी कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने वरील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी / रक्कमा संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १३३** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे पंचवटी विभागीय कार्यालयातील जाहिरात कर व परवाना फी वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा. आयुक्त, आदेश क्र. जापवि/कक्ष-१/२०५/२०२१ दिनांक १२/०४/२०२१.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>६.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३४/२२,दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमाससंदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१३०/२३,दिनांक १६/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३३९/२३,दिनांक ३१/०५/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७(२) (फ) तसेच कलम २४४, २४५ अन्वये आकाशचिन्ह व जाहिराती व कलम ३८६ मधील तरतुदींनुसार आणि मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३. अन्वये जाहिरात व परवाना फी ची आकारणी करणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात व परवाने या विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात कर व परवाना फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता विभागाने सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी जाहिरात कर व परवाना फी यांचे केवळ **दैनंदिन किर्द,चलान व सर्वसाधारण पावती पुस्तके इतकेच अभिलेखे उपलब्ध करुन दिले आहेत.** जाहिरात व परवाना फीचे खालील प्रमाणित अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | **लेखापरिक्षणाकामी** अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित धनादेश भरणा/धनादेश परतीची नोंदवही |
| ५ | सन २०२१-२२ मधील नविन होल्डिंग ,करारनामे ,होल्डिंगची यादी ,मूळ नस्ती / संचिका |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके,शासन निर्णय ,अधिनियम, इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १३४ | **सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागनिहाय मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९४/२२,दिनांक २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१६/२२, दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९४४/२२,दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१२८/२३,दिनांक -१६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती पंचवटी विभागात आहेत. सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालील प्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतींचा तपशिल | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.

- वसुली बाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडेतत्वांवरील मिळकतींचे दर करार,भाडे आकारणी बाबतचे आदेश,महासभा,स्थायी समिति ठराव,शासन निर्णय,लिलावखर्डे तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व.

संदर्भिय पत्रान्वये कळवूनही विविध कर (जाहिरात व परवाने) विभागाने वरील माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही. लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १३५ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.मुख्यलेखापरीक्षक सो.यांचे जा.क्र./लेखापरीक्षण/वशि/कार्या-१/३७०/२०२२ दिनांक २२/०८/२०२२ चे पत्र.<br>३.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४२०/२२,दिनांक - ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९४५/२२ दिनांक २२/१२/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१२९/२३ दिनांक - १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशिल |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तके |
| ३ | भरणा चलान |
| ४ | भरणा किर्द |
| ५ | बुकेने-आण नोंदवही |
| ६ | फी वसुली बाबत व त्या अनुषंगाचे आदेशाच्या प्रती |

**पंचवटी विभागीय कार्यालयातील परिसरात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करून लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १३६** | सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाचे लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>३.मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८दिनांक-२०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२, दि.१३/१२/२०२२. अन्वये लेखापरिक्षणकामी अभिलेखे सदर करणे पूर्वी अनुसरावयाच्या कार्यपद्धती बाबत.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२९६/२२,दिनांक - २१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>६.जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०७/२२,दिनांक ०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९४६/२२,दिनांक - २२/१२/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१३०/२३,दिनांक - १६/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे जाहिरात व परवाने विभागातील खालील भागांचे जमा बाजू व डिमांड बाजूंचे अभिलेखे तसेच खजिना विभागाशी दरमहा ताळमेळ घेतलेले जमा मासिक विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले आहे. मात्र विभागाने अदयापही खालील भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | जाहिरात व परवाने विभागाचे जागा लायसन्स फी,सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर, वस्तू व सेवा कर, इतर लायसन्स फी, अनामत व इतर, मांडणी फी, चारचाकी हातगाडी फी, मार्केट लायसन्स फी, वाद्यकर फी, शो कर, राष्ट्रीय फेरिवाला धोरण, मास,मटण,मच्छी लायसन्स फी.<br>• उपरोक्त नमूद विभागांचे भरणा बाजूचे (किर्द, चलान, सर्वसाधारण पावती पुस्तके, बुके ने-आण नोंदवही, मुद्रांक नोंदवही आदि अभिलेखे) व डिमांड बाजूचे (मागणी नोंदवहया, नांवबदल/ हस्तांतर प्रकरणे, लिलाव खर्डे, संचिका, आदि. ) अभिलेखे<br>• जाहिरात व परवाने विभागाचे खजिना विभागाशी ताळमेळ घेतलेले जमा मासिक विवरणपत्रे. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा ह्या संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार/फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

## - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक **१३७** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>३. मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८दिनांक-२०/१२/२०१८.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३००/२२,दि.२१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१५/२३,दिनांक - ३१/०५/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वारंवार कळविणेत आलेले असतानाही झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे खालील अभिलेखे लेखापरीक्षाणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२०२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवह्या.(डिमांड रजिष्टर) |
| २ | नवीन सेवाशुल्क आकारणी प्रकरणे. |
| ३ | नाव बदल प्रकरणे. |
| ४ | भरणा पावती पुस्तके,किर्द,चलान. |
| ५ | बुके ने आण नोंदवही |
| ६ | आकारणी दर/फी यांसह अनुषंगिक आदेशाच्या प्रती, आदि सर्व लेखे. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १३८ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/०७/२०१८.<br>३. मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८दिनांक-२०/१२/२०१८.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३००/२२,दि.२१/०७/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३३१/२३,दिनांक - ०१/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वारंवार कळविणेत आलेले असतानाही झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे खालील अभिलेखे लेखापरीक्षाणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा **तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ च्या मागणी नोंदवह्या.(डिमांड रजिष्टर) |
| २ | नवीन सेवाशुल्क आकारणी प्रकरणे. |
| ३ | नाव बदल प्रकरणे. |
| ४ | भरणा पावती पुस्तके,किर्द,चलान. |
| ५ | बुके ने आण नोंदवही |
| ६ | आकारणी दर /फी यांसह अनुषंगिक आदेशाच्या प्रती, आदि सर्व लेखे. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - शववाहिका विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १३९ | **सन २०२१-२२ कार्यशाळा विभागांतर्गत असलेल्या शववाहिकांचे लॉगबुकातील अपूर्ण नोंदी व शववाहिकांच्या मोफत वापराबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१/२४ दिनांक १०/०४/२०२४.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२२७/२४ दिनांक ३१/०७/२०२४) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

**मा.आयुक्त सो. यांचा आदेश क्र. जा.क्र. आस्था/वशि/९२५/२०२१ दिनांक ०३.०५.२०२१ अन्वये शववाहिका या वैदयकिय विभागाकडून मोटार दुरुस्ती विभागाकडे कार्यशाळा प्रबंधक यांचे अधिनस्त वर्ग करणेत आलेले आहे.** त्याअनुषंगाने सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी मोटार दुरुस्ती विभागाने जा.क्र./मनपा/का.व्य.वि./अअ/७२/२०२४ दिनांक २२.०५.२०२४ अन्वये शववाहिकांचे लॉगबुक लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत.

विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लॉगबुकांचे अवलोकन केले असता खालील अनियमितता/अपूर्णता लेख्यांमध्ये आढळून आलेली आहे.

- शववाहिकांच्या वापरापोटी फाडलेल्या प्रत्येक सर्वसाधारण पावतीची नोंद ही लॉगबुकात नोंदविणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक सर्वसाधारण पावत्यांच्या नोंदी (बुक नंबर, पास नंबर, दिनांक व रक्कम) या लॉगबुकांमध्ये नोंदविलेल्या नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. त्यामुळे शवाहिका वापराबाबतचे भाडे वसुल झालेबाबत खात्री करता येत नाही.
- शववाहिकांच्या लॉगबुकात अनेक ठिकाणी शववाहिकेच्या वापरापोटीची रक्कम वसुल न करता **कोविड-१९ मोफत** अशा प्रकारचे शेरे नोंदविणेत आलेले आहे. मात्र शववाहिका मोफत वापरणेबाबतचा कोणताही आदेश सोबत जोडलेला नाही. आदेश नसल्याकारणाने लॉगबुकात ज्या फे-यांसमोर मोफतच्या नोंदी केल्या आहेत त्याबाबत शहानिशा करता येत नाही.

लॉगबुकातील नोंदींची अपूर्णता व शववाहिकांचा मोफत वापराबाबतचा आदेश विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला नसल्याने सदर लॉगबुकांचे लेखापरिक्षण करणे शक्य होत नाही. उपरोक्त बाबींचा विचार करता वापरलेल्या शववाहिकांच्या पोटी फाडलेल्या सर्वसाधारण पावत्यांच्या परिपूर्ण नोंदी शववाहिकेच्या लॉगबुकांमध्ये नोंदवून तसेच **कोविड-१९ मोफत** शववाहिका वापरणेबाबतचा आदेशासह लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असता कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागाने जा.क्र./मनपा/का.व्य.वि./अ अ/११७/२०२४ दिनांक २२/०८/२०२४ च्या पत्रान्वये कोविड-१९ काळात शववाहिका वैदयकिय विभागामार्फत कार्यरत होत्या व त्यावेळेपासुन शववाहिकांचा मोफत वापर सुरु होता. तदनंतर शववाहिका हया कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागाकडे हस्तांतरीत करणेत आल्यामुळे कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागाने कोविड-१९ काळात शववाहिकांचा मोफत

वापर सुरु ठेवला होता. मुख वैदयकिय अधिकारी,मनपा यांना लेखी पत्र देउुन  कोविड-१९ काळात शववाहिकांचा मोफत वापरणेबाबतचा आदेश,परीपत्रक तसेच बैठकिंचे इतिवृत्त इत्यांदीबाबत माहिती उपलब्ध करुन देणे बाबत कळविण्यात आले आहे. सदर विभागाकडुन उपरोक्त माहिती प्राप्त झालेनंतर आपल्यास तसे कळविण्यात येईल असे लेखी कळविले आहे. मात्र अदयापही कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागाकडुन कोविड-१९ काळात शववाहिकांचा मोफत वापरणेबाबतचा आदेश,परीपत्रक तसेच बैठकिंचे इतिवृत्त इत्यांदी बाबत माहिती उपलब्ध झाली नसल्याने लेखापरीक्षण करता आलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा ह्या संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये यापूर्वी व भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यामध्ये आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक **१४०** | **सन २०२१/२२ या वित्तीय वर्षात पंचवटी विभागीय कार्यालयामार्फत पंचवटी पोलीस स्टेशनला कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेले सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ९९०१ लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१/१७९/२०२२ दिनांक १०/०६/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३२९/२३ दिनांक ०१/०६/२०२३.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९९६/२४ दिनांक २६/०३/२०२४) |

नाशिक मनपाच्या पंचवटी विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड- १९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता पंचवटी पोलीस स्टेशनला सर्वसाधारण पुस्तके देण्यात आलेली होती. सदर दंडात्मक कार्यवाहीबाबतचे सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द व चलान विभागाने जा.क्र./पविअना/सा.प्र./वशि/१०९/२०२३ दिनांक १६.०३.२०२३ च्या पत्रान्वये लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले असुन सदर लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता दंडात्मक कार्यवाहीकामी दिलेल्या सर्वसाधारण **पुस्तक क्र.९९०१** बाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविणेत येत आहे.

१. पंचवटी विभागीय कार्यालयातील नोंदवहीनुसार दंडात्मक कार्यवाहीकामी पंचवटी पोलिस स्टेशनला दिलेले **सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९९०१ हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.**

२. सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९९०१ याच्या नोंदी किर्दीवर घेतल्या गेलेल्या नाहीत.

३. सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९९०१ मधील पास क्रमांक ०१ ते १६ यांच्या नोंदी किर्दीवर नाहीत मात्र भरणा र.रु.१७०००/- हा चलान क्रमांक ३३०/०८ अन्वये दिनांक ०५.०७.२०२१ रोजी करणेत आलेला असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. तसेच सदर पुस्तकातील पास क्रमांक १७ ते १०० या बाबत कोणत्याही नोंदी किर्द अथवा चलानावर यांच्यावर आढळून आलेल्या नाहीत. व या पासांचा भरणा देखील मनपा खजिन्यात करणेत आलेला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. सदर सर्वसाधारण पावती पुस्तक उपलब्ध न झाल्याने यामधील किती पासांचा प्रत्यक्ष वापर दंडात्मक कार्यवाहीकरीता झाला आहे व वापरलेल्या पासांप्रमाणे भरणा मनपा खजिन्यात जमा झालेला आहे किंवा नाही याची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

दंडात्मक कार्यवाहीकामी वापरणेत आलेले सदर सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९९०१ हे लेखी खुलाशासह लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे. सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९९०१ हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर पुस्तकातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या अभिलेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १४१ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/०७/२०१८.<br>मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८दिनांक-२०/१२/२०१८.<br>मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक क्र. जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दिनांक १३/१२/२०२२.<br>जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१८/२२ दिनांक-०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१४२/२३ दिनांक १७/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागिय कार्यालयातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलले असतांनाही खजिना विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत..

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बॅक स्टेटमेंट |
| २ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही) |
| ३ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ४ | बँक ताळमेळ प्रमाणित पत्रक |
| ५ | प्रमाणित वर्गिकरण रजिष्टर |
| ६ | बँकेत केलेले रोख व चेक भरणा स्लिप |

उपरोक्त लेखे मागणीबाबत लेखा व वित्त विभागाने जा.क्र.मनपा/लेखा/११५१/२०२३ दिनांक २४/०२/२०२३ च्या पत्रान्वये नवीन खाते उघडणेबाबत कर विभागाकडून विहित कार्यवाही वेळेत न झाल्याने सहाही विभागांचा दैनंदिन भरणा हा लेखा विभागाने स्टेट बँक ऑफ इंडिया खाते नंबर ३९१९९६८२७४७ या एकाच खात्यावर जमा केलेला आहे.सदर खात्याचे बँक जुळवणी पत्रक तयार झाल्यानंतर उपलब्ध करुन देणेत येईल असे कळविलेले आहे. मात्र अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १४२ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील विभागिय कार्यालय पंचवटी खजिना विभागाचे एप्रिल २०२१ ते ऑगस्ट २०२१ या कालावधीतील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/०७/२०१८.<br>मा. आयुक्त यांचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८दिनांक-२०/१२/२०१८.<br>मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक क्र. जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दिनांक १३/१२/२०२२.<br>जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४१८/२२ दिनांक-०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१४३/२३ दिनांक १७/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वारंवार कळविणेत आलेले असतानाही खजिना विभागाने माहे एप्रिल २०२१ ते ऑगस्ट २०२१ या कालावधीतील खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बॅक स्टेटमेंट |
| २ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही) |
| ३ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ४ | बँक ताळमेळ प्रमाणित पत्रक |
| ५ | प्रमाणित वर्गिकरण रजिष्टर |
| ६ | बँकेत केलेले रोख व चेक भरणा स्लिप |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे बँक स्टेटमेंटसह उपरोक्त अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर वर्षात खजिना विभागात जमा झालेल्या रक्कमांच्या बँक भरण्याची तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - पाणी पुरवठा विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १४३ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात पाणी पुरवठा विभागामार्फत मंजूर नळजोडणीची नोंद पाणी खपाचे आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नवीन नळजोडणी नोंदतक्त्यांत (आडव्या तक्त्यांत) न पाठविल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/१८३/२४,दिनांक १९/०७/२०२४) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, पाणीपुरवठा विभागाने मंजूर केलेली नवीन नळजोडणी प्रकरणे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाण्याचे नवीन नळ जोडणी नोंदी तक्यात (आडवा तक्ता) नोंदवून पाठविणे आवश्यक आहे. मात्र खालील मंजूर नवीन नळजोडणी प्रकरणाची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| प्रकरण क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नाव | कनेक्शन मंजूर दिनांक | मंजुर आकार व प्रकार | पावती क्रमांक/रक्कम |
|---|---|---|---|---|
| ६२४ | प्रभाकर बंसिलाल तुसे | १८/०२/२०२१ | १/२" घरगुती | CFCRECP००००९२२८५९ र.रू.२५९७/- |

वरील मंजूर नवीन नळजोडणीची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे न पाठविल्याबाबत कारणांसह लेखी खुलासा करुन उपरोक्त प्रमाणे नवीन नळ जोडणीची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवुन नळ धारकास मंजुर आकार व प्रकार नुसार मंजुर दिनांकापासुन देयक अदा करणेत येवुन रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे. केलेल्या वसुली/कार्यवाही बाबत अनुपालन सादर करण्यात यावे.

| परिच्छेद क्रमांक १४४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात पाणी पुरवठा विभागामार्फत मंजूर नळजोडणी प्रकरणांची** नोंद पाणी खपाचे आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना नळजोडणी आकार व प्रकार बदललेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/१८२/२४,दिनांक १९/०७/२०२४) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, पाणीपुरवठा विभागाने मंजूर केलेली नवीन नळजोडणी प्रकरणे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाण्याचे नवीन नळ जोडणी नोंदी तक्यात (आडवा तक्ता) नोंदवून पाठवितांना खालील प्रकरणांमध्ये नळजोडणी आकार व प्रकार बदलला गेला असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ. क्र. | आडव्या तक्तातील नोंद क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नाव | कनेक्शन मंजूर दिनांक | नवीन नळजोडणी मंजुरी आकार व प्रकार | स्पे.वॉ.मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदीचा आकार व प्रकार |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ९३३ | सतीश एन पटेल | ३०/०९/२०२० | १" बांधकाम | १/२" बांधकाम |
| २ | १०९३ | किसन एकनाथ महाले | ०४/११/२०२० | १/२" बिगर घरगुती | १/२" घरगुती |
| ३ | ११७८ | नंदन तुळशीराम खैरनार | ०७/१२/२०२० | १/२" बिगर घरगुती | १/२" घरगुती |
| ४ | १३२४ | ऐश्वर्या अजिक्य पगार | २६/०१/२०२१ | १/२" बिगर घरगुती | १/२" घरगुती |

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडण्यांचा आकार व प्रकार बदलल्याने संबंधित नळकनेक्शन धारकांस चुकीची देयके जाऊन मनपाचे आर्थिक नुकसान होत असण्याची शक्यता आहे. सदर बाबत पाणीपुरवठा विभागाने स्पेशल वॉटर मिटर विभागाशी संपर्क साधून विभागाने पाठविलेली नोंद व नळकनेक्शनधारकांस जात असलेले देयक याबाबत खात्री करावी चुकीची देयके जात असल्यास देयकांमध्ये सुधारणा करुन फरकाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. याबाबत आवश्यक ती कार्यवाही करुन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करण्यात यावे.

# - पाणी पुरवठा विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १४५ | सन २०२१/२२ पंचवटी पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणी प्रकरण मंजूर करतांना अनामत फी कमी वसुल केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/१९७/२४ दि.१९.०७.२०२४) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, नवीन नळ जोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना प्रचलित मनपा दराने अनामत रक्कम वसुल करणे आवश्यक असतांना खालील प्रकरणांमध्ये मंजूर दरापेक्षा कमी दराने अनामत रक्कम वसुल केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र. | आडवा तक्ता नोंद क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नाव | वसुल करावयाची अनामत र. रू. | वसुल केलेली अनामत र. रू. | फरक र.रू. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ६२७ | प्रवीण विठ्ठल भवरे | ४००/- | २००/- | २००/- |
| २ | १५८९ | मुकुंद म्हसूजी मोरे | ८००/- | २००/- | ६००/- |
| ३ | १६३७ | भिमाबाई महादू गायकवाड | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ४ | १८२९ | सोहम अमरराम चौधरी | ८००/- | २००/- | ६००/- |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ५ | २०८९ | वर्षा अ.दुशिग व इतर एक | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ६ | २२३५ | राजकुमार लखपत चितोडिया | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ७ | २३८२ | हिरेन शिवाजी पटेल | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ८ | २४२४ | चैताली कन्स्ट्रक्शन | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ९ | २५६३ | शिवकृपा व्हेंचस | ४००/- | २००/- | २००/- |
| | | | | एकूण र.रु. | २६००/- |

उपरोक्त र.रु. २६००/- (दोन हजार सहाशे मात्र) वसूल करणेत येवुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक **१४६** | **सन २०२१/२२ पंचवटी पाणीपुरवठा विभागामार्फत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नवीन नळजोडणी पाणीखपाच्या आकारणीकामी पाठविणेत आलेल्या नोंद तक्त्यांत नवीन नळजोडणीचा आकारणी दिनांक चुकीचा पाठविल्याने झालेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/१९४/२४ दि.१९.०७.२०२४) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पंचवटी पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, पाणीपुरवठा विभागाने मंजूर केलेली नवीन नळजोडणी प्रकरणे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाण्याचे नवीन नळ जोडणी नोंदी तक्यात (आडवा तक्ता) नोंदवून पाठवितांना नळजोडणी मंजुरीचा दिनांक चुकीचा (उशिराचा) नोंदविल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| **आडवा तक्ता नोंद क्रमांक** | **नवीन नळ जोडणी धारकाचे नाव** | **नळजोडणी आकार व प्रकार** | **नळजोडणी मंजुरीचा दिनांक** | **पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी करणेकामी आडव्या तक्त्यांत पाठविलेला मंजुरीचा चुकीचा दिनांक** | **दोन महिन्यांचा किमान वापराचा फरक र.रु.** |
|---|---|---|---|---|---|
| ४०५ | संगिता जितेंद्र पाटील | १/२"घरगुती | ०४/०६/२०२१ | ०४/०८/२०२१ | ३००/- |

उपरोक्त प्रमाणे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या आडव्या तक्त्यात २ महिने उशिराचा दिनांक नोंदविल्याने मनपाचे र.रु. ३००/- (तिनशे मात्र) इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. याबाबत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाशी संपर्क साधून कळविणेत यावे व संबंधित नळजोडणी धारकाकडून सदर रक्कम वसुल करणेत येवुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक १४७ | पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नळ जोडणी प्रकरण मंजूर करतांना नळजोडणी फी भरणेची मुदत/कालावधी निश्चीत होणेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.शहर अभियंता यांचे जा.क्र./सा.बा.वि/डेस्क-८/११४०/२०२१ दि.१७/११/२०२१ चे परिपत्रक<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३२/२४ दि.१०/०४/२०२४) |

पंचवटी विभागीय कार्यालयांतर्गत सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात पाणीपुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

सन २०२१-२२ मध्ये नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजूरीच्या वेळी असलेल्या दराप्रमाणे प्रकरणास मंजूरी दिलेनंतर उपरोक्त संदर्भान्वये रस्ता फोडणी दरात वाढ झालेली आहे मात्र नवीन नळजोडणी धारकांनी वेळेत फी न भरता दरवाढ झालेनंतर फी भरलेली आहे. रस्ता फोडणीचे दर वाढलेले असतांना नळजोडणी धारकांकडून रस्ता फोडणी दराची आकारणी करतांना विभागाने वाढलेल्या दरांबाबत खात्री करणे आवश्यक होते. मात्र विभागाने खात्री न केल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे प्रथमदर्शनी आर्थिक नुकसान झालेचे निदर्शनांस येत आहे.

- **विलंबाने व जुन्या दराने रस्ता फोडणीची रक्कम भरलेबाबत उदाहरण दाखल प्रकरणे खालील प्रमाणे.**

| अ.क्र. | कने. नोंदतक्ता क्रमांक | नळजोडणी धारकाचे नांव | प्रकरण सादर/मंजूर दिनांक | रस्ता फोडणी फी भरल्याचा दिनांक | प्रकरण मंजुरीच्या वेळीचा रस्ता फोडणी दर | प्रत्यक्ष फी भरतेवेळी रस्ता फोडणीचा असलेला दर | फरक र.रु. | नळजोडणी फी उशिरा भरल्याचा कालावधी (सुमारे) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २२०७ | धनंजय रामचंद्र पोतदार | २५/०८/२०२१ | १२/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | साडेचार महिने |
| २ | २२१५ | हसमुख मोहनलाल ठक्कर | ०४/१०/२०२१ | १८/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | साडेतीन महिने |
| ३ | २२२९ | कुणाल विष्णू गावित | २७/१०/२०२१ | ११/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | अडीच महिने |
| ४ | २२३० | पोपट कारभारी गांगुर्डे | २७/१०/२०२१ | ११/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | अडीच महिने |
| ५ | २२३१ | अशोक लक्ष्मण जेऊघाले | २७/१०/२०२१ | ११/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | अडीच महिने |
| ६ | २२३२ | महेश बिचरभाई वाला | २७/१०/२०२१ | ११/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | अडीच महिने |
| ७ | २२३३ | महेश बिचरभाई वाला | २७/१०/२०२१ | ११/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | अडीच महिने |
| ८ | २२७४ | स्नेहल निलेश गुप्ता | १३/१०/२०२१ | २७/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | साडेतीन महिने |
| ९ | २३१२ | तिरुपती शिल्प | १८/०६/२०२१ | ०९/०२/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | पावणेआठ महिने |
| १० | २३२२ | एकता सुभाष शिंदे | २५/०२/२०२१ | २८/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | अकरा महिने |
| ११ | २३२३ | भगवान मुरलीधर साळवे | २७/०९/२०२१ | २८/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | चार महिने |
| १२ | २३२४ | वाल्मिक मगन दाभाडे | ०८/०९/२०२१ | २८/०१/२०२२ | २३४७/- | २३८५/- | ३८/- | पावणेपाच महिने |
| | | | | | | एकूण र.रु. | ४५६/- | |

**नवीन नळजोडणी प्रकरण मंजुर करतांना पैसे भरणेबाबत आवश्यक ती कालमर्यादा निश्चीत नसल्याने** उपरोक्तप्रमाणे उदाहरणादाखल १२ प्रकरणांमध्ये नळजोडणी धारकांनी विलंबाने पैसे भरल्याने मनपाचे किमान र.रु.४५६/- इतके आर्थिक नुकसान झाले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे.

- नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना तत्कालिन रस्ता फोडणीच्या दरानुसार मंजूरी दिली गेली आहे. मात्र प्रकरण मंजूर करतांना नळजोडणीसाठी आवश्यक असलेली फी (रस्ता फोडणी,अनामत,फेरुल चार्ज आदी.) रक्कम ही किती कालावधीमध्ये भरणे आवश्यक आहे याचा कालावधी नोंदविलेला नाही. तसेच मंजूर प्रकरणांपैकी किती ग्राहकांनी नळजोडणी फी भरली आहे याचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक असतांना असा आढावा घेतला नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

- नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये मंजूरीचा दिनांक व ग्राहकाने नळजोडणीचे प्रत्यक्ष पैसे भरल्याचा दिनांक या मध्ये मोठया कालावधीचा विलंब असल्याचे दिसते. नळजोडणी प्रकरणे मंजूर झाल्यानंतर इतक्या विलंबाने पैसे भरता येतात का? **नवीन नळजोडणी प्रकरणास मंजुरी देतेवेळीच नळजोडणी फीची रक्कम भरणेकामी विहीत कालमर्यादा/मुदत निश्चीत होणे आवश्यक आहे.**

- सदरबाबत सन २०१८-१९ च्या अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १३२ व सन २०१९-२० च्या अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद क्रमांक १६३ व्दारे यापूर्वीच या विषयाकडे लक्ष वेधणेत आलेले आहे. मात्र अदयापही याबाबत उचित उपाययोजना विभागाने केली नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

उपरोक्त तक्त्यांत नमूद प्रकरणे केवळ उदाहरणदाखल दिलेली असुन विभागाने वर्षभरातील अशा सर्व प्रकरणांचा आढावा घेऊन विषयांकीत प्रकरणी आवश्यक उपाययोजना व अशा प्रकरणांबाबत वसूलीची कार्यपध्दती निश्चीत करणे आवश्यक आहे

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १४८** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात पाणीपुरवठा **विभागामार्फत मंजूर नळजोडणी प्रकरणांची नोंद पाणी खपाचे आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना नळजोडणी आकार व प्रकार बदललेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/१९६/२४ दि.१९/०७/२०२४) |

**पंचवटी विभागीय कार्यालयांतर्गत सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात पाणीपुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता पाणीपुरवठा विभागाने मंजूर केलेली नवीन नळजोडणी प्रकरणे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाण्याचे नवीन नळ जोडणी नोंदी तक्यात (आडवा तक्ता) नोंदवून पाठवितांना खालील प्रकरणांमध्ये नळजोडणी आकार व प्रकार बदलला गेला असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.**

| अ. क्र. | आडव्या तक्तातील नोंद क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नाव | कनेक्शन मंजूर दिनांक | नवीन नळजोडणी मंजुरी आकार व प्रकार | स्पे.वॉ.मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदीचा आकार व प्रकार |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ४०८ | अंकुश रामदास मोरे | ०४/०६/२०२१ | ३/४"घरगुती | १/२"घरगुती |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| २ | २३४० | सुनिल चंदुलाल अग्रवाल | २८/०१/२०२२ | १/२''व्यावसायिक | १/२''घरगुती |
| ३ | २६८८ | ड्रीम बिल्डटेक | १७/०३/२०२२ | १/२''बिगर घरगुती | १/२''घरगुती |
| ४ | २६९१ | प्रवीण वसंत बागुल | २८/०३/२०२२ | १/२''बिगर घरगुती | १/२''घरगुती |
| ५ | २३९० | देवेन्द्र बुधाजी चौरे | १४/०२/२०२२ | १/२''बिगर घरगुती | १/२''घरगुती |
| ६ | २५९२ | शंकरलाल मोहनलाल जैन | ०८/०३/२०२२ | १/२''व्यावसायिक | १/२''घरगुती |

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडण्यांचा आकार व प्रकार बदलल्याने संबंधित नळकनेक्शन धारकांस चुकीची देयके जाऊन मनपाचे आर्थिक नुकसान होत असण्याची शक्यता आहे. सदर बाबत पाणीपुरवठा विभागाने स्पेशल वॉटर मिटर विभागाशी संपर्क साधून विभागाने पाठविलेली नोंद व नळकनेक्शनधारकांस जात असलेले देयक याबाबत खात्री करावी चुकीची देयके जात असल्यास देयकांमध्ये सुधारणा करुन फरकाची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. याबाबत आवश्यक ती कार्यवाही करुन उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करण्यात यावे.

---------•---------

# - प्रशासन विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १४९ | **सन २०२०-२१ पंचवटी प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०५/२२ दिनांक-०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९३७/२२ दिनांक २२/१२/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१२१/२३ दिनांक १६/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणित कर्मचारी जॉब चार्ट |
| २ | विविध विभागातील निरुपयोगी,भंगारवस्तुंची विल्हेवाट लावणे बाबत लेखे.(डेड स्टॉक रजि स्टर) लिलावा संदर्भातील मुळ नस्ती व संबंधित प्रमाणित लेखे तसेच वस्तुची यादी. |
| ३ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबत प्रमाणित माहिती |
| ४ | साठा नोंदवहीबाबतचे प्रमाणित लेखे |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - प्रशासन विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक १५० | **सन २०२१/२२ पंचवटी प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४०५/२२ दिनांक-०२/०९/२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९४९/२२ दिनांक २२/१२/२०२२.) |

| | (अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२१३२/२३ दिनांक १६/०२/२०२३) |
|---|---|

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

पंचवटी विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणित कर्मचारी जॉब चार्ट |
| २ | विविध विभागातील निरुपयोगी,भंगारवस्तुंची विल्हेवाट लावणे बाबत लेखे.(डेड स्टॉक रजिष्टर) लिलावा संदर्भातील मुळ नस्ती व संबंधित प्रमाणित लेखे तसेच वस्तुची यादी. |
| ३ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबत प्रमाणित माहिती |
| ४ | साठा नोंदवहीबाबतचे प्रमाणित लेखे |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षाच्या नोंदी संशयीत राहतील या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# परिशिष्ट 'अ'

## पंचवटी विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

**विभागनिहाय परिच्छेद संख्या तसेच वसुलपात्र व थकबाकी रक्कमांचा गोषवारा.**

| अ.क्र. | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी र. रु. | एकुण र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ |
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | ०५ | ६२७७९० | ० | ६२७७९० |
| २ | घरपट्टी विभाग | १२ | ० | ८१८२२२१९३ | ८१८२२२१९३ |
| ३ | स्पे.वॉ.मि.विभाग | ०८ | १९३९३८०० | ३२७७३२७५९ | ३४७१२६५५९ |
| ४ | जाहिरात व परवाने विभाग | १२ | ० | ० | ० |
| ५ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | ०२ | ० | ० | ० |
| ६ | शववाहिका | ०१ | ० | ० | ० |
| ७ | घनकचरा व्यवस्थापन | ०१ | ० | ० | ० |
| ८ | खजिना विभाग | ०२ | ० | ० | ० |
| ९ | पाणी पूरवठा विभाग | ०६ | ५४९७ | ० | ५४९७ |
| १० | प्रशासन विभाग | ०२ | ० | ० | ० |
| | **एकुण** | ५१ | २००२७०८७ | ११४५९५४९५२ | ११६५९८२०३९ |

---------•---------

# परिशिष्ट 'ब'
## पंचवटी विभागीय कार्यालय
### अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२
## विभागनिहाय परिच्छेदांचा तपशील.

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु | आक्षेपाधीन/ थकबाकी र.रु. | एकुण रक्कम रुपये | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १०० | नागरी सुविधा केंद्र | **अपहार** | ६,२७,७९० | ० | ६,२७,७९० | पा.पु. नवीन नळजोडणी पावती रक्कमेचा अपहार |
| १०१ | **नागरी सुविधा केंद्र २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | संगणकीय पासाच्या दोन्ही प्रती अनुपलब्ध. |
| १०२ | **नागरी सुविधा केंद्र २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | संगणकीय पासाच्या दोन्ही प्रती अनुपलब्ध. |
| १०३ | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | विवरणपत्रे अनुपलब्ध |
| १०४ | नागरी सुविधा केंद्र | एकत्रित | ० | ० | ० | अंशतः लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ६,२७,७९० | ० | ६,२७,७९० | |
| **१०५** | **घरपट्टी २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ६८,९५,८४,८२२ | ६८,९५,८४,८२२ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| **१०६** | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजन बाबत. |
| १०७ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १०८ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर लेखे अनुपलब्ध |
| १०९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखे अनुपलब्ध |
| ११० | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मिळकत संख्या माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| १११ | **घरपट्टी २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ८१,८२,२२,१९३ | ८१,८२,२२,१९३ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ११२ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजन बाबत. |
| ११३ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ११४ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर लेखे अनुपलब्ध |
| ११५ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखे अनुपलब्ध |
| ११६ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मिळकत संख्या माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ८१,८२,२२,१९३ | ८१,८२,२२,१९३ | |
| ११७ | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२०-२१** | एकत्रित | ० | २३,०९,८१,२९९ | २३,०९,८१,२९९ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ११८ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ११९ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | ग्राहक संख्या माहिती अनुपलब्ध |
| १२० | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२१-२२** | एकत्रित | १,००,२०,६०० | ० | १,००,२०,६०० | वर्षानुवर्षे पाणीखपाची आकारणी होत नसलेबाबत |
| १२१ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ९३,७३,२०० | ३०,९४,५७७ | १,२४,६७,७७७ | पाणीबिल न दिलेबाबत |
| १२२ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ३२,४६,३८,१८२ | ३२,४६,३८,१८२ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| १२३ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १२४ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | ग्राहक संख्या माहिती अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | १,९३,९३,८०० | ३२,७७,३२,७५९ | ३४,७१,२६,५५९ | |
| १२५ | **जाहिरात व परवाने २०२०-२१** | मोटार स्टॅण्ड फी | ० | ० | ० | स्टॅण्ड फी लेखे अनुपलब्ध |
| १२६ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी. | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| १२७ | जाहिरात व परवाने | जाहिरात व परवाना फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १२८ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| १२९ | जाहिरात व परवाने | लॉजींग लायसन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३० | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३१ | **जाहिरात व परवाने २०२१-२२** | मोटार स्टॅण्ड फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३२ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी. | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३३ | जाहिरात व परवाने | जाहिरात व परवाना फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३४ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| १३५ | जाहिरात व परवाने | लॉजींग लायसन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३६ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| १३७ | **झो.पटटी सुधारणा २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३८ | **झो.पटटी सुधारणा २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| १३९ | **शववाहिका २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लॉगबुक अपूर्ण व मोफत वापर, लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| १४० | **घनकचरा व्यवस्थापन २०२१-२२** | पंचवटी पो.स्टे. | ० | ० | ० | कोविड-१९ दंडात्मक पावती पुस्तक अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| १४१ | **खजिना २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १४२ | **खजिना २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| १४३ | **पाणीपुरवठा २०२०-२१** | एकत्रित | २,५९७ | ०० | २,५९७ | नवीन नळजोडणी नोंद पाणीखपाची आकारणी कामी न पाठविलेबाबत |
| १४४ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | नळजोडणी आकार व प्रकार बदल. |
| १४५ | **पाणीपुरवठा २०२१-२२** | एकत्रित | २,६०० | ० | २,६०० | अनामत रक्कम कमी वसुलीबाबत. |
| १४६ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ३०० | ० | ३०० | नळजोडणी दिनांक चुकीचा असलेबाबत. |
| १४७ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | नवीन नळजोडणी फी भरणेचा कालावधी निश्चीत करणेबाबत. |
| १४८ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | नळजोडणी आकार व प्रकार बदल. |
| | **एकुण र.रु.** | | ५,४९७ | ० | ५,४९७ | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १४९ | **प्रशासन २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १५० | **प्रशासन २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| | **एकुण र.रु.** | | १,९३,९३,८०० | ३२,७७,३२,७५९ | ३४,७१,२६,५५९ | |

---------•---------

## लेखापरीक्षण विभाग पंचवटी

## लेखापरीक्षणाच्या निरीक्षण कालावधीत अनुपालन झालेल्या आक्षेपांचा माहिती गोषवारा

## सन- २०२०-२०२१ व सन २०२१-२०२२

| अ. क्र. | विभाग | अर्धसमास जा.क्र. व दिनांक | विषय | आक्षेपीत र.रु. | वसुल र.रु. | अनुपालन पत्र क्र. व दिनांक | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१९/२३ दिनांक- ३०/०५/२०२३ | वाहनतळ भरणा वसुली पेक्षा कमी केले बाबत. सन-२०२०-२१ | ११००/- | ११००/- | जा.क्र./विअपं/जावप/वशि/१६५/२३ दिनांक- ०९/०६/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| २ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३२५/२३ दिनांक- ०१/०६/२०२३ | वाहनतळ भरणा वसुली पेक्षा कमी भरणा केले बाबत. सन-२०२१-२२ | ४६०/- | ४६०/- | जा.क्र./विअपं/जावप/वशि/१६६/२३ दिनांक- ०९/०६/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| ३ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/४२०/२३ दिनांक- १५/०६/२०२३ | वसुली पेक्षा कमी भरणा केले बाबत. सन-२०२१-२२ | ६४०/- | ६४०/- | जा.क्र./पंविअना/स्लम/७०/२३ दिनांक- १९/०६/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| ४ | पाणी पुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/२७५/२४ दिनांक- २६/०८/२०२४ | दोन वेगवेगळया नळ जोडणीला एक पावती जोडली बाबत सन-२०२१-२२ | १४७७६/- | १२१४१/- | जा.क्र./मनपा/सार्व.आरोग्य अभि.वि.पापु/१३९/२४ दिनांक- १०/०९/२०२४ | पुर्णत वसुल |
| ५ | प्रशासन विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९९८/२४ दिनांक- २६/०३/२०२४ | कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाही वसुल रक्कमे पेक्षा कमी भरणा केले बाबत सन-२०२१-२२ | ४५००/- | ४५००/- | पंचवटी पो.स्टे.जावक क्र.-नगदी/१८३/२०२४ दि.-१८/०६/२०२४ | पुर्णत वसुल |
| ६ | प्रशासन विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/९९७/२४ दिनांक- २६/०३/२०२४ | कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाही वापरलेल्या काही पासांचा भरणा न केले बाबत सन-२०२१-२२ | १५५००/- | १५५००/- | पंचवटी पो.स्टे.जावक क्र.-नगदी/१८२/२०२४ दि.-१८/०६/२०२४ | पुर्णत वसुल |
| ७ | प्रशासन विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३१६/२३ दिनांक- ३१/०५/२०२३ | कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाही वापरलेल्या काही पासांचा भरणा न केले बाबत सन-२०२०-२१ | ४००/- | ४००/- | जा.क्र./सा.प्र./वशि/५२७/२४ दिनांक- ०३/१०/२०२४ | पुर्णत वसुल |
| ८ | कार्यशाळा व्यवस्थापन विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचवटी-३/३०/२४ दिनांक- १०/०४/२०२४ | कमी आकारणी केले बाबत सन २०२१-२२ | २८४/- | २८४/- | जा.क्र./मनपा/काव्यवि/अअ/५४/२४ दिनांक- २५/०४/२०२४ | पुर्णत वसुल |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ९ | घनकचरा व आरोग्य विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचव टी-३/४१७/२३ दिनांक- १५/०६/२०२३ | दंडात्मक कार्यवाहीत कमी रक्कमेचा दंड केलेबाबत सन-२०२०-२१ | ३०००/- | ३०००/- | जा.क्र./पविअना/घव्यवि/व शि/४०८/२३ दिनांक- २८/०७/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| १० | घनकचरा व आरोग्य विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचव टी-३/४१८/२३ दिनांक- १५/०६/२०२३ | दंडात्मक कार्यवाही भरणा न केले बाबत सन-२०२०-२१ | २००/- | २००/- | जा.क्र./पविअना/घव्यवि/व शि/३६४/२३ दिनांक- ०४/०७/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| ११ | इंदिरा गांधी दवाखाना | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचव टी-३/४१५/२३ दिनांक- १५/०६/२०२३ | बाह्य रुग्न फि चा वसुली पेक्षा कमी भरणा केले बाबत. सन-२०२१-२२ | ६८५/- | ६८५/- | सर्वसाधारण पावती पु.क्र. ०१५७२ पास क्र.४९ दिनांक- ०३/०७/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| १२ | इंदिरा गांधी दवाखाना | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचव टी-३/४१६/२३ दिनांक- १५/०६/२०२३ | पेशंट फि व बाह्य रुग्न फि चा वसुली पेक्षा कमी भरणा केले बाबत. सन-२०२१-२२ | ७०/- | ७०/- | सर्वसाधारण पावती पु.क्र. ०१५७२ पास क्र.५० दिनांक- ०३/०७/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| १३ | जन्म-मृत्यु विवाह नोंदणी रेकॉर्ड विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचव टी-३/३३४/२३ दिनांक- ०१/०६/२०२३ | वसुली पेक्षा कमी भरणा केले बाबत. सन-२०२१-२२ | २५/- | २५/- | जा.क्र./विअपं/जमृरे/कार्या -३/ ५५६/२३ दिनांक- १५/०६/२०२३ | पुर्णत वसुल |
| १४ | जन्म-मृत्यु विवाह नोंदणी रेकॉर्ड विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/पंचव टी-३/३२६/२३ दिनांक- ०१/०६/२०२३ | वसुली पेक्षा कमी भरणा केले बाबत. सन-२०२१-२२ | १६४८/- | १६४८/- | जा.क्र./विअपं/जमृरे/वशि/ ६०५/२३ दिनांक- ०३/०७/२०२३ | पुर्णत वसुल |

---------•---------

# नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील ई-सुविधा/नागरी सुविधा केंद्रात झालेला आर्थिक अपहार.

| परिच्छेद क्रमांक १५१ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नाशिकरोड/चेहडी ई-सुविधा केंद्र येथील मालमत्ता कर व पाणी कराचे भरणा रक्कमांच्या अफरातफर/ अपहाराबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. |

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षांमध्ये नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील ई-सुविधा केंद्रात मालमत्ता कर संकलनाकामी काही दिनांकांना चेहडी ई-सुविधा केंद्राचा संगणकीय युजर आय.डी. व पासवर्ड वापरुन व नाशिकरोड ई-सुविधा केंद्राच्या संगणकीय स्टेशनरीचा (पास) वापर करुन रक्कमांचा अफरातफर/अपहार करणेत आलेला आहे.

उपलब्ध अभिलेखे, माहिती, पत्रव्यवहारांतून झालेला खुलासा यांचे तपासणीनुसार सदर अफरातफर/अपहार हा नाशिकरोड ई-सुविधा केंद्रात मालमत्ता कर संकलनाकामी नेमणूक असलेल्या **श्रीमती सुषमा प्रेमजी जाधव,क.लिपिक** यांनी केलेला आहे.

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या दोन्ही वर्षातील रक्कमांची अफरातफर/ अपहार झाल्याने तसेच मालमत्ता कराची रक्कम मनपा खजिन्यात जमा न होताच शास्तीत सूट/सवलत तसेच रिबीट दिले गेल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेबाबत खालीलप्रमाणे गोषवारा सादर करणेत येत आहे.

## आर्थिक अफरातफर/अपहाराबाबतचा गोषवारा

| अ.क्र. | तपशील | सन २०२०-२१ | सन २०२१-२२ | एकूण रक्कम रुपये |
|---|---|---|---|---|
| १ | चेहडी दैनंदिन किर्द व चलानावरील मालमत्ता कराच्या वसूल रक्कमांचा भरणा खजिना विभागात न केलेबाबत. | ७,४३,०३१/- | १३,५१,८०३/- | २०,९४,८३४/- |
| २ | चेहडी दैनंदिन किर्द व चलानावरील पाणी कराच्या वसूल रक्कमांचा भरणा खजिना विभागात न केलेबाबत. | ७२,६३९/- | २७,७००/- | १,००,३३९/- |
| ३ | मालमत्ता कराचा भरणा झालेला नसतांनाही शास्तीतील सूट व रिबीट दिल्याने मनपाचे झालेले आर्थिक नुकसान. | ९९,५४९/- | ६७,४६९/- | १,६७,०१८/- |
| | **एकूण एकंदर** | ९,१५,२१९/- | १४,४६,९७२/- | २३,६२,१९१/- |

**कामकाजात सुसूत्रता नसणे, कामाचे योग्य नियोजन नसणे, पर्यवेक्षीय नियंत्रणाचा व आर्थिक शिस्तीचा अभाव यांसह वेळोवेळी आढळलेल्या अनियमित बाबींकडे वरिष्ठांचे झालेले**

**दुर्लक्ष यांमुळे सदर अफरातफर/अपहार यांस वाव मिळाला आहे. अपहार करणा-या श्रीमती सुषमा प्रेमजी जाधव,क.लिपिक यांचेकडून रक्कम रुपये २३,६२,१९१/- ही व्याजासह वसुल करण्यात येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणे आवश्यक आहे. तसेच श्रीमती सुषमा प्रेमजी जाधव यांच्यासह भरणा प्रक्रियेतील अफरातफर/अपहारास जबाबदार असणा-या सर्व घटकांवर प्रशासकीय कारवाई होणे आवश्यक आहे.**

मा.आयुक्त सो.यांचे उपरोक्त संदर्भीय परिपत्रकान्वये सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्रातील उपलब्ध झालेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण पूर्ण करुन सदर अपहार/अफरातफरीसह लेखापरिक्षणात आढळलेल्या आर्थिक व प्रशासकीय अनियमितता, त्रुटी आदी सर्व बाबी यांचा अहवाल महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये मा.आयुक्त तथा प्रशासक, यांचेकडे जा.क्र.मुलेप/वशि/६७६/२०२२ दिनांक १४.१०.२०२२ अन्वये सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

---------•---------

# विभागीय कार्यालय- नाशिक रोड

## - नागरी सुविधा केंद्र -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १५२ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नागरी सुविधा केंद्रातील भरणा चलानांवर असलेले चलान क्रमांक व दैनंदिन किर्दीवर नोंदविलेले चलनांचे क्रमांक यामध्ये तफावत असलेबाबत व दैनंदिन किर्द वारंवार उशिरा काढलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५५७/२०२३ दि.-१८ /०७/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/६२४/२०२३ दि.-२८ /०७/२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहीता २०११ मधील प्रकरण ७ नियम ८४ नुसार नमुना ५६ मध्ये चलान तयार करणे आवश्यक आहे. व चलानावरील क्रमांक हा जशाचा तसा संगणकीय किर्दीवर नोंद होणे आवश्यक आहे.

सन २०२०- २१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्र (कॅश काऊंटर) विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या इतर भरणा तसेच घरपट्टी व पाणीपट्टी अभिलेख्यांचे (किर्द,चलान, पास/पावती आदि.) लेखापरिक्षण केले असता, दैनंदिन भरणा चलानांचे क्रमांक हे जसेच्या तसे दैनंदिन किर्दीवर अचूकपणे नोंद होणे आवश्यक असतांना खालील सारणीत नमूद दिनांकांच्या भरणा चलानांवर असलेले चलान क्रमांक व दैनंदिन किर्दीवर नोंदविलेले चलनांचे क्रमांक यामध्ये तफावत असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

दैनंदिन भरण्याची संगणकीय किर्द ही त्याच दिवशी दिवसअखेर संगणकातून काढणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रातील संगणकीय किर्द या त्याच दिवशी न काढता वारंवार महिनोन महिने उशिरा काढली जात असल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनास आलेले आहे. उशिरा किर्द काढल्याने बँकेत न वटलेल्या धनादेशाच्या रक्कमा कमी होऊन किर्द निघत असल्याने किर्दीवरील एकुण रक्कम व चलानावरील एकुण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदरची बाब ही अनियमित स्वरुपाची आहे.

- **दैनंदिन संगणकीय किर्द यांवर नोंद झालेले चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात भरणा चलानावर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत व संगणकीय किर्द वारंवार उशिराने काढलेबाबतची नमुनादाखल प्रकरणे.**

| नागरी सुविधा केंद्र इतर वसुली भरणा | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| अ.क्र. | पावतीचा दिनांक | संगणकीय किर्द काढल्याचा दिनांक | किर्दीवर नोंद असलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला क्रमांक | किर्द उशिरा काढलेचा तपशील |
| १ | ०२/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३२ | **इतर भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे १३ ते १८ महिने उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत.** |
| २ | ०३/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३३ | |
| ३ | ०४/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३४ | |
| ४ | ०७/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३५ | |
| ५ | ०८/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३६ | |
| ६ | ०९/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३७ | |
| ७ | १०/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३८ | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ८ | ११/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५३० | |
| ९ | १४/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४१ | |
| १० | १५/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४१ | |
| ११ | १६/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४२ | |
| १२ | १७/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४३ | |
| १३ | १८/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४४ | |
| १४ | २१/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४५ | |
| १५ | २२/०९/२०२० | ०५/०४/२०२२ | १००७ | ५४६ | |

| | नागरी सुविधा केंद्र घरपट्टी वसुली भरणा | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| अ.क्र. | पावतीचा दिनांक | संगणकीय किर्द काढल्याचा दिनांक | किर्दीवर नोंद असलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला क्रमांक | किर्द उशिरा काढलेचा तपशील |
| १ | ०४/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५७५ | घरपट्टी भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे १७ महिने उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत. |
| २ | ०५/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५७६ | |
| ३ | ०६/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५७८ | |
| ४ | १७/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५८२ | |
| ५ | २३/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५८५ | |
| ६ | २४/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५८६ | |
| ७ | २५/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५८७ | |
| ८ | २६/११/२०२० | १५/०४/२०२२ | १०१७ | ५८८ | घरपट्टी भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे १७ महिने उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत. |
| ९ | ०१/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९१ | |
| १० | ०२/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९२ | |
| ११ | ०३/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९३ | |
| १२ | ०४/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९४ | |
| १३ | ०५/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९५ | |
| १४ | ०७/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९६ | |
| १५ | ०८/१२/२०२० | १६/०४/२०२२ | १०१८ | ५९७ | |

| नागरी सुविधा केंद्र पाणीपट्टी वसुली भरणा | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| अ.क्र. | पावतीचा दिनांक | संगणकीय किर्द काढल्याचा दिनांक | किर्दीवर नोंद असलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला क्रमांक | किर्द उशिरा काढलेचा तपशील |
| १ | ०६/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६३३ | ६२२ | पाणीपट्टी भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे ११ दिवस उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत. |
| २ | ०७/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६३३ | ६२३ | |
| ३ | ०८/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६३३ | ६२४ | |
| ४ | ०९/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६३३ | ६२७ | |
| ५ | ११/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६६० | ६२८ | पाणीपट्टी भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे १ महिना उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत. |
| ६ | १२/०१/२०२१ | १४/०२/२०२१ | ६६० | ६२८ | |
| ७ | १३/०१/२०२१ | १४/०२/२०२१ | ६६० | ६२९ | |
| ८ | १४/०१/२०२१ | १४/०२/२०२१ | ६६० | ६३१ | |
| ९ | १५/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६३३ | ६३१ | |
| १० | १६/०१/२०२१ | १७/०१/२०२१ | ६३३ | ६३३ | |
| ११ | १७/०१/२०२१ | १४/०२/२०२१ | ६६० | ६३३ | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| १२ | १८/०१/२०२१ | १८/०१/२०२१ | ६३४ | ६३४ | |
| १३ | १९/०१/२०२१ | २०/०१/२०२१ | ६३६ | ६३५ | |
| १४ | २०/०१/२०२१ | १८/०२/२०२१ | ६६४ | ६३६ | |
| १५ | २१/०१/२०२१ | १८/०२/२०२१ | ६६४ | ६३७ | |

संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर ) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपूर्णतेबाबत कार्यवाही आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक १५३** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड ई-सुविधा केंद्रातील घरपट्टी कॅश काऊंटर विभागाचे भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) अपूर्णता व अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४४५/२०२३ दि.२२ /०६ /२०२३.)<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /५०५/२०२३ दि.०४/०७/२०२३.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील ई-सुविधा केंद्रातील घरपट्टी कॅश काऊंटर विभागातील तिकीट नोंदवही ( स्टॅम्प रजिष्टर बुक क्र.७५४) विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर नोंदवहीत सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील केवळ दिनांक १८/०६/२०२० पर्यंतच्याच नोंदी घेतलेल्या आहेत. दिनांक १९.०६.२०२० ते ३१.०३.२०२१ या कालावधीतील मुद्रांकाच्या नोंदी सदर नोंदवहीत नोंदविलेल्या नाहीत.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. मात्र याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

तिकीट नोंदवहीत मुंद्रांक वापराबाबतच्या नोंदी का केल्या नाहीत? तसेच उपरोक्तप्रमाणे नियमानुसार आवश्यक कार्यवाही का अनुसरणेत आली नाही?

नोंदवही अपूर्ण असल्याने मागील शिल्लक मुद्रांक, चालू वर्षात खरेदी केलेले मुद्रांक, वापरलेले मुद्रांक व वर्षअखेरीस शिल्लक मुद्रांक यांची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १५४** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड ई-सुविधा केंद्रातील पाणीपट्टी कॅश काऊंटर विभागाचे भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) अपूर्णता व अनियमिततेबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/४४७/२०२३. दि.२२/०६/२०२३.)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५०७/२०२३. दि.०४/०७/२०२३.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील ई-सुविधा केंद्रातील पाणीपट्टी कॅश काऊंटर विभागातील तिकीट नोंदवही ( स्टॅम्प रजिष्टर बुक क्र.७५५) विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर नोंदवहीत सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील दिनांक ०५/०१/२०२१ पर्यंतच्याच नोंदी घेतलेल्या आहेत. मात्र दिनांक ०६.०१.२०२१ ते ३१.०३.२०२१ या कालावधीतील मुद्रांकाच्या नोंदी सदर नोंदवहीत नोंदविलेल्या नाहीत. सदर बाब ही अनियमित स्वरुपाची आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली/वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. मात्र याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

नोंदवही अपूर्ण असल्याने मागील शिल्लक मुद्रांक, चालू वर्षात खरेदी केलेले मुद्रांक, वापरलेले मुद्रांक व वर्षअखेरीस शिल्लक मुद्रांक यांची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

---------●---------

# विभागीय कार्यालय- नाशिक रोड

## - नागरी सुविधा केंद्र -

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १५५** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नागरी सुविधा केंद्रातील भरणा चलानांवर असलेले चलान क्रमांक व दैनंदिन किर्दीवर नोंदविलेले चलनांचे क्रमांक यामध्ये तफावत असल्याचे आढळुन येत असलेबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५५८/२०२३ दि.१८/०७/२०२३.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/६२५/२०२३ दि.२८/०७/२०२३. |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहीता २०११ मधील प्रकरण ७ नियम ८४ नुसार नमुना ५६ मध्ये चलान तयार करणे आवश्यक आहे. व चलानावरील क्रमांक हा जशाचा तसा संगणकीय किर्दीवर नोंद होणे आवश्यक आहे.

सन २०२१- २२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील नागरी सुविधा केंद्र (कॅश काऊंटर) विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या इतर भरणा तसेच घरपट्टी व पाणीपट्टी अभिलेख्यांचे (किर्द,चलान, पास/पावती आदि.) लेखापरिक्षण केले असता, दैनंदिन भरणा चलानांचे क्रमांक हे जसेच्या तसे दैनंदिन किर्दीवर अचूकपणे नोंद होणे आवश्यक असतांना खालील सारणीत नमूद दिनांकांच्या भरणा चलानांवर असलेले चलान क्रमांक व दैनंदिन किर्दीवर नोंदविलेले चलानांचे क्रमांक यामध्ये तफावत असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

दैनंदिन भरण्याची संगणकीय किर्द ही त्याच दिवशी दिवसअखेर संगणकातून काढणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रातील संगणकीय किर्द या त्याच दिवशी न काढता वारंवार महिनोन महिने उशिरा काढली जात असल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनास आलेले आहे. उशिरा किर्द काढल्याने बँकेत न वटलेल्या धनादेशाच्या रक्कमा कमी होऊन किर्द निघत असल्याने किर्दीवरील एकुण रक्कम व चलानावरील एकुण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदरची बाब ही अनियमित स्वरुपाची आहे.

- **दैनंदिन संगणकीय किर्द यांवर नोंद झालेले चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात भरणा चलानावर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत व संगणकीय किर्द वारंवार उशिराने काढलेबाबतची नमुनादाखल प्रकरणे.**

| नागरी सुविधा केंद्र इतर वसुली भरणा | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| अ.क्र. | पावतीचा दिनांक | संगणकीय किर्द काढल्याचा दिनांक | किर्दीवर नोंद असलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला क्रमांक | किर्द उशिरा काढलेचा तपशील |
| १ | ०३/०५/२०२१ | २५/०४/२०२२ | १०२६ | ७२३ | **इतर भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे ११ महिने उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत.** |
| २ | ०४/०५/२०२१ | २५/०४/२०२२ | १०२६ | ७२४ | |
| ३ | ०५/०५/२०२१ | २५/०४/२०२२ | १०२६ | ७२५ | |
| ४ | ०६/०५/२०२१ | २५/०४/२०२२ | १०२६ | ७२६ | |
| ५ | ०७/०५/२०२१ | २५/०४/२०२२ | १०२६ | ७२७ | |
| ६ | १०/०५/२०२१ | २५/०४/२०२२ | १०२६ | ७२८ | |
| ७ | ११/०५/२०२१ | २६/०४/२०२२ | १०२७ | ७२९ | |
| ८ | १२/०५/२०२१ | २६/०४/२०२२ | १०२७ | ७३० | |
| ९ | १४/०५/२०२१ | २६/०४/२०२२ | १०२७ | ७३२ | |
| १० | १७/०५/२०२१ | २६/०४/२०२२ | १०२७ | ७३३ | |

| नागरी सुविधा केंद्र घरपट्टी वसुली भरणा | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| अ.क्र. | पावतीचा दिनांक | संगणकीय किर्द काढल्याचा दिनांक | किर्दीवर नोंद असलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला क्रमांक | किर्द उशिरा काढलेचा तपशील |
| १ | ०५/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९१ | **घरपट्टी भरण्याच्या पावत्या** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| २ | ०६/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९४ | फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे ०८ महिने उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत. |
| ३ | ०९/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९४ | |
| ४ | १०/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९५ | |
| ५ | ११/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९६ | |
| ६ | १२/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९७ | |
| ७ | १३/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९८ | |
| ८ | १७/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ७९९ | |
| ९ | १८/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८०० | |
| १० | २०/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८०१ | |
| ११ | २३/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८२२ | |
| १२ | २४/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८२३ | |
| १३ | २५/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८२३ | |
| १४ | २६/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८२३ | |
| १५ | २७/०८/२०२१ | २२/०४/२०२२ | १०२४ | ८२५ | |

| नागरी सुविधा केंद्र पाणीपट्टी वसुली भरणा | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| अ.क्र. | पावतीचा दिनांक | संगणकीय किर्द काढल्याचा दिनांक | किर्दीवर नोंद असलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला क्रमांक | किर्द उशिरा काढलेचा तपशील |
| १ | ०२/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७८८ | पाणीपट्टी भरण्याच्या पावत्या फाडल्याच्या दिनांकापासून सुमारे ०९ महिने उशिराने संगणकीय किर्द काढलेल्या आहेत. |
| २ | ०३/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९५ | |
| ३ | ०४/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९० | |
| ४ | ०५/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९१ | |
| ५ | ०६/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९४ | |
| ६ | ०९/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९४ | |
| ७ | १०/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९५ | |
| ८ | ११/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९७ | |
| ९ | १२/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९७ | |
| १० | १३/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ७९८ | |
| ११ | १७/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ८०१ | |
| १२ | १८/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ८०० | |
| १३ | २०/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ८०१ | |
| १४ | २३/०८/२०२१ | १८/०५/२०२२ | १०४१ | ८०३ | |

संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर ) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधून महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपूर्णतेबाबत कार्यवाही आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १५६ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी कॅश काऊंटर विभागाचे भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४४६ /२०२३ दि.२२/०६/२०२३<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /५०६/२०२३ दि.०४/०७/२०२३. |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वर्षाचे नागरी सुविधा केंद्राचे लेखापरिक्षणाकामी घरपट्टी कॅश काऊंटर विभागाची तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये कळविणेत आलेले असतांना विभागाने सदर तिकीट नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही. तिकीट नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी सादर न केल्याने मागील शिल्लक मुद्रांक, चालू वर्षात खरेदी केलेले मुद्रांक, वापरलेले मुद्रांक व वर्षअखेरीस शिल्लक मुद्रांक यांची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १५७ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रातील पाणीपट्टी कॅश काऊंटर विभागाचे भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४४८ /२०२३ दि.२२/०६/२०२३<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /५०८/२०२३ दि.०४/०७/२०२३. |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण ३ मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वर्षाचे नागरी सुविधा केंद्राचे लेखापरिक्षणाकामी पाणीपट्टी कॅश काऊंटर विभागाची तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये कळविणेत आलेले असतांना विभागाने सदर तिकीट नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही. तिकीट नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी सादर न केल्याने मागील शिल्लक मुद्रांक, चालू वर्षात खरेदी केलेले मुद्रांक, वापरलेले मुद्रांक व वर्षअखेरीस शिल्लक मुद्रांक यांची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२०-२१)

**महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम अनुसुची "ड" प्रकरण ८ कराधान नियमातील तरतुदीनुसार घरपट्टीबाबत खालीलप्रमाणे अभिप्राय नोंदविणेत आलेले आहे.**

| परिच्छेद क्रमांक १५८ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./विअ/वशि/ना.रोड/४३/२०२४ दिनांक ३१/०७/२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ४८०९५०९३८ | ५४३८१८९५ | ११.३१ | २१२२४१२१७ | १२०९६७७७८ | ५७ | ६९३१९२१५५ | १७६२७८४०३ | २५.४३ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २५.४३% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ५१,७८,४२,४८२/- (एक्कावन्न कोटी अठ्ठयाहत्तर लक्ष बेचाळीस हजार चारशे ब्याऐंशी मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७४.५७% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १५९ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालयांतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील मिळकतींचे रिव्हीजनबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३५३/२०२२ दि. १७/०८/२०२२ लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७७७/२०२२ दि .१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०८०/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षातून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या

वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १६० | **सन २०२०-२१ नाशिकरोड घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३६१/२०२२ दि.१७/०८/२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७७८/२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०७७/२०२३दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड कार्यालय तसेच दसक-पंचक, चेहडी, वडनेर दुमाला उपकार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | भागाचे नाव | अ.क्रं | भागाचे नाव | अ.क्र | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ६०१ | ९ | ६०९ | १७ | ६२१ |
| २ | ६०२ | १० | ६१० | १८ | ६२२ |
| ३ | ६०३ | ११ | ६११ | १९ | ६२४ |
| ४ | ६०४ | १२ | ६१२ | २० | ६२५ |
| ५ | ६०५ | १३ | ६१३ | २१ | ६२६ |
| ६ | ६०६ | १४ | ६१४ | २२ | ६३२ |
| ७ | ६०७ | १५ | ६१५ | २३ | ६३३ |
| ८ | ६०८ | १६ | ६१७ | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९/२० व सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).
२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा.मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक,नोटीस बुक.
३. नांवबदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह
४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.
५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ. सर्व आवश्यक लेखे.
६. घरपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.
७. भाग लिपिक व निरीक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १६१ | **सन २०२०-२१ नाशिकरोड कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा. आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३५९/२०२२ दि. १७/०८/२०२२. लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७७६/२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०७८/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिकरोड कार्यालय तसेच उपकार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने नाशिकरोड विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १६२** | **सन २०२०-२१ नाशिकरोड विभागातील मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराच्या वसुलीबाबतची माहिती न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३५८/२०२२ दि. १७/०८/२०२२. लेखेमागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७७५/२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०७९/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागीय कार्यालय व उपकार्यालयांमधील घरपट्टी विभागांतर्गत मोबाईल टॉवरची भागनिहाय वसुलीबाबतची माहीती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्ट | मागणी | | | वसुली | | | | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्टानुसार वसुली टक्केवारी | मागणीच्या प्रमाणात वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | मागील | चालू | एकूण | मागील | चालू | आगाऊ भरणा | एकूण | | |

मोबाईल टॉवर्सची वरीलप्रमाणे वसुलीबाबतची माहिती उपलब्ध न झाल्याने मागील थकबाकी, चालू मागणी, एकूण मागणी व झालेला वसुल व वसुलीचे प्रमाण यांबाबत माहिती मिळू शकलेली नाही. वसुलीची टक्केवारीदेखील कळू शकलेली नाही. मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराचा वसुल योग्य प्रमाणात होतो आहे किंवा नाही याची पडताळणी करता आलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक १६३ | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील नाशिकरोड घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र.म.का./कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दि.०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मूलेप/वशि/कक्ष-१/१/२३८३/२०२३ दि.०१/०३/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात नाशिकरोड घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे ७८० प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १६४ | **सन २०२०-२१ नाशिकरोड कार्यालयास घरपट्टी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून प्राप्त झालेले बांधकाम पुर्णत्व दाखले व त्याअनुषंगाने झालेल्या आकारणीच्या कार्यवाहीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३६०/२०२२ दि. १७/०८/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१ /७७४ /२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०८१/२०२३ दि. ०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

शहरातील नवीन बांधकाम पूर्ण झालेल्या मिळकतींना मनपा नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला दिला जातो. अशा नवीन मिळकतींना घरपट्टी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून विभागीय कार्यालयांना सदर बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत पाठविली जाते. नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत प्राप्त झालेनंतर तातडीने अशा नवीन मिळकतींना घरपट्टीची आकारणी होणे आवश्यक आहे. उशिरा आकारणी केल्यास अथवा आकारणी प्रलंबित असल्यास सदर मिळकतींपासून कराव्दारे मिळणा-या उत्पन्नास मनपाला वंचित रहावे लागेल.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात नगररचना विभागाकडून घरपट्टी आकारणीकामी प्राप्त झालेल्या बांधकाम पूर्णत्व दाखले व आकारणीबाबतची भागनिहाय माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने सदरची प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| **सन २०२०-२१** | **नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांची एकूण संख्या.** | **प्राप्त दाखल्यांच्या अनुषंगाने सन २०२०-२१ मध्ये विभागाकडून घरपट्टी आकारणी पूर्ण करण्यात आलेली एकूण संख्या.** | **मार्च २०२१ अखेर प्रलंबित आकारणी संख्या.** |
|---|---|---|---|

सदरची माहिती उपलब्ध न झाल्याने नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांनुसार मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी झाली किंवा नाही तसेच किती मिळकतींची आकारणी करणे प्रलंबित आहे याची खात्री करता आलेली नाही. मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी प्रलंबित राहिल्यास मनपास आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागू शकते.

## - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| **परिच्छेद क्रमांक १६५** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./विअ/वशि/ना.रोड/४३/२०२४ दिनांक ३१/०७/२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ५५९१६१४३८ | १०४०५६२५१ | १८.६१ | २३४६६६७१२ | १३७७३४०२६ | ५८.६९ | ७९३८२८१५० | २४२९४९१८४ | ३०.६० |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३०.६०% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ५५,२०,३७,८७३/- (पंचावन्न कोटी वीस लक्ष सदोतीस हजार आठशे त्र्याहत्तर मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६९.४०% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १६६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालयांतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील मिळकतींचे रिव्हीजनबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२ जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५३०/२०२२ दि. २७/०९/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८२२/२०२२दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०९८/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १६७ | **सन २०२१-२२ नाशिकरोड घरपट्टी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५३२/२०२२ दि. २७/०९/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८१९/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०९५/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड कार्यालय तसेच दसक-पंचक, चेहडी, वडनेर दुमाला आदि. उपकार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | भागाचे नाव | अ.क्रं | भागाचे नाव | अ.क्र | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ६०१ | ९ | ६०९ | १७ | ६२१ |
| २ | ६०२ | १० | ६१० | १८ | ६२२ |
| ३ | ६०३ | ११ | ६११ | १९ | ६२४ |
| ४ | ६०४ | १२ | ६१२ | २० | ६२५ |
| ५ | ६०५ | १३ | ६१३ | २१ | ६२६ |
| ६ | ६०६ | १४ | ६१४ | २२ | ६३२ |
| ७ | ६०७ | १५ | ६१५ | २३ | ६३३ |
| ८ | ६०८ | १६ | ६१७ | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).
२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा.मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक,नोटीस बुक.
३. नांवबदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह
४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.
५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ. सर्व आवश्यक लेखे.
६. घरपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.
७. भाग लिपिक व निरीक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १६८** | **सन २०२१-२२ नाशिकरोड कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. लेखे मागणी. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५२९/२०२२ दि. २७/०९/२०२२. (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८२१/२०२२ दि.२९/११/२०२२) (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०९६/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिकरोड कार्यालय तसेच उपकार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने नाशिकरोड विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १६९ | सन २०२१-२२ नाशिकरोड विभागातील मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराच्या वसुलीबाबतची माहिती न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५२८/२०२२ दि. २७/०९/२०२२. लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/८२०/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/१०९७/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे

संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागीय कार्यालय व उपकार्यालयांमधील घरपट्टी विभागांतर्गत मोबाईल टॉवरची भागनिहाय वसुलीबाबतची माहीती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्ट | मागणी | | | वसुली | | | | अर्थसंकल्पीय उद्दीष्टानुसार वसुली टक्केवारी | मागणीच्या प्रमाणात वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | मागील | चालू | एकूण | मागील | चालू | आगाऊ भरणा | एकूण | | |

मोबाईल टॉवर्सची वरीलप्रमाणे वसुलीबाबतची माहिती उपलब्ध न झाल्याने मागील थकबाकी, चालू मागणी, एकूण मागणी व झालेला वसुल व वसुलीचे प्रमाण यांबाबत माहिती मिळू शकलेली नाही. वसुलीची टक्केवारीदेखील कळू शकलेली नाही. मोबाईल टॉवर्सवरील मालमत्ता कराचा वसुल योग्य प्रमाणात होतो आहे किंवा नाही याची पडताळणी करता आलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक १७० | सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नाशिकरोड घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र.म.का./कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दि.१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मूलेप/वशि/कक्ष-५/१/२३८२/२०२३ दिनांक २८/०३/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नाशिकरोड घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना

दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे २३९ प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १७१ | **सन २०२१-२२ नाशिकरोड कार्यालयास घरपट्टी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून प्राप्त झालेले बांधकाम पुर्णत्व दाखले व त्याअनुषंगाने झालेल्या आकारणीच्या कार्यवाहीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५३३/२०२२ दि. २७/०९/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८२३/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०९९/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

शहरातील नवीन बांधकाम पूर्ण झालेल्या मिळकतींना मनपा नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला दिला जातो. अशा नवीन मिळकतींना घरपट्टी आकारणीकामी नगररचना विभागाकडून विभागीय कार्यालयांना सदर बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत पाठविली जाते. नगररचना विभागाकडून बांधकाम पूर्णत्वाची प्रत प्राप्त झालेनंतर तातडीने अशा नवीन मिळकतींना घरपट्टीची आकारणी होणे आवश्यक आहे. उशिरा आकारणी केल्यास अथवा आकारणी प्रलंबित असल्यास सदर मिळकतींपासून कराव्दारे मिळणा-या उत्पन्नास मनपाला वंचित रहावे लागेल.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नगररचना विभागाकडून घरपट्टी आकारणीकामी प्राप्त झालेल्या बांधकाम पूर्णत्व दाखले व आकारणीबाबतची भागनिहाय माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने सदरची प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| **सन २०२१-२२** | **नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांची एकूण संख्या.** | **प्राप्त दाखल्यांच्या अनुषंगाने सन २०२१-२२ मध्ये विभागाकडून घरपट्टी आकारणी पूर्ण करण्यात आलेली एकूण संख्या.** | **मार्च २०२२ अखेर प्रलंबित आकारणी संख्या.** |
|---|---|---|---|

सदरची माहिती उपलब्ध न झाल्याने नगररचना विभागाकडून प्राप्त बांधकाम पूर्णत्व/भागशः दाखल्यांनुसार मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी झाली किंवा नाही तसेच किती मिळकतींची आकारणी करणे प्रलंबित आहे याची खात्री करता आलेली नाही. मिळकतींना मालमत्ता कराची आकारणी प्रलंबित राहिल्यास मनपास आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागू शकते.

---------•---------

# - स्पेशल वॉटर मिटर -

(सन २०२०-२०२१)

| परिच्छेद क्रमांक १७२ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील पाणीपट्टी कराचे कमी वसुलीबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./विअ/वशि/ना.रोड/४३/२०२४ दिनांक ३१/०७/२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | १७१८२२३७२ | ४२३७३५४७ | २४.६६ | १२९६७२१७४ | ५३१०७९२५ | ४१ | ३०१४९४५४६ | ९८४९८५५४ | ३२.६७ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३२.६७% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** २०,२९,९५,९९२/- (वीस कोटी एकोणतीस लक्ष पंच्याण्णव हजार नऊशे ब्याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६७.३३% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १७३ | सन २०२०-२१ ना.रोड स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणा कामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३५६/२०२२दिनांक१७/०८/२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क - ना.रोड.-१/७७२/२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क- ना.रोड.-१/१०७५/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागीय कार्यालय व उपकार्यालये येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|
| १ | अे-१ | ६ | एफ |
| २ | अे-२ | ७ | जी |
| ३ | बी | ८ | दसक (पुर्व) |
| ४ | सी व पीएच | ९ | दसक (पश्चिम) |
| ५ | ई | १० | पंचक |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९-२० व सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).

२. सन २०२०-२१ या वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते/कायमस्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.

३ .मिटर दुरुस्ती/नविन मिटर प्रकरणे

४. नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे,

५. कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे,

६. नविन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदिंसह इतर सर्व अभिलेखे.

७. कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत.

८. पाणीपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.

९. भाग लिपिक व सहा.अधिक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

# - स्पेशल वॉटर मिटर -

## (सन २०२१-२०२२)

| परिच्छेद क्रमांक १७४ | **सन २०१४-१५ ते २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात नाशिकरोड पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाच्या आकारणीकामी नाशिकरोड स्पे.वॉटर मीटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.कार्यकारी अभियंता (२), सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा) यांचेकडील जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३ दि.२८/०७/२०२३ नळकनेक्शन संख्याबाबत पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/६४५/२०२३ दि.०४/०८/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/२७२/२०२४ दि.२२/०८/२०२४) |

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी, नाशिकरोड यांचे स्वाक्षरीने स्पे.वॉटर मीटर विभागाने सन २०१४-१५ ते सन २०२१-२२ या वर्षांचे प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांमध्ये भागाचे नांव, ग्राहक संख्या,वसुलीचे उद्दीष्टय, प्रत्यक्ष झालेली वसुली व वसुलीची टक्केवारी नमूद करणेत आलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सन २०१४-१५ ते २०१६-१७ या वर्षातील आडव्या नोंद तक्त्यातील नोंदीची माहिती नाशिकरोड पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त झालेली असुन मा.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा),मनपा नाशिक यांनी संदर्भ क्रमांक २ अन्वये सन २०१७-१८ ते सन २०२२-२३ या कालावधीतील पाणीपुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळकनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आलेबाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळजोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहकसंख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणीपुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे वर्षनिहाय निदर्शनांस येत आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदींमधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना वर्षानुवर्षे नाशिकरोड स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून अनेक नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | सन | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय कनेक्शन संख्या. | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्ये मध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या) | पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाण्खिपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळकनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या) |
|---|---|---|---|---|
| १ | २०१४-१५ | २८५१८ | | |
| २ | २०१५-१६ | ३०२३७ | १७१९ | ७८१ |
| ३ | २०१६-१७ | ३०५३२ | २९५ | ६४७ |
| ४ | २०१७-१८ | ३१४४४ | ९१२ | ११८९ |
| ५ | २०१८-१९ | ३१९२४ | ४८० | ६३३ |
| ६ | २०१९-२० | ३२३२९ | ४०५ | ६८२ |
| ७ | २०२०-२१ | ३२९०६ | ५७७ | ६८७ |
| ८ | २०२१-२२ | ३३१७३ | २६७ | ६९८ |
| | | एकूण | ४६५५ | ५३१७ |

- उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०१५-१६ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत पाणीपुरवठा विभागाने सुमारे ५३१७ इतक्या नवीन नळजोडण्या मंजूर करुन पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नोंदी पाठविलेल्या आहेत. असे असतांना नाशिकरोड स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने सन २०२१-२२ अखेरपर्यंत केवळ ४६५५ इतक्याच नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी केली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.
- सन २०१५-१६ ते २०२१-२२ अखेर पर्यंत मंजूर असलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांपैकी सुमारे ६६२ इतक्या नळकनेक्शनधारकांना नाशिकरोड स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.
- उपरोक्त ६६२ नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्याने नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२२ या वर्षात मनपाचे किमान ११,९१,६००/- (अकरा लक्ष एक्क्याण्णव हजार सहाशे मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर ६६२ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्याअनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते)
- नळकेनक्शन मंजूर असतांनाही वर्षानुवर्षे सदर नळकनेक्शनधारकांस पाणीखपाची आकारणी न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असुन यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे व आजही होत असण्याची शक्यता आहे.
- पाणीपट्टी विभागाचे ज्या वर्षापासून संगणकीकरण झाले आहे त्या वर्षापासून याबाबतचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १७५ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील पाणीपट्टी कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./विअ/वशि/ना.रोड/४३/२०२४ दिनांक ३१/०७/२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | २०३००२५९२ | ६५२९५१४७ | ३२ | १५४०३९७२८ | ६६४६५४६१ | ४३ | ३५७०४२३२० | १३५००४३२६ | ३७.८१ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३७.८१% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. २२,२०,३७,९९४/-** (बावीस कोटी वीस लक्ष सदोतीस हजार नऊशे चौ-याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६२.१९% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १७६ | सन २०२१-२२ ना.रोड स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणा कामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/५३५/२०२२ दि.२७/०९/२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/८१७/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/१०९३/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागीय कार्यालय व उपकार्यालये येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नाव | अ.क्र. | भागाचे नाव |
|---|---|---|---|
| १ | अे-१ | ६ | एफ |
| २ | अे-२ | ७ | जी |
| ३ | बी | ८ | दसक (पुर्व) |
| ४ | सी व पीएच | ९ | दसक (पश्चिम) |
| ५ | ई | १० | पंचक |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).
२. सन २०२१-२२ या वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते/कायमस्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.
३ .मिटर दुरुस्ती/नविन मिटर प्रकरणे
४. नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे,
५. कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे,
६. नविन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदिंसह इतर सर्व अभिलेखे.
७. कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत.
८. पाणीपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.
९. भाग लिपिक व सहा.अधिक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - जाहिरात व परवाने विभाग –

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १७७ | सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात जाहिरात व परवाने नाशिकरोड विभाग अंतर्गत जाहिरात परवाना नुतनीकरण व जाहिरात कर प्रकरणे मंजूर करतांना झालेल्या अनियमितते बाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /२२९१/२०२३ दि.२०/०३/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४५४/२०२३ दि.२२/०६/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /५१२/२०२३ दि.०४/०७/२०२३) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या **जाहिरात परवाना नुतनीकरण अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.**

१. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिकरोड जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने सन २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया या प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेल्याा आहे.

२. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ६ कलम ७६(३) अन्वये मागणी नोंदवहीत विहीत नमुन्यात रक्कमांचा गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. यात मागील आर्थिक वर्षातील कराची शिल्लक मागणी (थकबाकी) रक्कमेत चालू वर्षाच्या कराच्या येणे रक्कमा मिळवून, या एकूण येणे रक्कमेतून वसूल केलेली कराची रक्कम वजा करुन वर्षाअखेरची शिल्लक ही ताळेबंदात रक्कमेच्या गोषवा-यात नमूद करणे आवश्यक आहे. मागणी नोंदवहीत ताळेबंद हा पक्कया शाईने तयार करणे आवश्यक आहे मात्र विभागाने मागणी नोंदवहीला वसुली रक्कमांचा ताळेबंद हा पेन्सीलने तयार केलेला आहे. तसेच सदर गोषवारा/ताळेबंद हा सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेला नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

३. लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेल्या जाहिरात परवाना नुतनीकरण प्रकरणांसोबत नुतनीकरण फी ची छांयाकित प्रत जोडणे आवश्यक असतांना प्रकरणांसोबत नुतनीकरण फी पावतीची छांयाकित **प्रत** जोडलेली नसल्याचे निदर्शनास आले.

४. नाशिकरोड विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात परवाना **नुतनीकरण** प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणा सोबत मनपाची **'नमुना क'** आकाशचिन्ह लायसन्स ची **मागील** ( Old Certificate ) वर्षाची छांयाकित प्रत जोडणे आवश्यक आहे. मात्र जाहिरात परवाना नुतनीकरणातील प्रकरणांमध्ये मनपाची **'नमुना क'** आकाशचिन्ह लायसन्स **मागील** (Old Certificate) वर्षाची छांयाकित प्रत जोडलेली नसल्याचे निदर्शनास आले.

५. जाहिरात परवाना नुतनीकरण संचिकांमध्ये जोडण्यात आलेले दस्तऐवज हे क्रमवार लावलेले नाहीत. उदा. (अनुक्रमणिका, टिप्पणी , त्यांनतर विभाजक व अनुक्रमणिका तसेच संबधीत आवश्यक दस्तऐवज पृष्ठ क्रमांक वगैरे)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १७८** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात जाहिरात व परवाने नाशिकरोड विभाग अंतर्गत लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजूर करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. ६ जा.क्र. मनपा/आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३ दि.१९/१२/२०१३.<br>२.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/२०८३/२०२३ दि.०७/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/४५६/२०२३ दि.२२/०६/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५०९/२०२३ दि.०४ /०७/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८ (२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र. १ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी , वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या **लॉजिंग परवाना नुतनीकरण अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.**

१. सन २०२०-२१ या वर्षात विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणासोबत घरपट्टी व पाणीपट्टी विभागाचा ना हरकत/शून्य थकबाकी दाखला किंवा घरपट्टी/पाणीपट्टी भरलेची पावती जोडणे आवश्यक आहे. मात्र लॉजिग परवाना नुतनीकरणातील प्रकरणांमध्ये या बाबी दुर्लक्षित करुन घरपट्टी विभागाचा ना हरकत/शून्य थकबाकी दाखला किंवा घरपट्टी/पाणीपट्टी भरलेबाबतची पावती जोडण्यात आलेली नसतांना विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर केलेली आहेत. (उदा. रजनीगंधा डि हॉटेल, सेलॉम गेस्ट हाऊस इ.)

२. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणासोबत शॉप ॲक्ट लायसन्स (दुकान नोंदणी प्रमाणपत्र) असणे आवश्यक आहे. मात्र खालील लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणांमध्ये शॉप ॲक्ट लायसन्सची (दुकान नोंदणी प्रमाणपत्र) प्रत जोडलेली नसतांनाही विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर केलेली आहेत. (उदा. रजनीगंधा डि हॉटेल इ.)

३. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरण मंजुर करतांना प्रकरणांसोबत नुतनीकरण फी ची छांयाकित प्रत जोडणे आवश्यक असतांना प्रकरणासोबत नुतनीकरण फी पावतीची छांयाकित **प्रत** जोडलेली नसल्याचे निदर्शनास आले. सदर पावतीची प्रत नसतांनाही विभागाने लॉजिंग परवाना नुतनीकरण प्रकरण मंजूर केलेले आहे. (उदा. हॉटेल दर्शन)

४. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणांसोबत महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीवसुरक्षा उपाययोजना अधिनियम २००६ मधील कलम ३ (३) नुसार आगप्रतिबंधक व जीवसंरक्षक उपाययोजना दुरुस्त व कार्यक्षम असले बाबतचे विहित नमुन्यातील प्रमाणपत्र लायसन्स प्राप्त अभिकरणाकडुन "फॉर्म बी " प्राप्त करुन मनपाचे अग्नीशमन विभागाकडे वर्षातुन दोन वेळा (जानेवारी व जुलै महिन्यात) सादर केलेबाबतच्या नोंदी करुन घेणे बंधनकारक असते. मात्र या

बाबीकडे दुर्लक्ष करुन विभागाने प्रकरणे मंजुर केलेली आहेत.(उदा.सेलाम गेस्ट हाऊस, रजनीगंधा हॉटेल, स्टॅनवुड हॉटेल, साई आंनद गेस्ट हाऊस इ.)

५. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणांसोबत जागा मालक, भागीदार व भाडेकरु यांनी प्रतिज्ञापत्र / हमीपत्र सादर करणे बंधनकारक आहे. तसेच प्रतिज्ञापत्र/हमीपत्र सादर करतांना त्यामध्ये मनपाने दिलेले अटी शर्तीतील अ.क्र.१ ते २० मुद्दे असणे बंधनकारक असतांना हमीपत्रात सर्व मुद्दे नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहेत. तसेच हमीपत्र सादर करणारी व्यक्ती ही जागेचे मालक/भागीदार/भाडेकरु आहे किंवा कसे याबाबत स्पष्ट उल्लेख केलेला नाही. अस असतांनाही सदर बाबी दुर्लक्षित करुन विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण करण्यास मंजुरी दिलेली आहे. (उदा.सेलाम गेस्ट हाऊस, रजनी गंधा हॉटेल, स्टॅनवुड हॉटेल इ.)

६. लॉजिग परवाना नुतनीकरणबाबत मनपाच्या https://civicservices. nmc.gov.in या संकेतस्थळावर उपलब्ध असलेल्या फॉर्ममध्ये संपूर्ण आवश्यक माहिती भरुन सदर फॉर्मची प्रिंट काढून फॉर्ममध्ये भरलेल्या संपूर्ण माहितीचे दस्तावेज व फॉर्म प्रकरणासोबत जोडणे आवश्यक आहे. मात्र काही प्रकरणांमध्ये संकेतस्थळावरील फॉर्मची प्रिंट आढळुन आलेली नाही. असे असतांनाही या बाबीकडे दुर्लक्ष करुन विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरणास मंजुरी दिलेली आहे. (उदा. हॉटेल रजनीगंधा, साई आंनद गेस्ट हाऊस, हॉटेल आंनद, हॉटेल कैलास लॉज इ.)

७. लॉजिंग परवाना नुतनीकरण संचिकांमध्ये जोडण्यात आलेले दस्तऐवज हे क्रमवार लावलेले नाहीत. उदा. (अनुक्रमणिका, टिपणी , त्यांनतर विभाजक व अनुक्रमणिका तसेच संबधीत आवश्यक दस्तऐवज पृष्ठ क्रमांक वगैरे)

८. नाशिकरोड विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात व परवाना विभागातील लॉजिग परवाना नोंदवहीची तपासणी केली असता नाशिकरोड मनपा कार्यक्षेत्रात एकुण २४ लॉजिग परवाना धारक यांच्या नोंदी आढळून आलेल्या आहेत. मात्र सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात यापैकी केवळ ८ लॉजिग परवाना धारक यांनीच नुतनीकरण केल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. याबाबत विभागाने सदर ठिकाणी प्रत्यक्ष जाऊन सर्वेक्षण करणे आवश्यक आहे. विभागप्रमुख यांनी याबाबत आढावा व दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

९. नाशिकरोड विभागाचा विस्तार लक्षात घेता सदर ठिकाणी मोठया प्रमाणावर लॉजिंग असणेची शक्यता आहे याबाबत सर्वेक्षण होऊन लॉजिंगची अचूक संख्या प्राप्त करणे आवश्यक आहे. जेणेकरुन मनपाच्या उत्पन्नात भर पडू शकेल.

| **परिच्छेद क्रमांक १७९** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विविध कर विभागातील रिक्षा,टॅक्सी, टेम्पो व बस यासाठीचे थांबे (स्टँण्ड) मंजुर केलेनुसार विविध कर विभागाने वााहनमालकांकडुन मोटार स्टॅंड फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रो.-१/२०४३/२०२३ दि.१०/०१/२०२३ लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रो.-१/२१७०/२०२३ दि.२०/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २३४ अ नुसार व मनपा विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१ दिनांक २३/०४/२००१ अन्वये नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मोटार स्टॅण्ड फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मोटार स्टॅण्ड फी वसुली वसुली बाबतचे प्रमाणित अभिलेखे (किर्द,चलान,पावती पुस्तके, मागणी नोंदवहया आदि) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १८०** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक रोड विभागातील वाद्य कर वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध् न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२)जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/१५/२०२२ दि.०६/०४/२०२२. लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/ २०९ /२०२२ दि.२२/०६/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/ ७६७/२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/ १०८५/२०२३ दि. ०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १८१** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक रोड जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाचे गाळाभाडे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) व धनादेश नोंदवहया लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/१५/२०२२ दि. ०६/०४/२०२२ लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/२१०/२०२२ दि. २२/०६/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/७६६/२०२२ दि. १४/११/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/१०८४/२०२२ दि. ०९/०१/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण **३** मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फी वसुली बाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| **अ.क्र** | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ३ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

लेखापरिक्षण कामी उपलब्ध न झाल्येल्या लेखामधील सदर वर्षातील नोंदी / रक्कमा संशयीत राहतील व या लेखांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १८२** | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक रोड जाहिरात व परवाने (विविधकर) या विभागातील जागा लायसन्स (गाळा भाडे ) सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध् न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१५/२०२२ दि. ०६/०४/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२०४/२०२२ दि.२२/०६/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७६८/२०२२ दि.१४/११/२०२३).<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०८६/२०२२ दि.०९/०१/२०२३). |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर यांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ३ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ४ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १८३** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील पशुसंवर्धन संबंधित मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुलीच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२००१/२०२२ दि.२२/०६/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७६९/२०२२ दि.१४/११/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०९०/२०२२ दि.०९/०१/२०२३). |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ३७७, ३७८, ३७९, ३८०, ३८१ (अ), ३८२ व ४६८ अन्वये संदर्भ क्र.३ नुसार मांस/चिकन/मासळी विक्रीच्या व्यवसायाला/व्यक्तिला परवाना देणे व शुल्क आकारणी करणे क्रमप्राप्त आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय अंतर्गत पशुसंवर्धन संबंधित सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली बाबतच्या **सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया** लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी / रक्कमा संशयीत राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १८४ | **सन** २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील जेतवन नगर येथील मनपा मालकीच्या जागेवर असलेल्या निसर्गोपचार (योगा) केंद्राबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४४९/२०२३ दि.२२/०६/२०२३ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५०२/२०२३ दि.०४/०७/२०२३) |

सन २०२०-२१ च्या लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागातील जेतवन नगर येथे मनपा मालकीच्या जागेवर असलेल्या निसर्गोपचार केंद्राबाबतची माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत मिळकत व्यवस्थापक यांना संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आले असता लेखापरिक्षण विभागाच्या पत्राचे अनुषंगाने मिळकत व्यवस्थापक यांनी विभागीय अधिकारी, नाशिकरोड यांना जा.क्र./मि.व्य.वि./वशि/५४७/२०२३ दिनांक २५.०७.२०२३ च्या पत्रान्वये सदर बाब ही आपल्या विभागाशी संबंधित असल्याने याबाबत पूर्तता करणेकामी सदरचे पत्र योग्य त्या कार्यवाहीस्तव आपणाकडे अग्रेषीत करणेत येत असलेबाबत कळविले असुन सदर पत्राची प्रत लेखापरिक्षण विभागाकडे माहितीस्तव पाठविलेली आहे. मात्र निसर्गोपचार केंद्राचे खालील अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

- **अनुपलब्ध अभिलेखे व माहितीचा तपशील.**

निसर्गोपचार केंद्र कोणत्या संस्थेमार्फत/व्यक्तीमार्फत चालविले जात आहे? सदर इमारतीचे क्षेत्रफळ किती आहे? सदर संस्था/व्यक्ती यांना प्रत्यक्षात वापरासाठी दिलेल्या जागेचे क्षेत्रफळ किती आहे? किती कालावधीसाठी सदर इमारत व जागा या संस्थेस/व्यक्तीस दिलेली आहे? सदर इमारत व जागा वापराबाबत निसर्गोपचार केंद्राकडून मिळत असलेले वार्षिक भाडे (उत्पन्न) याची माहिती व अभिलेखे तसेच सदर संस्था व मनपाचा झालेला जागा वापर/भाडे करारनामा याची प्रत, त्याचप्रमाणे नाशिकरोड विभागात मनपा मालकीच्या असणा-या इतरही जागा व इमारती यांची माहिती, करारनामे व त्यासंबधीत सर्व अभिलेखे.

लेखापरिक्षण कामी उपलब्ध न झाल्येल्या लेखामधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील व या लेखांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक १८५ | **सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/३४८/२०२२ दिनांक १७/०८/२०२२ लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/७७०/२०२२ दि. १४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/१०८२/२०२३ दि. ०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नाशिकरोड विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - जाहिरात व परवाने विभाग –

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १८६** | सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात जाहिरात व परवाने नाशिकरोड विभाग अंतर्गत जाहिरात परवाना नुतनीकरण व जाहिरात कर प्रकरणे मंजूर करतांना झालेल्या अनियमितते बाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/२२९०/२०२३ दि.२०/०३/२०२३) (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/४५५/२०२३ दि.२२/०६/२०२३.) (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५११/२०२३ दि.०४/०७/२०२३) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या **जाहिरात परवाना नुतनीकरण अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.**

१. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ५ कलम ६४ व प्रकरण ३४ कलम ४७८ अन्वये मागणी नोंदवहया (डिमांड) सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी पडताळणी करुन त्यावर स्वाक्षरी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिकरोड जाहिरात व परवाना (विविध कर) विभागाने सन २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया या प्रमाणीत न करता लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेल्या आहे.

२. महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ६ कलम ७६(३) अन्वये मागणी नोंदवहीत विहीत नमुन्यात रक्कमांचा गोषवारा काढणे आवश्यक आहे. यात मागील आर्थिक वर्षातील कराची शिल्लक मागणी (थकबाकी) रक्कमेत चालू वर्षाच्या कराच्या येणे रक्कमा मिळवून, या एकूण येणे रक्कमेतून वसूल केलेली कराची रक्कम वजा करुन वर्षाअखेरची शिल्लक ही ताळेबंदात रक्कमेच्या गोषवा-यात नमूद करणे आवश्यक आहे. मागणी नोंदवहीत ताळेबंद हा पक्कया शाईने तयार करणे आवश्यक आहे मात्र विभागाने मागणी नोंदवहीला वसुली रक्कमांचा ताळेबंद हा पेन्सीलने तयार केलेला आहे. तसेच सदर गोषवारा/ताळेबंद हा सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेला नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

३. लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेल्या जाहिरात परवाना नुतनीकरण प्रकरणांसोबत नुतनीकरण फी ची छांयाकित प्रत जोडणे आवश्यक असतांना प्रकरणांसोबत नुतनीकरण फी पावतीची छांयाकित **प्रत** जोडलेली नसल्याचे निदर्शनास आले.

४. नाशिकरोड विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात परवाना **नुतनीकरण** प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणा सोबत मनपाची **'नमुना क'** आकाशचिन्ह लायसन्स ची **मागील** ( Old Certificate ) वर्षाची छांयाकित प्रत जोडणे आवश्यक आहे. मात्र जाहिरात परवाना नुतनीकरणातील प्रकरणांमध्ये मनपाची **'नमुना क'** आकाशचिन्ह लायसन्स **मागील** (Old Certificate) वर्षाची छांयाकित प्रत जोडलेली नसल्याचे निदर्शनास आले.

५. जाहिरात परवाना नुतनीकरण संचिकांमध्ये जोडण्यात आलेले दस्तऐवज हे क्रमवार लावलेले नाहीत. उदा. (अनुक्रमणिका, टिपणी, त्यांनतर विभाजक व अनुक्रमणिका तसेच संबधीत आवश्यक दस्तऐवज पृष्ठ क्रमांक वगैरे)

| **परिच्छेद क्रमांक १८७** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात जाहिरात व परवाने नाशिकरोड विभाग अंतर्गत लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजूर करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /२०८२/२०२३ दि.०७/०२/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/२०२/२०२३ दि.२२/०६/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/४५७/२०२३ दि.२२/०६/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /५१०/२०२३ दि.०४/०७/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८ (२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र. १ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी **,** वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या **लॉजिंग परवाना नुतनीकरण अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.**

१. सन २०२१-२२ या वर्षात विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणासोबत घरपट्टी व पाणीपट्टी विभागाचा ना हरकत/शून्य थकबाकी दाखला किंवा घरपट्टी/पाणीपट्टी भरलेची पावती जोडणे आवश्यक आहे. मात्र लॉजिग परवाना नुतनीकरणातील प्रकरणांमध्ये या बाबी दुर्लक्षित करुन घरपट्टी विभागाचा ना हरकत/शून्य थकबाकी दाखला किंवा घरपट्टी/पाणीपट्टी भरलेबाबतची पावती जोडण्यात आलेली नसतांना विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर केलेली आहेत. (उदा.घरपट्टी-सेलॉम गेस्ट हाऊस, पाणीपट्टी- हॅपी गेस्ट हाऊस**,** आंनद लॉजिग**,** साई आंनद गेस्ट इ.)

२. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणासोबत शॉप ॲक्ट लायसन्स (दुकान नोंदणी प्रमाणपत्र) असणे आवश्यक आहे. मात्र खालील लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणांमध्ये शॉप ॲक्ट लायसन्सची (दुकान नोंदणी प्रमाणपत्र) प्रत जोडलेली नसतांनाही विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर केलेली आहेत. (उदा. हॉटेल दर्शन)

३. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरण मंजुर करतांना प्रकरणांसोबत नुतनीकरण फी ची छांयाकित प्रत जोडणे आवश्यक असतांना प्रकरणासोबत नुतनीकरण फी पावतीची छांयाकित **प्रत** जोडलेली नसल्याचे निदर्शनास आले. सदर पावतीची प्रत नसतांनाही विभागाने लॉजिंग परवाना नुतनीकरण प्रकरण मंजूर केलेले आहे. (उदा. हॉटेल दर्शन, हॅपी गेस्ट हाऊस)

४. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणांसोबत महाराष्ट्र आगप्रतिबंधक व जीवसुरक्षा उपाययोजना अधिनियम २००६ मधील कलम ३ (३) नुसार आगप्रतिबंधक व जीवसंरक्षक उपाययोजना दुरुस्त व कार्यक्षम असले बाबतचे विहित नमुन्यातील प्रमाणपत्र लायसन्स प्राप्त अभिकरणाकडुन ‘‘फॉर्म बी ’’ प्राप्त करुन मनपाचे अग्नीशमन विभागाकडे वर्षातुन दोन वेळा (जानेवारी व जुलै महिन्यात) सादर केलेबाबतच्या नोंदी करुन घेणे बंधनकारक असते. मात्र या बाबीकडे दुर्लक्ष करुन विभागाने प्रकरणे मंजुर केलेली आहेत.(उदा.सेलाम गेस्ट हाऊस, रजनीगंधा हॉटेल, स्टॅनवुड हॉटेल, साई आंनद गेस्ट हाऊस इ.)

५. लॉजिग परवाना नुतनीकरण प्रकरणे मंजुर करतांना प्रकरणांसोबत जागा मालक, भागीदार व भाडेकरु यांनी प्रतिज्ञापत्र / हमीपत्र सादर करणे बंधनकारक आहे. तसेच प्रतिज्ञापत्र/हमीपत्र सादर करतांना त्यामध्ये मनपाने दिलेले अटी शर्तीतील अ.क्र.१ ते २० मुद्दे असणे बंधनकारक असतांना हमीपत्रात सर्व मुद्दे नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहेत. तसेच हमीपत्र सादर करणारी व्यक्ती ही जागेचे मालक/भागीदार/भाडेकरु आहे किंवा कसे याबाबत स्पष्ट उल्लेख केलेला नाही. अस असतांनाही सदर बाबी दुर्लक्षित करुन विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरण करण्यास मंजुरी दिलेली आहे. (उदा.सेलाम गेस्ट हाऊस, रजनी गंधा हॉटेल, साई किरण लॉज इ.)

६. लॉजिग परवाना नुतनीकरणबाबत मनपाच्या https://civicservices. nmc.gov.in या संकेतस्थळावर उपलब्ध असलेल्या फॉर्ममध्ये संपूर्ण आवश्यक माहिती भरुन सदर फॉर्मची प्रिंट काढून फॉर्ममध्ये भरलेल्या संपूर्ण माहितीचे दस्तावेज व फॉर्म प्रकरणासोबत जोडणे आवश्यक आहे. मात्र काही प्रकरणांमध्ये संकेतस्थळावरील फॉर्मची प्रिंट आढळुन आलेली नाही. असे असतांनाही या बाबीकडे दुर्लक्ष करुन विभागाने लॉजिग परवाना नुतनीकरणास मंजुरी दिलेली आहे. (उदा. हॉटेल रजनीगंधा, साई आंनद गेस्ट हाऊस, हॉटेल आंनद, हॉटेल कैलास लॉज इ.)

७. लॉजिंग परवाना नुतनीकरण संचिकांमध्ये जोडण्यात आलेले दस्तऐवज हे क्रमवार लावलेले नाहीत. उदा. (अनुक्रमणिका, टिप्पणी , त्यांनतर विभाजक व अनुक्रमणिका तसेच संबधीत आवश्यक दस्तऐवज पृष्ठ क्रमांक वगैरे)

८. नाशिकरोड विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात व परवाना विभागातील लॉजिग परवाना नोंदवहीची तपासणी केली असता नाशिकरोड मनपा कार्यक्षेत्रात एकुण २४ लॉजिग परवाना धारक यांच्या नोंदी आढळून आलेल्या आहेत. मात्र सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात यापैकी केवळ १० लॉजिग परवाना धारक यांनीच नुतनीकरण केल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. याबाबत विभागाने सदर ठिकाणी प्रत्यक्ष जाऊन सर्वेक्षण करणे आवश्यक आहे. विभागप्रमुख यांनी याबाबत आढावा व दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

९. नाशिकरोड विभागाचा विस्तार लक्षात घेता सदर ठिकाणी मोठया प्रमाणावर लॉजिंग असणेची शक्यता आहे याबाबत सर्वेक्षण होऊन लॉजिंगची अचूक संख्या प्राप्त करणे आवश्यक आहे. जेणेकरुन मनपाच्या उत्पन्नात भर पडू शकेल.

| **परिच्छेद क्रमांक १८८** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विविध कर विभागातील रिक्षा,टॅक्सी, टेम्पो व बस यासाठीचे थांबे (स्टँण्ड) मंजुर केलेनुसार विविध कर विभागाने वााहनमालकांकडुन मोटार स्टँड फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रो.-१/२०४३अ/२०२३ दि.१०/०१/२०२३ लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रो.-१/२१७१/२०२३ दि.२०/०२/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २३४ अ नुसार व मनपा विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१ दिनांक २३/०४/२००१ अन्वये नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मोटार स्टॅण्ड फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मोटार स्टॅण्ड फी वसुली वसुली बाबतचे प्रमाणित अभिलेखे (किर्द,चलान,पावती पुस्तके, मागणी नोंदवहया आदि) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १८९** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक रोड विभागातील वाद्य कर वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध् न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/ २०९ /२०२२ दि.२२/०६/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/८२७/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/२००३/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १९०** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक रोड जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाचे गाळाभाडे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) व धनादेश नोंदवहया लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/१५/२०२२ दि. ०६/०४/२०२२ लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/२१४/२०२२ दि. २२/०६/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/८२६/२०२२ दि. २९/११/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क/ना.रो-२/२००२/२०२२ दि. ०९/०१/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फी वसुली बाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ३ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

लेखापरिक्षण कामी उपलब्ध न झाल्येल्या लेखामधील सदर वर्षातील नोंदी / रक्कमा संशयीत राहतील व या लेखांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १९१** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक रोड जाहिरात व परवाने (विविधकर) या विभागातील जागा लायसन्स (गाळा भाडे ) सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध् न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२०४/२०२२ दि. २२/०६/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८२८/२०२२ दि. २९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२००४/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर यांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ३ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ४ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १९२** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील पशुसंवर्धन संबंधित मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुलीच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२०१/२०२२ दिनांक २२/०६/२०२२. लेखे मागणी पत्र. (अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२००९/२०२३ दि.०९/०१/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ३७७, ३७८, ३७९, ३८०, ३८१ (अ), ३८२ व ४६८ अन्वये संदर्भ क्र.३ नुसार मांस/चिकन/मासळी विक्रीच्या व्यवसायाला/व्यक्तिला परवाना देणे व शुल्क आकारणी करणे क्रमप्राप्त आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालय अंतर्गत पशुसंवर्धन संबंधित सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली बाबतच्या **सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया**

लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी / रक्कमा संशयीत राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १९३** | **सन** २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील जेतवन नगर येथील मनपा मालकीच्या जागेवर असलेल्या निसर्गोपचार (योगा) केंद्राबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४५०/२०२३ दि.२२/०६/२०२३ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५०१/२०२३ दि.०४/०७/२०२३) |

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागातील जेतवन नगर येथे मनपा मालकीच्या जागेवर असलेल्या निसर्गोपचार केंद्राबाबतची माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत मिळकत व्यवस्थापक यांना संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आले असता लेखापरिक्षण विभागाच्या पत्राचे अनुषंगाने मिळकत व्यवस्थापक यांनी विभागीय अधिकारी, नाशिकरोड यांना जा.क्र./मि.व्य.वि./वशि/५४७/२०२३ दिनांक २५.०७.२०२३ च्या पत्रान्वये सदर बाब ही आपल्या विभागाशी संबंधित असल्याने याबाबत पूर्तता करणेकामी सदरचे पत्र योग्य त्या कार्यवाहीस्तव आपणाकडे अग्रेषीत करणेत येत असलेबाबत कळविले असुन सदर पत्राची प्रत लेखापरिक्षण विभागाकडे माहितीस्तव पाठविलेली आहे. मात्र निसर्गोपचार केंद्राचे खालील अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

- **अनुपलब्ध अभिलेखे व माहितीचा तपशील**

निसर्गोपचार केंद्र कोणत्या संस्थेमार्फत/व्यक्तीमार्फत चालविले जात आहे? सदर इमारतीचे क्षेत्रफळ किती आहे? सदर संस्था/व्यक्ती यांना प्रत्यक्षात वापरासाठी दिलेल्या जागेचे क्षेत्रफळ किती आहे? किती कालावधीसाठी सदर इमारत व जागा या संस्थेस/व्यक्तीस दिलेली आहे? सदर इमारत व जागा वापराबाबत निसर्गोपचार केंद्राकडून मिळत असलेले वार्षिक भाडे (उत्पन्न) याची माहिती व अभिलेखे तसेच सदर संस्था व मनपाचा झालेला जागा वापर/भाडे करारनामा याची प्रत, त्याचप्रमाणे नाशिकरोड विभागात मनपा मालकीच्या असणा-या इतरही जागा व इमारती यांची माहिती, करारनामे व त्यासंबधीत सर्व अभिलेखे.

लेखापरिक्षण कामी उपलब्ध न झाल्येल्या लेखामधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील व या लेखांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक १९४** | **सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी नाशिकरोड विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५३६/२०२२ दिनांक २७/०९/२०२२. लेखेमागणी पत्र (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८२४/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२०००/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नाशिकरोड विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १९५ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील इमालाधाकरांच्या मोठया प्रमाणात थकीत असलेल्या एकत्रित शुल्काच्या रक्कमांबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/४५२/२०२३ दि.२२/०६/२०२३.)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५०४/२०२३दि.०४/०७/२०२३.) |

नाशिक महानगपालिका नाशिकरोड विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता इमलाधारकांकडे मोठया प्रमाणात थकबाकी रक्कमा प्रलंबित असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

नाशिकरोड झोपडपटटी सुधारणा विभागातील इमलाधारकांकडून सेवा शुल्क + प्रशासन आकार व भुइभाडे असे एकत्रित शुल्क वसुल करणेकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.स्लम/वशि/१०४/२००२ अन्वये निवासी वापरासाठी एकत्रित शुल्क दरमहा रु.२५/- निश्चीत केलेले आहे. इमला धारकांकडून प्रत्येक आर्थिक वर्षात एकत्रित शुल्काची वसुली करणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाकडील मागणी नोंदवहयांच्या तपासणीत इमलाधारकांकडून एकत्रित शुल्कांची वसुली वेळीच न करता मोठया प्रमाणावर रक्कमा थकीत ठेवलेल्या असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. रक्कम वसुली करण्याकरीता नोटीस, पत्रव्यवहार इ. कार्यालयीन कार्यवाही केल्याच्या नोंदी मागणी नोंदवहीत आढळून आलेल्या नाहीत.

- **मागणी नोंदवहीनुसार वसाहतीचे नांव व थकबाकी रक्कमांचा तपशील.**

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | एकूण मागणी र.रु. | एकूण वसुली र.रु. | एकूण थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | पवारवाडी | ४४०८४५ | ५७०० | ४३५१४५ |
| २ | गुलजार वाडी | ७५४७८२ | १९१७० | ७३५६१२ |
| ३ | बागुल नगर | ८९६८५८ | २३६८० | ८७३१७८ |
| ४ | सुंदर नगर | १०५१४०३ | १३१२८ | १०३८२७५ |
| ५ | रोकडोबा वाडी | १७८९२६२ | २३७०० | १७६५५६२ |
| ६ | राज वाडा | १०१९५९० | ४८३६० | ९७१२३० |
| ७ | गुलाब वाडी | १०८४६१६ | २३३१० | १०६१३०६ |
| ८ | नाईक वाडी | १९१५४० | २१०० | १८९४४० |
| ९ | हिवाळे वाडी | २९९१९५ | ३९०० | २९५२९५ |
| १० | वडार वाडी | ५२३५५४ | ९४३२ | ५१४१२२ |
| ११ | फर्नांडीस वाडी | ६६०७३२ | ८४०० | ६५२३३२ |
| १२ | जयप्रकाश नगर | ३४४५२० | ० | ३४४५२० |
| १३ | मा.फुले नगर | २९७९३० | १२६०० | २८५३३० |
| १४ | बर्माशेल वाडी | १२३३३० | ० | १२३३३० |

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | एकूण मागणी र.रु. | एकूण वसुली र.रु. | एकूण थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १५ | चंदन वाडी | १९५१५५ | ११६७० | १८३४८५ |
| १६ | गाडगीळ वाडी | २६११३५ | ९०० | २६०२३५ |
| १७ | गोदरेज वाडी | ७०३२८५ | २८९५० | ६७४३३५ |
| १८ | केळकर वाडी | ३४५०७५ | ९९०० | ३३५१७५ |
| | **एकूण** | **१,०९,८२,८०७/-** | **२,४४,९००/-** | **१,०७,३७,९०७/-** |

महापालिकेमार्फत झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) विभागात अनेक सोयी सुविधा पुरविण्यात येतात. उदा.सार्वजनिक नळ, सार्व.शौचालये, पथदिप, रस्ते, ड्रेनेज इ. सदर सुविधांकरीता मनपाची मोठया प्रमाणावर रक्कम खर्च होत असते त्यामुळे एकत्रित शुल्काची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. वर्षाच्या वर्षाला एकत्रित शुल्कांची रक्कम इमलाधारकांकडून वसुल न झाल्याने **रक्कम रुपये १,०७,३७,९०७/- (एक कोटी सात लक्ष सदोतीस हजार नऊशे सात मात्र)** थकीत असल्याचे आढळून येते.

थकबाकी वसुलीबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे व वसुलीकामी आवश्यक त्या उपाययोजना करुन वसुली मोहीम राबवुन थकबाकी वसुल करणे आवश्यक आहे.

## - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -

## (सन २०२१-२०२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक १९६** | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील इमालाधाकरांच्या मोठया प्रमाणात थकीत असलेल्या एकत्रित शुल्काच्या रक्कमांबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड /४५३/२०२३ दि.२०/०६/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड/५०३/२०२३ दि.०४ /०७/२०२३) |

नाशिक महानगपालिका नाशिकरोड विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता इमलाधारकांकडे मोठया प्रमाणात थकबाकी रक्कमा प्रलंबित असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

नाशिकरोड झोपडपटटी सुधारणा विभागातील इमलाधारकांकडून सेवा शुल्क + प्रशासन आकार व भुइभाडे असे एकत्रित शुल्क वसुल करणेकरीता कार्यालयीन आदेश जा.क्र.स्लम/वशि/१०४/२००२ अन्वये निवासी वापरासाठी एकत्रित शुल्क दरमहा रु.२५/- निश्चीत केलेले आहे. इमला धारकांकडून प्रत्येक आर्थिक वर्षात एकत्रित शुल्काची वसुली करणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाकडील मागणी नोंदवहयांच्या तपासणीत इमलाधारकांकडून एकत्रित शुल्कांची वसुली वेळीच न करता मोठया प्रमाणावर रक्कमा थकीत ठेवलेल्या असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. रक्कम वसुली करण्याकरीता नोटीस, पत्रव्यवहार इ. कार्यालयीन कार्यवाही केल्याच्या नोंदी मागणी नोंदवहीत आढळून आलेल्या नाहीत.

* **मागणी नोंदवहीनुसार वसाहतीचे नांव व थकबाकी रक्कमांचा तपशील.**

| अ.क्र. | झोपडपटटीचे नांव | एकूण मागणी र.रु. | एकूण वसुली र.रु. | एकूण थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | पवारवाडी | ४८०७४५ | ११100 | ४६९६४५ |
| २ | गुलजार वाडी | ७९७६१० | ५७२९४ | ७४०३१६ |
| ३ | बागुल नगर | ९४७४५८ | २५८०० | ९२१६५८ |
| ४ | सुंदर नगर | १११५२५६ | २४६०० | १०९०६५६ |
| ५ | रोकडोबा वाडी | १८८५५४२ | ३७२५० | १८४८२९२ |
| ६ | राज वाडा | १०९२१३० | ८७६०० | १००४५३० |
| ७ | गुलाब वाडी | ११५६७०६ | ३५४०० | ११२१३०६ |
| ८ | नाईक वाडी | २०७०४० | १७६५० | १८९३९० |
| ९ | हिवाळे वाडी | ३२०७९५ | ६६०० | ३१४१९५ |
| १० | वडार वाडी | ५८१४५८ | २१०० | ५७९३५८ |
| ११ | फर्नांडीस वाडी | ७२२२३२ | १७१०० | ७०५१३२ |
| १२ | जयप्रकाश नगर | ३९८५२० | ० | ३९८५२० |
| १३ | मा.फुले नगर | ३१७१३० | २४०० | ३१४७३० |
| १४ | बर्माशेल वाडी | १३३८३० | ४२०० | १२९६३० |
| १५ | चंदन वाडी | २०३५८५ | १२६०० | १९०९८५ |
| १६ | गाडगीळ वाडी | २७७०३५ | ३००० | २७४०३५ |
| १७ | गोदरेज वाडी | ७५१७८५ | ३८७९० | ७१२९९५ |
| १८ | केळकर वाडी | ३६९९७५ | ४५०० | ३६५४७५ |
| | **एकूण** | **१,१७,५८,८३२/-** | **३,८७,९८४/-** | **१,१३,७०,८४८/-** |

महापालिकेमार्फत झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) विभागात अनेक सोयी सुविधा पुरविण्यात येतात. उदा.सार्वजनिक नळ, सार्व.शौचालये, पथदिप, रस्ते, ड्रेनेज इ. सदर सुविधांकरीता मनपाची मोठया प्रमाणावर रक्कम खर्च होत असते त्यामुळे एकत्रित शुल्काची रक्कम वसुल होणे आवश्यक आहे. वर्षाच्या वर्षाला एकत्रित शुल्कांची रक्कम इमलाधारकांकडून वसुल न झाल्याने **रक्कम रुपये १,१३,७०,८४८/- (एक कोटी तेरा लक्ष सत्तर हजार आठशे अट्ठेचाळीस मात्र)** थकीत असल्याचे आढळून येते.

थकबाकी वसुलीबाबत खातेप्रमुख/विभागीय अधिकारी यांनी वेळोवेळी आढावा घेणे आवश्यक आहे व वसुलीकामी आवश्यक त्या उपाययोजना करुन वसुली मोहीम राबवुन थकबाकी वसुल करणे आवश्यक आहे.

---------•---------

# - दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक १९७ | सन २०२०-२१ नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी बिटको हॉस्पिटल आय.पी.डी लेख्यांमधील अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/२०८०/२०२२ दि.०२/०२/२०२३). |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटलमधील आय.पी.डी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, सदर लेख्यांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१. सन २०२०-२१ मध्ये बहुतांश दिनांकांच्या दैनंदिन किर्दीवर वसुली लिपिक व तपासणीस यांची स्वाक्षरी नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. ज्या चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात भरणा केला गेला आहे त्याच्या नोंदी किर्दीवर घेतलेल्या नाहीत. तसेच खजिना विभागात भरणा केल्या जाणा-या बहुतांश भरणा चलानावर देखील वसुली लिपिक व चलान तपासणीस यांची स्वाक्षरी नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. सदर बाब ही अनियमित स्वरुपाची आहे.

२. दैनंदिन भरणा किर्दीवर काही दिनांकाना पानबेरीज घेणेत आलेली नाही तसेच काही ठिकाणी घेण्यात आलेली पान बेरीज ही चुकीची असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. पान बेरजा अचूक असणे आवश्यक आहे.

३. महिना संपलेनंतर किर्दीमध्ये मासिक तेरीज घेणे आवश्यक आहे. व वर्षअखेरीस वार्षिक तेरीज घेणे आवश्यक असतांना विभागाने किर्दीवर मासिक व वार्षिक तेरीज घेतलेली नाही. मासिक व वार्षिक तेरीजमुळे त्या त्या माहिन्यात व वर्षभरात एकूण जमा रक्कमांची माहिती उपलब्ध होते. मात्र विभागाने तेरीज तयार केलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक १९८ | सन २०२०-२१ नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी बिटको हॉस्पिटलमधील ओ.पी.डी. चलानांमधील पास रद्द करणेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/२०८०/२०२२ दि.०२/०२/२०२३). |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटलमधील ओ.पी.डी. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, ओ.पी.डी. विभागातील चलानांमध्ये चलान रद्द करतांना चलान रद्द करण्याचे कारण नोंदवून त्यावर वसुली लिपिकाने व चलान तपासणीस/प्राधिकृत अधिकारी यांनी खात्री करुन स्वाक्षरी करणे आवश्यक असतांना चलान क्र.२२५ चा पास क्र. २३/२४/२५/८३, चलान क्र.२१० पास क्र.४१/४९/९३ व चलान क्र.४५७ चा पास क्र. ३६/७५ हे पास रद्द करतांना त्यावर वसुली लिपिक अथवा चलान तपासणीस/प्राधिकृत अधिकारी यांची स्वाक्षरी नसल्याचे व

चलान रद्द करणेचे कारण नोंदविलेले नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. याबाबत विभागाने संबंधितांना योग्य त्या सूचना देऊन दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक १९९ | **सन २०२०-२०२१ नाशिक रोड बिटको हॉस्पिटल ओ.पी.डी. भरणा कमी केलेबाबत /भरणा न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ -जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२२९/२०२३ दि. २५/०४/२०२३) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील बिटको हॉस्पिटल विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या ओ.पी.डी. भरणा अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीप्रमाणे दर्शनीमूल्य र.रु.०५/- व र.रु.१०/- या पासांचा कमी भरणा करणेत आला आहे. तर काही पासांचा भरणा केला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

**अ) सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात पेशंट फी कामी वापरणेत आलेल्या दर्शनीमूल्य पावती पुस्तकांचा भरणा मनपा खजिन्यात करतांना खालीलप्रमाणे कमी रक्कमेचा भरणा करणेत आलेला आहे.**

| अ. क्र. | दिनांक | चलन क्र. | ओ.पी.डी. पावती पुस्तक क्र. | पास क्र. | | एकुण पास | दर्शनी मुल्य | वसुल करावयाची र.रु. | वसुल केलेली र.रु. | कमी वसुल र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | पासुन | पर्यत | | | | | |
| १ | ०१/०१/२०२१ | १४१/८५ | ४६८० | ३१ | ९५ | ६५ | ०५/- | ३२५ | ३२० | ५ |
| २ | ०४/०१/२०२१ | १४१/८६ | ४६८० | ९६ | १०६ | ११ | ०५/- | ५५ | ५० | ५ |
| ३ | २०/०१/२०२१ | १४१/९८ | ४६९९ | १ | १२२ | १२२ | ०५/- | ६१० | ११० | ५०० |
| ४ | ०४/०५/२०२० | ३/२१ | ४२०९ | १७९ | २०० | २२ | ०५/- | ११० | ६० | ५० |
| ५ | ३१/०७/२०२० | ३/८१ | ९०४० | ११५ | २०० | ८६ | १०/- | ८६० | ८५० | १० |
| ६ | २७/०७/२०२० | ३/७७ | ९०३५ | ९८ | २०० | १०३ | १०/- | १०३० | ९७० | ६० |
| ७ | १०/०८/२०२० | ३/८८ | ९१३१ | १२२ | २०० | ७९ | १०/- | ७९० | ६९० | १०० |
| ८ | १८/१२/२०२० | १४१/७६ | ४६६३ | ८१ | १३० | ५० | ५/- | २५० | २०० | ५० |
| ९ | १८/१२/२०२० | १४१/७६ | ४६६७ | १४ | ९४ | ८१ | ५/- | ४०५ | ४०० | ५ |
| १० | २१/१२/२०२० | १४१/७७ | ४६६७ | ९५ | २०० | १०६ | ५/- | ५३० | ५२५ | ५ |
| | | | | | | | | | एकुण | ७९०/- |

**ब) सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात ओ.पी.डी.विभागातील पेशंट फी कामी वापरणेत आलेल्या खालील दर्शनीमूल्य पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा करणेत आलेला नाही.**

| अ. क्र | ओ.पी.डी. पावती पुस्तक क्र. | पास क्र. | | एकुण पास संख्या | दर्शनी मुल्य | मनपा खजिन्यात भरणा न केलेली र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | पासुन | पर्यत | | | |
| १ | ४४०७ | १२१ | १५५ | ३५ | ०५/- | १७५ |

| अ. क्र | ओ.पी.डी. पावती पुस्तक क्र. | पास क्र. | | एकुण पास संख्या | दर्शनी मुल्य | मनपा खजिन्यात भरणा न केलेली र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | पासुन | पर्यंत | | | |
| २ | ४४०७ | १७६ | २०० | २५ | ०५/- | १२५ |
| ३ | ४४०९ | ८६ | २०० | ११५ | ०५/- | ५७५ |
| ४ | ९०३० | १३२ | १८० | ४९ | १०/- | ४९० |
| ५ | ९०३३ | १६ | २०० | १८५ | १०/- | १८५० |
| ६ | ९०३४ | २६ | ११५ | ९० | १०/- | ९०० |
| ७ | ९०३२ | १६ | १४० | १२५ | १०/- | १२५० |
| ८ | ९०४० | १११ | ११५ | ५ | १०/- | ५० |
| ९ | ९१३२ | १३६ | २०० | ६५ | १०/- | ६५० |
| १० | ९१३५ | ९७ | २०० | १०४ | १०/- | १०४० |
| ११ | ४६६८ | १ | १०० | १०० | ०५/- | ५०० |
| १२ | ४८१३ | ८१ | २०० | १२० | ०५/- | ६०० |
| | | | | | **एकुण** | **८२०५/-** |

विभागाने वापरलेल्या पासांचा भरणा मनपा जमा न करणे/कमी जमा करणे ही बाब अत्यंत गंभीर आहे. प्राधिकृत अधिकारी यांनी दैनंदिन भरणा तपासणी करणे व भरणा मनपा खजिन्यात जमा झालेबाबत खात्री करणे व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे. याबाबत विभागाने आढावा घेऊन सदर रक्कमांची शहानिशा करुन नियमोचित कार्यवाही अनुसरणेत यावी व याबाबत लेखी खुलासा लेखापरिक्षण विभागाकडे करणेत यावा.

उपरोक्त ब "अ" व "ब" ची एकूण **र.रु. ८९९५/- (आठ हजार नऊशे पंच्याण्णव मात्र)** ही संबंधितांकडून वसुल करणेत येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावा.

| **परिच्छेद क्रमांक २००** | सन २०२०-२१ ना.रोड विभागातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटल येथील शववाहिकांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३५०/२०२२ दि. १७/०८/२०२२. लेखे मागणी पत्र<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७६२/२०२२ दि.१४/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१४६/२०२३ दि.२६/०६/२०२४) |

मा.आयुक्त सो. यांचा आदेश जा.क्र.आस्था/वशि/१२२२-१/२०८/२०१८ दिनांक ११.०४.२०१८ अन्वये दिनांक १०.०५.२०१८ पासून शववाहिका या अग्निशमन विभागाकडून वैदयकिय विभागाकडे वर्ग करणेत आलेल्या आहेत.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात बिटको हॉस्पिटल विभागाकडून वापरण्यात आलेल्या शववाहिकांचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | भरणा किर्द |
| २ | भरणा चलान |
| ३ | सर्वसाधारण पावती पुस्तके |
| ४ | सर्व शववाहिकांचे लॉगबुक |
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | आकारणीबाबतचे अनुषंगीक आदेश |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

## - दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २०१** | सन २०२१-२२ नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी बिटको हॉस्पिटल आय.पी.डी लेख्यांमधील अनियमिततेबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/२०८३/२०२२ दि.०२/०२/२०२३). |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटलमधील आय.पी.डी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, सदर लेख्यांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१. सन २०२१-२२ मध्ये बहुतांश दिनांकांच्या दैनंदिन किर्दीवर वसुली लिपिक व तपासणीस यांची स्वाक्षरी नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. ज्या चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात भरणा केला गेला आहे त्याच्या नोंदी किर्दीवर घेतलेल्या नाहीत. तसेच खजिना विभागात भरणा केल्या जाणा-या बहुतांश भरणा चलानावर देखील वसुली लिपिक व चलान तपासणीस यांची स्वाक्षरी नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. सदर बाब ही अनियमित स्वरुपाची आहे.

२. दैनंदिन भरणा किर्दीवर काही दिनांकाना पानबेरीज घेणेत आलेली नाही तसेच काही ठिकाणी घेण्यात आलेली पान बेरीज ही चुकीची असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. पान बेरजा अचूक असणे आवश्यक आहे.

३. महिना संपलेनंतर किर्दीमध्ये मासिक तेरीज घेणे आवश्यक आहे. व वर्षअखेरीस वार्षिक तेरीज घेणे आवश्यक असतांना विभागाने किर्दीवर मासिक व वार्षिक तेरीज घेतलेली नाही. मासिक व वार्षिक

तेरीजमुळे त्या त्या महिन्यात व वर्षभरात एकूण जमा रक्कमांची माहिती उपलब्ध होते. मात्र विभागाने तेरीज तयार केलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक २०२ | सन २०२१-२२ नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी बिटको हॉस्पिटलमधील ओ.पी.डी. भरण्यांबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२०८३/२०२३ दि.०२/०२/२०२३) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटलमधील ओ.पी.डी. व आय.पी.डी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, सदर लेख्यांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१) ओ.पी.डी.विभागात दैनंदिन रुग्ण तपासणी करतांना आकारण्यात येणा-या रक्कमेपोटी दर्शनीमूल्य रक्कमेचे पास हे प्रत्येक रुग्णांना देणे व त्या पुस्तकांची/पासांची नोंद दैनंदिन किर्दीवर घेणे आवश्यक आहे. मात्र बिटको रुग्णालयात खालील दिनांकांच्या किर्दीवर पुस्तकांची/पासांची नोंद न घेताच मनपा खजिन्यात चलानाव्दारे भरणा करणेत आलेला आहे. सदर चलानांवरदेखील ओ.पी.डी.पावती पुस्तकांचे व पासांचे नंबर नमूद करणेत आलेले नाहीत. त्यामुळे सदर कालावधीत रुग्णांना पेशंट फी चे पास दिले गेले किंवा नाही याची शहानिशा/पडताळणी करता आलेली नाही.

| अ.क्र. | दिनांक | चलान बुक व पास क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | २२/६/२०२१ ते १३/७/२०२१ | २१०/९५ ते १००<br>२२५/०१ ते ०९ |
| २ | ०९/०८/२०२१ ते २३/८/२०२१ | २२५/३० ते ३७ |
| ३ | ०३/०९/२०२१ ते २८/२/२०२२ | २२५/४६ ते १००<br>४५७/1 ते ६१ |

२) सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिकरोड विभागातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटलमधील ओ.पी.डी. व आय.पी.डी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता दर्शनीमूल्य पावती पुस्तक क्रमांक १०९६ व १०९७ यांचा भरणा हा चलानाव्दारे मनपा खजिना विभागात करणेत आलेला आहे मात्र सदरची पावती पुस्तके लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| परिच्छेद क्रमांक २०३ | सन २०२१-२२ ना.रोड विभागातील जे.डी.सी.बिटको हॉस्पिटल येथील शववाहिकांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५३८/२०२२ दि. २७/०९/२०२२)<br>३.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८३३/२०२२ दि.२९/११/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/२००८/२०२३ दि.०९/०१/२०२३.)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१४७/२०२३ दि.२६/०६/२०२४) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात बिटको हॉस्पिटल विभागाकडून वापरण्यात आलेल्या शववाहिकांचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये व अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे कळविणेत आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | भरणा किर्द |
| २ | भरणा चलान |
| ३ | सर्वसाधारण पावती पुस्तके |
| ४ | सर्व शववाहिकांचे लॉगबुक |
| ५ | बुके ने-आण नोंदवही |
| ६ | आकारणीबाबतचे अनुषंगीक आदेश |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २०४ | **सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील कर्मचारी यांना कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा करतांना वसुल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-१/३३६/२०२४ दि.११/०९/२४.) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाहीकामी नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील कर्मचा-यांना देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहे.

विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी फाडण्यात आलेल्या दंडात्मक पासांपैकी खालील सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांचा भरणा चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात जमा करतांना फाडलेल्या पासांच्या एकूण वसुली रक्कमेपेक्षा कमी रक्कम मनपा खजिन्यात जमा झाली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

| पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र./ पास क्र. | एकूण पास संख्या | भरणा चलान क्र. व दिनांक | वापरलेल्या पासांची र.रु. | मनपा खजिन्यात भरणा केलेली र.रु. | कमी भरणा र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| २७.०४.२०२१ ते ३०.०४.२०२१ | ९४३४<br>६६ ते ७४ | ०९ | १८२/७८<br>३०/०४/२१ | ३२०००/- | २७०००/- | ५०००/- |

विभागीय अधिकारी,नाशिकरोड यांनी जा.क्र./घ.व्य.वि.ना.रोड/कार्या-१/२१७/२०२४ दिनांक २४.०८.२०२४ च्या पत्रान्वये मनपा कर्मचारी निहाय व पोलिस स्टेशन कर्मचारी निहाय पुस्तक वाटपाची यादी (तपशिल) उपलब्ध करुन दिलेली आहे व सदर यादीसोबत विभागाची बुके ने-आण नोंदवहीची प्रमाणीत प्रतदेखील उपलब्ध करुन देणेत आलेली आहे.

**विभागीय अधिकारी यांचेकडील सर्वसाधारण पुस्तक वाटपाच्या यादीत सदर सर्वसाधारण दंडात्मक पुस्तक हे श्री.संजय पगार,सहाय्यक अधिक्षक (से.नि.) यांना वाटप केले असलेबाबत नोंद केलेली आहे. विभागाच्या बुके ने-आण नोंदवहीत सदर पुस्तक हे श्री.पगार यांचे नांवावर नोंदविलेले आहे मात्र पुस्तक ताब्यात मिळालेबाबत श्री.पगार यांची स्वाक्षरी बुके ने-आण नोंदवहीवर आढळून आलेली नाही. त्यामुळे विभागाने सदर पुस्तक कोणाच्या ताब्यात दिले आहे?, पुस्तकाचा वापर प्रत्यक्ष कोणी केला आहे? याबाबत योग्य ती शहानिशा व पडताळणी करावी व त्यानुसार सदरबाबत उचित कार्यवाही करावी. असे ज्ञापनाद्वारे कळविण्यात आलेले होते.**

सदर पुस्तकातील उपरोक्त नमूद पासांची एकूण रक्कम रुपये ३२०००/- ऐवजी रक्कम रु.२७०००/- ही भरणा चलान क्रमांक १८२/७८ दिनांक ३०.०४.२०२१ अन्वये मनपा खजिन्यात जमा करण्यात आलेली असुन सदर चलानावर श्री.जनार्दन घंटे यांची स्वाक्षरी असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

दंडात्मक कार्यवाहीकामी फाडलेल्या पासांच्या वसूल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात केल्याने मनपाचे एकूण **र.रु. ५०००/- (पाच हजार मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून व्याजासह वसूल करण्यात येऊनमनपा खजिन्यात जमा करणेची कार्यवाही करणेत यावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २०५** | **सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड/उपनगर पोलीस स्टेशनला कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा करतांना वसुल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-१/३३७/२०२४ दि.११/०९/२४.) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता नाशिकरोड व उपनगर पोलीस स्टेशनला देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहे.

विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता कोविड - १९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी पोलिसांव्दारे फाडण्यात आलेल्या दंडात्मक पासांपैकी खालील सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांचा भरणा चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात जमा करतांना फाडलेल्या पासांच्या एकूण वसुली रक्कमेपेक्षा कमी रक्कम मनपा खजिन्यात जमा झाली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

**अ) वसूल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात केलेबाबतचा तपशील**

| अ.क्र. | पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र. / पास क्र. | एकूण पास संख्या | भरणा चलान क्र. व दिनांक | वापरलेल्या पासांची र.रु. | मनपा खजिन्यात भरणा केलेली र.रु. | कमी भरणा र.रु. | पोलिस स्टेशन/पोलिस अधिकारी/कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ३१.०३.२०२१ ते ०४.०४.२०२१ | ९२८३ ०१ ते ३९ | ३९ | २५४/०५ ०६.०४.२१ | २१५३०/- | २१०३०/- | ५००/- | उपनगर पो. स्टेशन/ चलानावर श्री.सुनिल गायकवाड यांचे नांव आहे. |
| २ | ०१.०६.२०२१ ते ३०.०६.२०२१ | ९६७८ ८६ ते १०० | १५ | २५४/४४ १६/०९/२१ | ७५००/- | ७०००/- | ५००/- | उपनगर पो. स्टेशन श्री.सचिन चौधरी एपीआय. |
| | | | | | | **एकूण र.रु.** | **१०००/-** | |

**ब) पास फाडला मात्र पासाचा भरणा चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात केला नाही.**

| दिनांक | बुक क्र. | पास क्र. | पासाची रक्कम | पोलिस स्टेशन/पोलिस अधिकारी/कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|
| ०५.०७.२०२१ | ९८३२ | १९ | ५००/- | उपनगर पो. स्टेशन श्री.एस.आर.बावीस्कर |

विभागीय अधिकारी,नाशिकरोड यांनी जा.क्र./घ.व्य.वि.ना.रोड/कार्या-१/२१७/२०२४ दिनांक २४.०८.२०२४ च्या पत्रान्वये मनपा कर्मचारी निहाय व पोलिस स्टेशन कर्मचारी निहाय पुस्तक वाटपाची यादी (तपशील) उपलब्ध करुन दिलेली आहे व सदर यादी सोबत विभागाची बुके ने-आण नोंदवहीची प्रमाणीत प्रत देखील उपलब्ध करुन देणेत आलेली आहे. विभागीय अधिकारी यांचेकडील पुस्तक वाटपाची यादी व बुके ने-आण नोंदवहीनुसार सदर सर्वसाधारण दंडात्मक पुस्तके यांचे वरील तक्त्यांत नमूद पोलिस स्टेशन/पोलिस कर्मचारी यांना वाटप झालेले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

उपरोक्त ''अ'' प्रमाणे फाडलेल्या पासांच्या वसूल रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात केल्याने तसेच ''ब'' प्रमाणे एका पासाचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा न केल्याने मनपाचे एकूण **र.रु. १५००/- ( एक हजार पाचशे मात्र** ) इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून वसूल करणेत येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २०६** | **सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड / उपनगर पोलीस स्टेशनला कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा झाला नसलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-१/३३८/२०२४ दि.११/०९/२४.) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता नाशिकरोड व उपनगर पोलीस स्टेशनला देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहे.

विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी पोलिसांव्दारे फाडण्यात आलेल्या दंडात्मक पासांपैकी खालील सर्वसाधारण पुस्तकांतील पासांच्या रक्कमेचे तक्त्यात दर्शविलेनुसार भरणा चलान तयार करणेत आले मात्र सदर पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात भरणा जमा झाला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. चलानाच्या तिनही प्रती या चलान पुस्तकातच असल्याचे आढळले आहे.

- **कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाही कामी वापरलेल्या पासांचे चलान तयार केले मात्र रक्कमेचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा केला नाही.**

| अ.क्र. | पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र./ पास क्र. | एकूण पास संख्या | तयार केलेले भरणा चलान क्र. व दिनांक | वापरलेल्या पासांची र.रु. | पोलिस स्टेशन/पोलिस अधिकारी/कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २७/०७/२०२१ ते ०५/०८/२०२१ | ९९७६ ४७ ते ७४ | २८ | २५४/४५ १४/१०/२१ | १४,०००/- | उपनगर पो. स्टेशन श्री.सुनिल बिडकर |
| २ | २६/०७/२०२१ | ९९८१ | २१ | २५४/४६ | १०,५००/- | उपनगर पो. स्टेशन |

| अ.क्र. | पुस्तक वापरल्याचा कालावधी | बुक क्र./ पास क्र. | एकूण पास संख्या | तयार केलेले भरणा चलान क्र. व दिनांक | वापरलेल्या पासांची र.रु. | पोलिस स्टेशन/पोलिस अधिकारी/कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ते ०६/०८/२०२१ | ०१ ते २१ | | १४/१०/२१ | | श्री.आर.ए.शिंदे पीएसआय |
| ३ | ०१/०८/२०२१ ते ०३/०८/२०२१ | ९९८२<br>०१ ते ०५ | ०५ | २५४/४७<br>१४/१०/२१ | २,५००/- | |
| | | | | **एकूण र.रु.** | **२७,०००/-** | |

विभागीय अधिकारी,नाशिकरोड यांनी जा.क्र./घ.व्य.वि.ना.रोड/कार्या-१/२१७/२०२४ दिनांक २४.०८.२०२४ च्या पत्रान्वये मनपा कर्मचारी निहाय व पोलिस स्टेशन कर्मचारी निहाय पुस्तक वाटपाची यादी (तपशिल) उपलब्ध करुन दिलेली आहे व सदर यादीसोबत विभागाची बुके ने-आण नोंदवहीची प्रमाणीत प्रतदेखील उपलब्ध करुन देणेत आलेली आहे. विभागीय अधिकारी यांचेकडील पुस्तक वाटपाची यादी नुसार सदर सर्वसाधारण दंडात्मक पुस्तके यांचे वरील तक्त्यांत नमूद पोलिस स्टेशन/पोलिस कर्मचारी यांना वाटप झालेले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. तसेच बुके ने-आण नोंदवहीनुसार चलान क्रमांक २५४ हे उपनगर पोलीस स्टेशन यांना दिले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

उपरोक्तप्रमाणे दंडात्मक कार्यवाहीकामी फाडलेल्या सर्वसाधारण पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा न झाल्याने मनपाचे र.रु. २७,०००/- ( सत्तावीस हजार मात्र ) इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून वसूल करणेत येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २०७** | **सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड विभागात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाहीकरिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकातील पासांचा वसूल भरणा ३ वर्षे उलटूनही मनपा खजिन्यात जमा न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-१/३४०/२०२४ दि.११/०९/२४.) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता नाशिकरोड पोलीस स्टेशन तसेच मनपा कर्मचारी यांना देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले असुन सदर लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता मनपा कर्मचारी यांनी दंडात्मक कार्यवाहीकामी सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६८६ मधील फाडलेल्या खालील पासांचा भरणा ३ वर्षे उलटूनही मनपा खजिन्यात जमा केला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

* **दंडात्मक कार्यवाहीकामी सर्वसाधारण पास फाडले मात्र सदर पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा केला नसलेबाबतचा तपशील.**

| अ.क्र. | सर्वसाधारण दंडात्मक पावती फाडल्याचा दिनांक | तपशील | सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्र. | पास क्रमांक | पासाची र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २७.०५.२०२१ | सॅमसंग हार्डवेअर | ९६८६ | ८७ | ५००० |
| २ | २७.०५.२०२१ | मोहन मेटल मार्ट | ९६८६ | ८८ | ५००० |
| ३ | २८.०५.२०२१ | मदालसा ॲन्ड कंपनी | ९६८६ | ८९ | ५००० |
| ४ | २८.०५.२०२१ | काबरा | ९६८६ | ९० | ५००० |
| ५ | २८.०५.२०२१ | परेश अमृतकर | ९६८६ | ९१ | ५०० |
| ६ | २८.०५.२०२१ | पूजा साळवे | ९६८६ | ९२ | ५०० |
| ७ | २८.०५.२०२१ | प्रकाश पाळदे | ९६८६ | ९३ | ५०० |
| ८ | २८.०५.२०२१ | संगिता प्रकाश पाळदे | ९६८६ | ९४ | ५०० |
| ९ | २८.०५.२०२१ | तानाजी पाळदे | ९६८६ | ९५ | ५०० |
| १० | २८.०५.२०२१ | मनिषा पाळदे | ९६८६ | ९६ | ५०० |
| ११ | २९.०५.२०२१ | अनिल शिंदे | ९६८६ | ९७ | ५०० |
| १२ | २९.०५.२०२१ | संतोष ठोकळ | ९६८६ | ९८ | ५०० |
| १३ | २९.०५.२०२१ | रामसिंग चौहाण | ९६८६ | ९९ | ५०० |
| १४ | २९.०५.२०२१ | गुरविंदर सिंग | ९६८६ | १०० | ५०० |
| | | | | **एकूण** | २५०००/- |

विभागीय अधिकारी,नाशिकरोड यांनी जा.क्र./घ.व्य.वि.ना.रोड/कार्या-१/२१७/२०२४ दिनांक २४.०८.२०२४ च्या पत्रान्वये मनपा कर्मचारी निहाय व पोलिस स्टेशन कर्मचारी निहाय पुस्तक वाटपाची यादी (तपशिल) उपलब्ध करुन दिलेली आहे व सदर यादीसोबत विभागाची बुके ने-आण नोंदवहीची प्रमाणीत प्रतदेखील उपलब्ध करुन देणेत आलेली आहे. विभागीय अधिकारी यांचेकडील पुस्तक वाटपाची यादी व बुके ने-आण नोंदवहीनुसार **उपरोक्त सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६८६ हे नाशिकरोड घनकचरा व्यवस्थापन विभागाचे कर्मचारी श्री.जनार्दन घंटे, सफाई कामगार यांना दंडात्मक कार्यवाहीकामी ताब्यात देण्यात आले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.**

**महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ प्रकरण ७ मधील नियम ८६ व ९० नुसार वसूल केलेल्या रक्कमांचा रोजच्या रोज न चुकता रोखपालाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे. असे असतांना मे २०२१ मध्ये फाडण्यात आलेल्या वरील कोविड-१९ सर्वसाधारण दंडात्मक पासांचा भरणा र.रु. २५०००/- हा आजपावेतो मनपा खजिन्यात जमा केलेला नसुन सदर रक्कमेचा प्रथमदर्शनी अपहार झाला असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.**

याबाबत संपूर्ण चौकशी होऊन संबंधितांवर आवश्यक ती कारवाई होणे आवश्यक वाटते. सदरची **र.रु.२५०००/- (पंचवीस हजार मात्र)** ही व्याजासह वसूल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक २०८ | **सन २०२१-२२ या वर्षात नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत नाशिकरोड विभागात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता देण्यात आलेल्या सर्वसाधारण पुस्तकातील पासांचा वसूल भरणा ३ वर्षे उलटूनही मनपा खजिन्यात जमा न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-१/३४१/२०२४ दि.११/०९/२४.) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता नाशिकरोड पोलीस स्टेशन तसेच मनपा कर्मचारी यांना देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले असुन सदर लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता मनपा कर्मचारी यांनी दंडात्मक कार्यवाहीकामी सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९४३१ मधील फाडलेल्या खालील पासांचा भरणा ३ वर्षे उलटूनही मनपा खजिन्यात जमा केला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- **दंडात्मक कार्यवाहीकामी सर्वसाधारण पास फाडले मात्र सदर पासांचा भरणा मनपा खजिन्यात जमा केला नसलेबाबतचा तपशील.**

| अ.क्र. | सर्वसाधारण दंडात्मक पावती फाडल्याचा दिनांक | तपशील | सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्र. | पास क्रमांक | पासाची र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २३.०४.२०२१ | तुषार भुतडा | ९४३१ | २५ | १००० |
| २ | २३.०४.२०२१ | संदीप भुतडा | ९४३१ | २६ | १००० |
| ३ | २३.०४.२०२१ | अशोक अवीट | ९४३१ | २७ | ५०० |
| ४ | २३.०४.२०२१ | मधुकर गवळी | ९४३१ | २८ | ५०० |
| ५ | २३.०४.२०२१ | किशोर जाधव | ९४३१ | २९ | १००० |
| ६ | २३.०४.२०२१ | बशीर शेख | ९४३१ | ३० | ५०० |
| ७ | २३.०४.२०२१ | जयेश घिया | ९४३१ | ३१ | १००० |
| ८ | २३.०४.२०२१ | अशोक कोचर | ९४३१ | ३२ | १००० |
| ९ | २४.०४.२०२१ | फैजल शेख | ९४३१ | ३३ | ५०० |
| १० | २४.०४.२०२१ | फरुल शेख | ९४३१ | ३४ | ५०० |
| ११ | २४.०४.२०२१ | निर्मल इंटरप्रायजेस | ९४३१ | ३५ | ५००० |
| १२ | २५.०४.२०२१ | विक्रम आहेर | ९४३१ | ३६ | ५०० |
| १३ | २५.०४.२०२१ | अमीर शेख | ९४३१ | ३७ | १००० |
| १४ | २६.०४.२०२१ | खाडे किराणा | ९४३१ | ३८ | १००० |
| १५ | २६.०४.२०२१ | संदीप भुमरे | ९४३१ | ३९ | १००० |
| १६ | २६.०४.२०२१ | संजय बैरागी | ९४३१ | ४० | ५०० |
| १७ | २७.०४.२०२१ | किशोर गडा | ९४३१ | ४१ | ५०० |
| १८ | २७.०४.२०२१ | रॉयल चिकन सेंटर | ९४३१ | ४२ | १००० |
| १९ | २७.०४.२०२१ | प्रशांत कोतवाल | ९४३१ | ४३ | ५०० |
| २० | २९.०४.२०२१ | संतोष तमखाने | ९४३१ | ४४ | १००० |
| २१ | २९.०४.२०२१ | चेतन बोराडे | ९४३१ | ४५ | १००० |
| २२ | २९.०४.२०२१ | हिरा वाईन्स | ९४३१ | ४६ | ५००० |

| अ.क्र. | सर्वसाधारण दंडात्मक पावती फाडल्याचा दिनांक | तपशील | सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्र. | पास क्रमांक | पासाची र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| २३ | ३०.०४.२०२१ | दुर्गा ट्रेडर्स | ९४३१ | ४७ | ५००० |
| २४ | ०१.०५.२०२१ | बालाजी नटस | ९४३१ | ४८ | ५००० |
| २५ | ०१.०५.२०२१ | संतोष तमखाने | ९४३१ | ४९ | ५०० |
| २६ | ०१.०५.२०२१ | आकाश पगारे | ९४३१ | ५० | ५०० |
| २७ | ०१.०५.२०२१ | अमोल छेड | ९४३१ | ५१ | ५०० |
| २८ | ०१.०५.२०२१ | योगेश म्हस्के | ९४३१ | ५२ | ५०० |
| २९ | ०३.०५.२०२१ | भाऊसाहेब सहाणे | ९४३१ | ५३ | ५०० |
| ३० | ०३.०५.२०२१ | विनय चोपडा | ९४३१ | ५४ | ५०० |
| ३१ | ०३.०५.२०२१ | करण चोपडा | ९४३१ | ५५ | ५०० |
| ३२ | ०४.०५.२०२१ | राजेंद्र भागवत | ९४३१ | ५६ | ५०० |
| ३३ | ०४.०५.२०२१ | विशाल गाडेकर | ९४३१ | ५७ | ५०० |
| ३४ | ०४.०५.२०२१ | सुनिल जाधव | ९४३१ | ५८ | ५०० |
| ३५ | ०४.०५.२०२१ | गजानन आभान | ९४३१ | ५९ | ५०० |
| ३६ | ०४.०५.२०२१ | फार्म हाऊस चिकन | ९४३१ | ६० | ५००० |
| ३७ | ०४.०५.२०२१ | होलाराम शितलदास | ९४३१ | ६१ | ५००० |
| ३८ | ०८.०५.२०२१ | राजेश बोथरा | ९४३१ | ६२ | ५०० |
| ३९ | ०८.०५.२०२१ | देवेन बोथरा | ९४३१ | ६३ | ५०० |
| ४० | ०८.०५.२०२१ | आशिष बोथरा | ९४३१ | ६४ | ५०० |
| ४१ | ०८.०५.२०२१ | रुद्र नायकवाडे | ९४३१ | ६५ | ५०० |
| ४२ | १०.०५.२०२१ | राजू शिंदे | ९४३१ | ६६ | ५०० |
| ४३ | १०.०५.२०२१ | संतोष कटारे | ९४३१ | ६७ | ५०० |
| ४४ | १५.०५.२०२१ | श्रीकांत झवर | ९४३१ | ६८ | ५०० |
| ४५ | १८.०५.२०२१ | आसिफ खाटीक | ९४३१ | ६९ | ५०० |
| | | | | **एकूण** | **५५०००/-** |

विभागीय अधिकारी,नाशिकरोड यांनी जा.क्र./घ.व्य.वि.ना.रोड/कार्या-१/२१७/२०२४ दिनांक २४.०८.२०२४ च्या पत्रान्वये मनपा कर्मचारी निहाय व पोलिस स्टेशन कर्मचारी निहाय पुस्तक वाटपाची यादी (तपशिल) उपलब्ध करुन दिलेली आहे व सदर यादीसोबत विभागाची बुके ने-आण नोंद वहीची प्रमाणीत प्रतदेखील उपलब्ध करुन देणेत आलेली आहे. विभागीय अधिकारी यांचेकडील पुस्तक वाटपाच्या यादीनुसार व बुके ने-आण नोंदवहीनुसार **उपरोक्त सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९४३१ हे नाशिकरोड घनकचरा व्यवस्थापन विभागाचे कर्मचारी श्री.रवि गांगुर्डे, सफाई कामगार यांना दंडात्मक कार्यवाहीकामी ताब्यात देण्यात आले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.**

**महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ प्रकरण ७ मधील नियम ८६ व ९० नुसार वसूल केलेल्या रक्कमांचा रोजच्या रोज न चुकता रोखपालाकडे भरणा करणे आवश्यक आहे. असे असतांना सन २०२१ मध्ये फाडण्यात आलेल्या वरील कोविड-१९ सर्वसाधारण दंडात्मक पासांचा भरणा र.रु.५५०००/- हा आजपावेतो मनपा खजिन्यात जमा केलेला नसुन सदर रक्कमेचा प्रथमदर्शनी अपहार झाला असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.**

याबाबत संपूर्ण चौकशी होऊन संबंधितांवर आवश्यक ती कारवाई करणे आवश्यक वाटते. सदरची **र.रु.५५०००/- (पंचावन्न हजार मात्र)** ही व्याजासह वसूल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करणेत यावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २०९** | सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात ना.रोड विभागीय कार्यालयामार्फत कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता ना.रोड पोलीस स्टेशनला देणेत आलेले सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६०८ व उपनगर पोलीस स्टेशनला देण्यात आलेले सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक ९८४४ हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झाले नसलेबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-.जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-१/३३९/२०२४ दि.११/०९/२४) |

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामार्फत सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता नाशिकरोड व उपनगर पोलीस स्टेशनला देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द, चलान आदि अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहे.

विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या सदर लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी वाटप करणेत आलेले सर्वसाधारण पुस्तक क्र.९६०८ व ९८४४ हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

विभागीय अधिकारी, नाशिकरोड यांनी जा.क्र./घ.व्य.वि.ना.रोड/कार्या-१/२१७/२०२४ दिनांक २४.०८.२०२४ च्या पत्रान्वये मनपा कर्मचारी निहाय व पोलिस स्टेशन कर्मचारी निहाय पुस्तक वाटपाची यादी (तपशिल) उपलब्ध करुन दिलेली आहे व सदर यादीसोबत विभागाची बुके ने-आण नोंदवहीची प्रमाणीत प्रतदेखील उपलब्ध करुन देणेत आलेली आहे. विभागीय अधिकारी यांचेकडील पुस्तक वाटपाची यादी व बुके ने-आण नोंदवहीनुसार सदर सर्वसाधारण दंडात्मक पुस्तके यांचे खालीलप्रमाणे वाटप झालेले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

| अ.क्र | सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक | दंडात्मक कार्यवाहीकामी पुस्तक ताब्यात दिल्याचा दिनांक | पोलिस स्टेशनचे नांव | पुस्तक ताब्यात दिलेल्या पोलिस अधिकारी/कर्मचारी यांचे नांव |
|---|---|---|---|---|
| १ | ९६०८ | १५.०४.२०२१ | नाशिकरोड पो.स्टेशन | श्री.माळोदे |
| २ | ९८४४ | ०७.०६.२०२१ | उपनगर पो.स्टेशन | पी.सी.१२२७, श्री.शिरसाठ |

- सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक **९६०८ व ९८४४** हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नसुन सदर पुस्तकांच्या नोंदीदेखील विभागाच्या किर्दीवर आढळून आलेल्या नाहीत.
- नाशिकरोड पोलिस स्टेशनला दंडात्मक कार्यवाहीकामी दिलेले सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६०८ मधील पास क्रमांक ०१ ते ८३ यांच्या नोंदी किर्दीवर घेतलेल्या नाहीत मात्र सदर पासांचा

भरणा र.रु.५१०००/- हा चलान क्रमांक २००/०८ अन्वये दिनांक २६.०४.२०२१ रोजी मनपा खजिन्यात जमा करणेत आलेला असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

याच सर्वसाधारण पुस्तकातील पास क्रमांक **८४ ते १००** या बाबत कोणत्याही नोंदी किर्द अथवा चलानावर आढळून आलेल्या नाहीत. व या पासांचा भरणा देखील चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात करणेत आलेला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- उपनगर पोलिस स्टेशनला दंडात्मक कार्यवाहीकामी दिलेले सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९८४४ मधील पास क्रमांक ०१ ते १३ यांच्या नोंदी किर्दीवर नाहीत मात्र सदर पासांचा भरणा र.रु.६५००/- हा चलान क्रमांक २५४/३७ अन्वये दिनांक १२.०७.२०२१ रोजी मनपा खजिन्यात जमा करणेत आलेला असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. याच सर्वसाधारण पुस्तकातील पास क्रमांक १४ ते १०० या बाबत कोणत्याही नोंदी किर्द अथवा चलानावर आढळून आलेल्या नाहीत. व या पासांचा भरणा देखील चलानाव्दारे मनपा खजिन्यात करणेत आलेला नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी नाशिकरोड पोलिस स्टेशन व उपनगर पोलिस स्टेशनला दिलेले अनुक्रमे सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६०८ व ९८४४ हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने या पुस्तकांमधील किती पासांचा प्रत्यक्ष वापर दंडात्मक कार्यवाहीकरीता झालेला आहे ? तसेच वापरलेल्या पासांप्रमाणे अचूक भरणा मनपा खजिन्यात जमा झालेला आहे किंवा नाही ? या बाबींची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९६०८ व ९८४४ उपलब्ध न झाल्याने सदर पुस्तकातील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील व या अभिलेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २१० | **सन** २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.रोड खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५३/२०२२ दि. २२/०४/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/३५४/२०२२ दि.१७/०८/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/७६०/२०२२ दिनांक १४/११/२०२२).<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/१०९१/२०२२ दिनांक ०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणासाठी नाशिकरोड कार्यालय, तसेच दसक-पंचक, चेहडी व चाडेगाव उपकार्यालयांतील खजिना विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही.

| अ.क्र. | **अभिलेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बँक स्टेटमेंट |
| २ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही) |
| ३ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ४ | बँक भरणा स्लिप व इतर आवश्यक लेखे. |
| ५ | प्रमाणित बँक मिळवणी पत्रक (बँक रिकन्सीलेशन स्टेटमेंट) |
| ६ | मासिक व वार्षिक विवरणपत्रे |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २११ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील माहे एप्रिल २०२१ ते जुलै २०२१ या कालावधीतील ना.रोड खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/५४२/२०२२ दि.२७/०९/२०२२. लेखे मागणी पत्र.<br>३.जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड.-१/८३/२०२२ दि. ०९/०५/२०२२ लेखे मागणी<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.रोड-१/२०१०/२०२३ दि.०९/०१/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणासाठी नाशिकरोड कार्यालय, तसेच दसक-पंचक, चेहडी व चाडेगाव उपकार्यालयांतील खजिना विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खजिना विभागाने सन २०२१-२२ चे खालील कालावधीतील नमूद अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अभिलेख्यांचा तपशील | कालावधी |
|---|---|---|
| १ | प्रमाणित बँक स्टेटमेंट | ०१/४/२०२१ ते ३१/०७/२०२१ |
| २ | बँक भरणा स्लिप व इतर आवश्यक लेखे. | ०१/४/२०२१ ते ३१/०७/२०२१ |
| ३ | प्रमाणित बँक मिळवणी पत्रक (बँक रिकन्सीलेशन) | ०१/४/२०२१ ते ३१/०७/२०२१ |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील नोंदी/रक्कमा संशयीत राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २१२ | सन २०२१-२२ युनियन बँकेच्या बँक स्टेटमेंटवर असलेल्या धनादेशांच्या नोंदी नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकात नसलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/ना.रो/डेस्क-५/१/३१०/२४ दि.०४/९/२०२४) |

नाशिकरोड खजिना विभागाने सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील दिनांक ०१.०८.२०२१ ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीतील उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या युनियन बँकेच्या बँक स्टेटमेंटमध्ये खालील धनादेशांच्या नोंदी आहेत मात्र नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकात सदर धनादेशांच्या नोंदी आढळून आलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | बँक स्टेटमेंटचा दिनांक | धनादेश क्रमांक | धनादेशाची र.रु. |
|---|---|---|---|
| १ | २६.१०.२०२१ | १३८४८५ | ६७४१७/- |
| २ | २६.१०.२०२१ | १९४०२१ | १८००/- |
| ३ | २६.१०.२०२१ | १९४०२२ | १५४००/- |
| ४ | १६.०३.२०२२ | १२०१३० | १७२८/- |
| ५ | २८.०३.२०२२ | ८१०२८४ | ७५१९२/- |
| | | एकूण | १,६१,५३७/- |

सदर धनादेशांच्या नोंदी नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकात नसलेबाबतच्या कारणांचा मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी जा.क्र./लेखा/वशि/३१५/२०२४ दि.१९/९/२०२४ अन्वये सदर रक्कमा या सन २०२२-२३ व २०२३-२४ चे डे-बुकात नोंदविलेल्या असलेबाबत खुलासा सादर केला आहे.

सन २०२१-२२ या वर्षातील रक्कमा या सुमारे दिड ते २ वर्षे उशिराने डे-बुकात नोंदविलेल्या असुन सदर बाब ही गंभीर व अनियमित स्वरुपाची आहे. विभागाने याबाबत दक्षता घेणे आवश्यक आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ७ कलम १०५,१०६ व १०७ नुसार विभागाकडून कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २१३** | सन २०२१-२२ ना.रोड खजिना विभागाच्या डे-बुकात नोंद असलेल्या रोख व धनादेश रक्कमा युनियन बँकेच्या स्टेटमेंटमध्ये न आढळलेबाबत. |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलप/ना.रो/डेस्क-५/१/३११/२४दि.०४/९/२०२४) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधीन "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. ना.रोड खजिना विभागाचे सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे विभागाने दि.०१/०४/२०२१ ते दि.३१/०७/२०२१ या कालावधीचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

खजिना विभागाने दि.०१/०८/२०२१ ते दि.३१/०३/२०२२ या कालावधीचे उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता विभागाच्या डे-बुकामध्ये नोंद असलेल्या खालील दिनांकांच्या रोख व धनादेशांच्या रक्कमा या युनियन बँकेच्या स्टेटमेंटमध्ये आढळून आलेल्या नाहीत.

| दिनांक | तपशील | र.रु. |
|---|---|---|
| ०२/०८/२०२१ | रोख रक्कम | १२०४३५८/- |
| ०२/०८/२०२१ | धनादेश रक्कम | १५२५८६१/- |
| ०१/१०/२०२१ | MTS धनादेश रक्कम | २१९९९४/- |
| | एकुण र.रु. | २९,५०,२१३/- |

उपरोक्तपैकी धनादेशांच्या रक्कमा या मल्टीपल असुन या पैकी कुठले धनादेश बँकेत वटले आहेत किंवा कसे? याबाबत लेखापरिक्षण विभागास पडताळणी करता आलेली नाही. याबाबत उपरोक्त अर्धसमास ज्ञापनाव्दारे विभागास कळविले असता मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी जा.क्र./लेखा/वशि/३१४/२०२४ दि.१९/९/२०२४ अन्वये सदर रक्कमा या मनपाच्या स्टेट बँक ऑफ

इंडियाच्या खात्यातून दिनांक १५.०७.२०२२ रोजी मनपाच्या युनियन बँक ऑफ इंडिया, नाशिकरोड या खात्यात जमा केलेबाबत कळविले आहे.

सदर रक्कमा या मनपाच्या युनियन बँकेच्या खात्यात जमा होणे आवश्यक होते. सदर रक्कमा युनियन बँकेच्या खात्यात जमा नसतांना नाशिकरोड विभागाची मासिक रक्कम केंद्र कार्यालयातील सर्वसाधारण निधीच्या खात्यात नोव्हेंबर २०२१ मध्ये वर्ग करणेत आलेली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. सदर बाब ही अनियमित आहे. अशा प्रकरणांबाबत विभागाने आवश्यक तो आढावा व योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २१४** | सन २०२१-२२ या नाशिकरोड विभागीय कार्यालय खजिना विभागाचे डे- बुक व केंद्र कार्यालयात सादर केलेले लेखाशिर्षनिहाय मासिक वर्गीकरण यांच्या रक्कमांमध्ये तफावत असलेबाबत व मासिक रक्कम केंद्र कार्यालयात वर्ग करताना झालेल्या अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/ना.रो/डेस्क-५/१/३१३/२०२४ दि.०४/०९/२४.) |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नाशिक रोड विभागीय कार्यालय येथील खजिना विभागाने दि.०१/०८/२०२१ ते दि.३१/०३/२०२२ या कालावधीचे उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता नाशिकरोड खजिना विभागात प्रत्यक्ष जमा झालेल्या रक्कमांप्रमाणे लेखाशिर्षनिहाय डे-बुकात नोंद होणे व डे-बुकातील रक्कमांप्रमाणे लेखाशिर्षनिहाय वर्गीकरण तयार होणे व सदर वर्गीकरण केंद्र कार्यालयाकडे सादर होणे आवश्यक आहे. मात्र नाशिकरोड खजिना विभागातील डे-बुकातील मासिक जमा रक्कमांच्या नोंदी व केंद्र कार्यालयाकडे सादर केलेल्या वर्गीकरणातील एकूण जमा रक्कमांच्या नोंदींमध्ये खालीलप्रमाणे तफावत व अनियमितता आढळून आलेली आहे.

अ) डे-बुकातील महिनाअखेर जमा रक्कमांच्या नोंदी व केंद्र कार्यालयात पाठविलेल्या मासिक वर्गीकरण तक्त्यात दर्शविलेल्या महिनाअखेर जमा रक्कमांच्या नोंदी यांत तफावत असलेबाबतचा तक्ता.

| अ.क्र. | महिना | महिनाअखेरीस डे-बुकात नोंद असलेली एकूण र.रु. | केंद्र कार्यालयात सादर केलेल्या मासिक वर्गीकरण तक्त्यात नोंद असलेली एकूण र.रु. |
|---|---|---|---|
| १ | August -२१ | ३०,०९०,७६३ | ३००८९०१७ |
| २ | September -21 | २३,५११,०१० | २३२९९६०३ |
| ३ | Octomber -21 | २६,९८१,९२५ | २६९६२८२३ |
| ४ | November -21 | १२,८५३,०६६ | १२६०९८०९ |
| ५ | December -21 | १५,७३२,४२५ | ७९७२७३१ |
| ६ | January -22 | १९,८६९,८५८ | १९८६९८६१ |
| ७ | February -22 | १९,५५२,४८६ | २०३३६१२२ |
| ८ | March -22 | ७२,२२२,१२७ | ७२०९३८८९ |

ब) दि.०१.०८.२०२१ ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीत उपरोक्त प्रमाणे चूक झाल्याने नाशिकरोड खजिना विभागातील लेखाशिर्षनिहाय असलेल्या मासिक जमा रक्कमेपेक्षा कमी जास्त रक्कमा बँकेत वर्ग झाल्याबाबतचा तपशील असलेला तक्ता.

(युनियन बँक ऑफ इंडियाच्या बँक स्टेटमेंटनुसार केंद्र कार्यालयाकडे वर्ग रक्कमा)

| नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकात नोंद असलेल्या रक्कमा. | | | | | नाशिकरोड खजिनाकडून केंद्र कार्यालयाकडे सादर केलेल्या मासिक वर्गीकरण तक्त्यानुसार बँकेत वर्ग केलेल्या रक्कमा. | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| srno | Day Book Date | Funds Name | Amount | Nk Rd Divsion Day Book Amount | Bank Date | Cheque No. | NK Rd Division Union Bank of India Bank Statement Amount | Differnce in General Fund | Differnce in Security Deposit |
| 1 | 31/08/2021 | General Fund | 30,075,263 | 30,090,763 | 2/11/2021 | 12191101 | 30073517 | 1746 | |
| | | Security Deposit | 15,500 | | | 12191102 | 15500 | | 0 |
| 2 | 30/09/2021 | General Fund | 23,388,510 | 23,511,010 | 2/11/2021 | 12191103 | 23177103 | 211407 | |
| | | Security Deposit | 122,500 | | | 12191104 | 122500 | | 0 |
| 3 | 31/10/2021 | General Fund | 26,576,725 | 26,981,925 | 30/11/2021 | 12191105 | 26557623 | 19102 | |
| | | Security Deposit | 405,200 | | | 12191106 | 405200 | | |
| 4 | 30/11/2021 | General Fund | 12,847,166 | 12,853,066 | 18/12/2021 | 12191107 | 12603909 | 243257 | 0 |
| | | Security Deposit | 5,900 | | | 12191108 | 5900 | | |
| 5 | 31/12/2021 | General Fund | 15,711,825 | 15,732,425 | 11/1/2021 | 12191110 | 7965281 | 7746544 | |
| | | Security Deposit | 20,600 | | | 12191111 | 7450 | | 13150 |
| 6 | 31/01/2022 | General Fund | 19,862,508 | 19,869,858 | 28/2/2022 | 12191112 | 19862511 | -03 | |
| | | Security Deposit | 7,350 | | | 12191113 | 7350 | | 0 |
| 7 | 28/02/2022 | General Fund | 19,547,086 | 19,552,486 | 24/3/2022 | 12191114 | 20329722 | -782636 | |
| | | Security Deposit | 5,400 | | | 12191115 | 6400 | | -1000 |
| 8 | 31/03/2022 | General Fund | 72,190,377 | 72,222,127 | 20/6/2022 | 12191118 | 72063139 | 127238 | |
| | | Security Deposit | 31,750 | | | 12191117 | 30750 | | 1000 |
| | | | | | | | | 7566655 | 13150 |
| | | | | | | | Total Dif. Amount | 7579805 | |

- नाशिकरोड विभागीय कार्यालयामध्ये जमा होणारा मासिक महसुल हा लगतच्या महिन्याच्या प्रथम सप्ताहामध्ये मासिक रोजकिर्द (Day Book) लेखाशिर्षनिहाय ताळमेळ घेऊन तसेच बँक जुळवणी पत्रक तयार करुन जमा रक्कम ही लेखाशिर्षनिहाय केंद्र कार्यालयाकडे वर्ग करणे क्रमप्राप्त आहे. तथापि माहे ऑगष्ट २०२१ ते मार्च २०२२ या कालावधीत प्रत्येक महिन्याची महसुली जमा रक्कम विहीत मुदतीत केंद्र कार्यालयाकडे वर्ग झाल्याचे दिसून येत नाही.

- सारणीतील अ.क्र. १ ते ५ व ८ या महिन्यांमध्ये नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकामधे नोंद असलेल्या मासिक जमा रक्कमेपेक्षा कमी रक्कम मुख्यालयातील सर्वसाधारण निधीत वर्ग झालेली असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

- सारणीतील अ.क्र. ६ व ७ या महिन्यांमध्ये नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकामधे नोंद असलेल्या मासिक जमा रक्कमेपेक्षा जास्त रक्कम मुख्यालयातील सर्वसाधारण निधीत वर्ग झालेली असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

- सारणीतील अ.क्र. ५ व ८ या महिन्यांमध्ये नाशिकरोड खजिना विभागाच्या डे-बुकामध्ये नोंद असलेल्या मासिक जमा रक्कमेपेक्षा कमी रक्कम व सारणीतील अ.क्र.७ या महिन्यामध्ये जमा रक्कमेपेक्षा जास्त रक्कम मुख्यालयातील अनामत निधीत वर्ग झालेली असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

२) माहे ऑगष्ट २०२१ ते मार्च २०२२ या कालावधीचा एकत्रित विचार करता सर्वसाधारण निधीची र.रु.७५६६६५५/- तर अनामत निधीची र.रु. १३१५०/- अशी एकुण र.रु. ७५,७९,८०५/- इतकी लेखाशिर्षनिहाय महसुली जमा रक्कम केंद्र कार्यालयाकडे कमी वर्ग झाल्याचे निदर्शनास येत आहे. त्यामुळे केंद्र कार्यालयामध्ये तयार होणारा मासिक जमा-खर्च देखील कमी /जास्त जमा रकमेचा तयार झालेला असण्याची शक्यता आहे. त्यामुळे उपरोक्त रकमेमधील मासिक सरकारी भरणे देखील कमी /जास्त भरले गेले असल्याची शक्याता नाकारता येत नाही. याबाबत योग्य ती शहानिशा व पडताळणी होणे आवश्यक आहे.

३) प्रत्येक आर्थिक वर्षातील मार्च महिन्याचा जमा-खर्चाची लेखाशिर्षनिहाय आकडेवारीचा अंर्तभाव हा अंदाजपत्रकामध्ये होत असतो. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षामध्ये सर्वसाधारण निधीची र.रु.७५६६६५५/- तर अनामत निधीची र.रु. १३१५०/- अशी एकुण र.रु. ७५,७९,८०५/- इतकी लेखाशिर्षनिहाय केंद्र कार्यालयात कमी वर्ग झाल्याने सन २०२२-२३ च्या मूळ अंदाजपत्रकामध्ये लेखाशिर्षनिहाय र.रु. ७५,७९,८०५/- इतके कमी उत्पन्न दर्शविले असल्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

४) नाशिक रोड विभागिय कार्यालयातील मासिक भरणा हा लगतच्या महिन्याच्या प्रथम सप्ताहामध्ये केंद्र कार्यालयाकडे वर्ग करणे क्रमप्राप्त असतांना उपरोक्त सारणीचे अवलोकन केले असता मासिक भरणा हा दोन ते तीन महिन्यानंतर केंद्र कार्यालयाकडे वर्ग झालेला दिसून येत आहे. त्यामुळे निधी उपलब्ध असतांना देखील तो बँकेत बिनव्याजी शिल्लक राहिलेला दिसत असुन मनपाचे व्याजाचे आर्थिक नुकसान झाले असल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे प्रकरण ३२ मधील नियम ४७३ यामध्ये रोखपालाची कार्ये आणि प्राथमिक जबाबदा-या निश्चीत केलेल्या आहे.

सन २०२१-२०२२ या वित्तीय वर्षातील मासिक वर्गीकरणातील फरकाची रक्कम सन २०२२-२०२३ या वित्तीय वर्षात जमा झालेबाबतचा लेखी खुलासा मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचेकडून जा.क्र./लेखा/वशि/३१६/२४ दि.१९/०९/२४ अन्वये, प्राप्त झालेला आहे. परंतु सदरच्या रक्कमा सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात केंद्र कार्यालयाकडे जमा नसल्याचे निदर्शनास आलेले असुन केलेला खुलासा परिपूर्ण नसुन त्रोटक स्वरुपाचा आहे. सदर बाब ही मनपाचा जमाखर्च, अंदाजपत्रक व आर्थिक बाबींशी संबंधित असल्याने विभागाने उपरोक्त स्वरुपाच्या प्रकारांबाबत योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २१५ | सन २०२१-२२ मनपा खजिना विभागकडे - बुकातील Suppliment नोंदी भरण्यांबाबत व इतर अनियमितेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलप/वशि/ना.रो/डेस्क-५/१/३८२/२०२४ दि.२४/०९/२४.)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलप/वशि/ना.रो/डेस्क-५/१/३११/२०२४ दि.१६/१०/२४.)<br>(मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचेकडील प्राप्त खुलासा जा.क्र./लेखा/वशि/३२७/२४ दि. २८/११/२४अन्वये) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे प्रकरण ७ मधील नियम ९२ अन्वये रोखपाल यांनी स्वीकारण्यात आलेली रक्कम, ती मिळाल्याच्या दिवसानंतरच्या लगतच्या कामकाजाच्या दिवशी संपूर्णपणे बँकेत भरणे आवश्यक आहे. त्याचप्रमाणे बँकेमधून मिळणा-या भरणा चिठठीचा (भरणा स्लिप) लेख प्रमाणक म्हणून वापर करणेत येईल अशी तरतुद आहे. तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे प्रकरण ३२ मधील नियम ४७३ यामध्ये रोखपालाची कार्ये आणि प्राथमिक जबाबदा-या निश्चीत केलेल्या आहेत त्याप्रमाणे रोखपालाने कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

नाशिकरोड खजिना विभागाने सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील दिनांक ०१.०८.२०२१ ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीतील उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता रोखपाल यांनी खजिना विभागाच्या रोजकिर्दीत (डे-बुकात) खालील तक्त्यांत दर्शविलेल्या दिनांकांना Suppliment अशी नोंद करुन रक्कमा नोंदविणेत आलेल्या आहेत व सदर रक्कमांचा भरणा युनियन बँकेत करणेत आलेला आहे.

| अ.क्र. | डे-बुकाचा दिनांक | तपशिल | दर्शविलेली र.रु. | डे-बुकात नोंदविलेला एकूण Suppliment भरणा र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १ | ११.११.२०२१ | P.T. | २५२५२ | २२६२७५/- |
| | | W.T. | ३३३४१ | |
| | | M.T. | १६७६८२ | |
| २ | १४.०३.२०२२ | P.T. | ४१० | ५०७८६/- |
| | | W.T. | २९६५ | |
| | | M.T. | ४७४११ | |

- नाशिकरोड खजिना विभागाच्या रोजकिर्दीत (डे-बुकात) वरीलप्रमाणे Suppliment अशी नोंद करुन ज्या रक्कमा नोंदविणेत आलेल्या आहेत त्या रक्कमा कधीच्या आहेत?
- सदर रक्कमांची नोंद दिनांक ११.११.२०२१ व १४.०३.२०२२ चे डे-बुकात करण्याचे प्रयोजन काय?
- उपरोक्तप्रमाणे डे-बुकात नोंदविलेल्या रक्कमांचे लेखाशिर्षनिहाय वर्गीकरणही डे-बुकात दिसत नाही.
- लेखाशिर्षनिहाय वर्गीकरण नसल्याने या रक्कमांमधील विविध शासकीय भरण्याची काय स्थिती आहे. शासकीय रक्कमा वर्ग झाल्या किंवा कसे?
- विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांकडून ज्या रक्कमा खजिना विभागात जमा केल्या जातात त्या संबंधित विभागाच्या चलानाव्दारे जमा केल्या जातात व त्या चलानांचे क्रमांक डे-बुकात नोंदविले जातात असे असतांना Suppliment अशी नोंद करुन डे-बुकात नोंदविलेल्या उपरोक्त रक्कमांचे

चलान क्रमांक, चलान दिनांक हे डे-बुकात कोठेही नोंदविलेले नाहीत. सदर रक्कमा या कोणत्या विभागाकडून कोणत्या चलान क्रमांकाव्दारे व कोणत्या दिनांकांना खजिना विभागाकडे प्राप्त झालेल्या आहेत?

- ०१.०८.२०२१ ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीत नाशिकरोड विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांकडून प्राप्त झालेल्या चलानांवर या रक्कमा कुठेही आढळून आलेल्या नाहीत. त्यामुळे या रक्कमा कोणत्या कालावधीतील आहे याचा बोध होत नाही.
- ०१.०८.२०२१ ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीतील खजिना विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे प्रकरण ७ मधील दैनंदिन वसुलीची पडताळणी या शिर्षकाखाली दर्शविल्याप्रमाणे नियम १०५ प्रमाणे रोखपाल व नियम १०६ व १०७ प्रमाणे प्राधिकृत अधिकारी यांनी कार्यवाही करणे आवश्यक आहे याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे. डे-बुकाची तपासणी व पडताळणी करुन डे-बुक प्रमाणीत केलेले नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.
- ०१.०८.२०२१ ते ३१.०३.२०२२ या कालावधीतील खजिना विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे प्रकरण २९ मधील **बँक ताळमेळ विवरणपत्र** या शिर्षकाखाली दर्शविल्याप्रमाणे नियम ३९५,३९६,३९७,३९८,३९९,४०० अन्वये रोखपालाने कार्यवाही करणे आवश्यक असतांना रोखपाल यांनी डे-बुकात बँक जुळवणीपत्रक तयार केलेले नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.
- सन २०१८-१९, २०१९-२०, २०२०-२१ व ०१.०४.२०२१ ते ३०.०७.२०२१ या कालावधीतील नाशिकरोड खजिना विभागाचे लेखे वेळोवेळी लेखापरिक्षणाकामी मागणी करुनदेखील उपलब्ध झालेले नाहीत. लेखापरिक्षणाकामी लेखे उपलब्ध न झालेबाबत सन २०१८-१९ व २०१९-२० च्या अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील अनुक्रमे परिच्छेद क्रमांक २६९ व २४८ कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे. तसेच विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांकडून प्राप्त झालेल्या चलानांच्या व त्यामधील रक्कमांची नोंद डे-बुकात नसणे/डे-बुकातील अपूर्ण नोंदी व विविध स्वरुपाच्या अनियमिततेबाबत अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील सन २०१८-१९ व सन २०१९-२० मधील अनुक्रमे परिच्छेद क्रमांक २७० व २४९ कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ चे प्रकरण ७ मधील **पुस्तके व अभिलेख यांमधील नोंदी** या शिर्षकाखाली दर्शविल्याप्रमाणे रोखपाल यांचेकडून कार्यवाही झालेली नाही व याबाबत लेखा विभागाकडून आजतागायत कोणताही खुलासा/अनुपालन सादर झालेले नाही.

उपरोक्त सारणीत दर्शविलेल्या रक्कमांच्या नोंदी या संशयास्पद असल्याचे प्रथमदर्शनी आढळून येत आहेत. सदर बाब आर्थिक शिस्तीचा भंग करणारी आहे. वरील सर्व महत्वपूर्ण बाबींची गंभीरता लक्षात घेता, तसेच उपरोक्त नमूद प्रमाणे लेखापरिक्षण विभागास लेखापरिक्षणाकामी लेखे उपलब्ध झालेले नसल्याने लेखा विभागाने सन २०१८-१९ ते सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांमार्फत चलानांव्दारे नाशिकरोड खजिना विभागात झालेल्या भरण्यांबाबत खात्री व पडताळणी करणे अत्यंत आवश्यक आहे. यामध्ये सन २०१८-१९ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत विभागीय कार्यालयातील विविध विभागांकडून दैनंदिन भरणा चलानांच्या स्थळप्रती/ओ.सी. प्राप्त करुन सदर चलानांची व त्यावरील रक्कमांची नोंद संबंधित आर्थिक वर्षातील त्या त्या दिवशी डे-बुकात झालेबाबत तसेच सदर रक्कमा मिळाल्याच्या दिवसानंतरच्या लगतच्या कामकाजाच्या दिवशी संपूर्णपणे बँकेत जमा झालेबाबत खात्री व पडताळणी लेखा विभागाने करुन याबाबत वस्तुस्थितीदर्शक व सुस्पष्ट लेखी खुलासा करावा.

उपरोक्त प्रकरणी निधीचा अपहार किंवा दुर्विनियोग झाला असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११, प्रकरण ३२ मधील नियम ४७४ अन्वये विभागाने कार्यवाही करुन याबाबत लेखा परिक्षण विभागास अहवाल सादर करणेबाबत उपरोक्त अर्धसमास ज्ञाप देणेत आले होते.

मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचेकडून जा.क्र./लेखा/वशि/३२७/२४ दि. २८/११/२४ अन्वये याबाबत खालीलप्रमाणे खुलासा केलेला आहे.

तपशीलात नमूद भरणा न झाल्याचे आढळून आल्याने सदर र.रु. २,२६,२७५/- व रक्कम रु.५०,७८६/- ही श्री.नानजी परमार, तत्कालीन रोखपाल, नाशिकरोड ट्रेझरी यांचेकडून रोख स्वरुपात भरणा करुन घेतलेली आहे. याबाबत श्री.परमार यांना मा.आयुक्त तथा प्रशासक सो. यांचे मान्यतेने आदेश क्रमांक ०१, जा.क्र./मनपा/लेखा/३७/२०२२ दिनांक ०८.०४.२०२२ अन्वये शास्ती म्हणून त्यांचे आगामी ३ वेतनवाढी, पुढील वेतनवाढीवर परिणाम होतील अशा रितीने कायमस्वरुपी बंद करण्यात आलेल्या आहेत.

विभागाने सदर खुलाशासोबत आदेशाची छायांकित प्रत जोडलेली आहे. सदर आदेशाचे अवलोकन केले असता खालील बाबी निदर्शनांस येत आहे.

- मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचे आदेशात जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४-१/१५४६/२०२१ दिनांक २५.०१.२०२१ च्या अर्धसमास ज्ञापनाचा उल्लेख आहे. लेखापरिक्षणाचे सदर अर्धसमास ज्ञापनात व सन २०१९-२० च्या अंतर्गत अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालात परिच्छेद क्रमांक २४९ अन्वये विभागाकडून रोखपाल यांनी चलान स्विकारलेले असुन सदर चलानांची नोंद सर्वसाधारण रोकडवहीत (डे-बुकात) न घेतलेबाबतची एकूण र.रु. ५,३१,६१३/- इतकी दर्शविलेली असतांना विभागाने केवळ २,२६,२७५/- एवढी रक्कम श्री.नानजी परमार यांचेकडून रोख स्वरुपात भरुन घेतली असलेबाबत नमूद केलेले आहे. आहे. मात्र लेखापरिक्षण अहवालील परिच्छेद क्रमांक २४९ याबाबतचे विहित नमुन्यात अनुपालन लेखापरिक्षण विभागाकडे आजतागायत सादर करणेत आलेले नाही.

- विविध विभागांकडून करापोटी जमा होणा-या (रोख व धनादेशाव्दारे) रक्कमांच्या नोंदी खजिना विभागाच्या सर्वसाधारण रोकवहीत माहे डिसेंबर २०१८ पासून घेतलेल्या नाहीत. त्यामुळे विविध विभागांकडून जमा झालेल्या रक्कमा व त्यानुसार बँकेत जमा केलेल्या रक्कमा यांची पडताळणी करता आलेली नसलेबाबत सन २०१८-१९ च्या अंतर्गत लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद क्रमांक २७० नोंदविणेत आलेला आहे.

  मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचे आदेशात र.रु.५०७८६/- हे माहे डिसेंबर २०१८ ते मार्च २०१९ पर्यंत परमार यांनी सदरची रक्कम वापरलेली असल्याने त्यांनी महापालिकेच्या रक्कमेचा अपहार केल्याचे सिध्द होत आहे व सदर रक्कम ही दिनांक १४.०३.२०२२ रोजी रोख स्वरुपात नाशिकराडे खजिना विभागात भरणा केलेली असलेबाबत नमूद केलेले आहे. मात्र याबाबत विभागाने विहित नमुन्यात अनुपालन लेखापरिक्षण विभागाकडे आजतागायत सादर केलेले नाही.

उपरोक्त बाबी लक्षात घेता विभागाने याबाबत संपूर्ण कागदपत्रांसह विहित नमुन्यात अनुपालन सादर करणे आवश्यक आहे. तसेच उपरोक्त अपहार लक्षात घेता विभागाने याबाबत उचित उपाययोजना करणे व आवश्यक ती दक्षता व सावधगिरी बाळगणे आवश्यक आहे.

---------•---------

# परिशिष्ट ‘अ’

## नाशिकरोड विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

## विभागनिहाय परिच्छेद संख्या तसेच वसुलपात्र व थकबाकी रक्कमांचा गोषवारा.

| अ.क्र | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी रक्कम रुपये | एकुण रक्कम रुपये |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ |
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | ७ | २३६२१९१ | ० | २३६२१९१ |
| २ | घरपट्टी विभाग | १४ | ० | ५५२०३७८७३ | ५५२०३७८९३ |
| ३ | स्पेशल.वॉ.मि.विभाग | ५ | ११९१६०० | २२२०३७९९४ | २२३२२९५९४ |
| ४ | जाहिरात व परवाने विभाग | १८ | ० | ० | ० |
| ५ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | २ | ० | ११३७०८४८ | ११३७०८४८ |
| ६ | दवाखाना (आरोग्य व वैदयकिय) | ७ | ८९९५ | ० | ८९९५ |
| ७ | घनकचरा व्यवस्थापन | ६ | ११३५०० | ० | ११३५०० |
| ८ | खजिना विभाग | ६ | ० | ० | ० |
| | **एकुण** | **६५** | **३६७६२८६** | **७८५४४६७१५** | **७८९१२३००१** |

---------•---------

# परिशिष्ट ‘ब’
# नाशिकरोड विभागीय कार्यालय
## अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२
# विभागनिहाय परिच्छेदांचा तपशील.

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु | आक्षेपाधीन/ थकबाकी र.रु. | एकुण रक्कम रुपये | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १५१ | नागरी सुविधा केंद्र | अपहार | २३६२१९१ | ० | २३६२१९१ | ई- सुविधा केंद्र अपहार |
| १५२ | नागरी सुविधा केंद्र २०२०-२१ | एकत्रित | ० | ० | ० | किर्द व चलान क्रमांक तफावत व किर्द उशिरा काढणेबाबत. |
| १५३ | नागरी सुविधा केंद्र | घरपट्टी कॅश काऊंटर | ० | ० | ० | तिकीट नोंदवही अपुर्णतेबाबत. |
| १५४ | नागरी सुविधा केंद्र | पाणीपट्टी कॅश काऊंटर | ० | ० | ० | तिकीट नोंदवही अपुर्णतेबाबत. |
| १५५ | नागरी सुविधा केंद्र २०२१-२२ | एकत्रित | ० | ० | ० | किर्द व चलान क्रमांक तफावत व किर्द उशिरा काढणेबाबत. |
| १५६ | नागरी सुविधा केंद्र | घरपट्टी कॅश काऊंटर | ० | ० | ० | तिकीट नोंदवही अनुपलब्ध. |
| १५७ | नागरी सुविधा केंद्र | पाणीपट्टी कॅश काऊंटर | ० | ० | ० | तिकीट नोंदवही अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | २३६२१९१ | ० | २३६२१९१ | – |
| १५८ | **घरपट्टी २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ५१७८४२४८२ | ५१७८४२४८२ | कमी वसुली व थकबाकीबाबत. |
| १५९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजन बाबत. |
| १६० | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १६१ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर लेखे अनुपलब्ध |
| १६२ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवरवरील वसुली माहिती अनुपलब्ध |
| १६३ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| १६४ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | बांधकाम पुर्णत्वाचे दाखल्यांनुसार मालमत्ता कर आकारणीबाबत. |
| १६५ | **घरपट्टी २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ५५२०३७८७३ | ५५२०३७८७३ | कमी वसुली व थकबाकीबाबत. |
| १६६ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजन बाबत. |
| १६७ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १६८ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर लेखे अनुपलब्ध |
| १६९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर मालमत्ता वसुली बाबत महिती अनुपलब्ध |
| १७० | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| १७१ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | बांधकाम पुर्णत्वाचे दाखल्यांनुसार मालमत्ता कर आकारणीबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ५५२०३७८७३ | ५५२०३७८७३ | सन २०२१-२२ |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १७२ | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२०-२१** | एकत्रित | ० | २०२९९५९९२ | २०२९९५९९२ | कमी वसुली व थकबाकीबाबत. |
| १७३ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १७४ | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२१-२२** | एकत्रित | ११९१६०० | ० | ११९१६०० | वर्षानुवर्षे पाणीखपाची आकारणी होत नसलेबाबत |
| १७५ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | २२२०३७९९४ | २२२०३७९९४ | कमी वसुली व थकबाकीबाबत. |
| १७६ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ११९१६०० | २२२०३७९९४ | २२३२२९५९४ | |
| १७७ | **जाहिरात व परवाने २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | जाहिरात परवाना नूतनीकरण व जाहिरात कर प्रकरण मंजुर करतांना अनियमितता |
| १७८ | जाहिरात व परवाने | लॉजिग परवाना फी | ० | ० | ० | लॉजिंग परवाना प्रकरणे मंजुरीमध्ये अनियमितता |
| १७९ | जाहिरात व परवाने | मोटार स्डॅण्ड फी | ० | ० | ० | स्टॅण्ड फी लेखे अनुपलब्ध |
| १८० | जाहिरात व परवाने | वाद्य कर | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध. |
| १८१ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी | ० | ० | ० | गाळे इमारती व खुल्या जागा लायसन्स फी लेखे अनुपलब्ध |
| १८२ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १८३ | जाहिरात व परवाने | पशुसर्वधन ला.फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १८४ | जाहिरात व परवाने | निसर्गोपचार केद्र | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १८५ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | मनपा मालकीच्या मिळकतीची माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| १८६ | **जाहिरात व परवाने २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | जाहिरात परवाना नूतनीकरण व जाहिरात कर प्रकरण मंजुर करतांना अनियमितता |
| १८७ | जाहिरात व परवाने | लॉजिग परवाना फी | ० | ० | ० | लॉजिंग परवाना प्रकरणे मंजुरीमध्ये अनियमितता |
| १८८ | जाहिरात व परवाने | मोटार स्डॅण्ड फी | ० | ० | ० | स्टॅण्ड फी लेखे अनुपलब्ध |
| १८९ | जाहिरात व परवाने | वाद्य कर | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| १९० | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी | ० | ० | ० | गाळे इमारती व खुल्या जागा लायसन्स फी लेखे अनुपलब्ध |
| १९१ | जाहिरात व परवाने | जा.ला.फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १९२ | जाहिरात व परवाने | पशुसर्वधन ला.फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १९३ | जाहिरात व परवाने | निसर्गापचार केद्र | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १९४ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| १९५ | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२०-२१** | एकत्रित | ० | १०७३७९०७ | १०७३७९०७ | कमी वसुली व थकबाकीबाबत. |
| १९६ | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ११३७०८४८ | ११३७०८४८ | कमी वसुली व थकबाकीबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | **११३७०८४८** | **११३७०८४८** | |
| १९७ | **दवाखाना २०२०-२१** | आय.पी.डी | ० | ० | ० | आय.पी.डी. लेख्यांमधील अनियमिततेबाबत |
| १९८ | **दवाखाना** | ओ.पी.डी. | ० | ० | ० | ओ.पी.डी. चलानांमधील पास रद्दबाबत. |
| १९९ | **दवाखाना** | ओ.पी.डी. | ८९९५ | ० | ८९९५ | ओ.पी.डी. भरणा कमी केला. |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| २०० | **दवाखाना** | शववाहिका | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २०१ | **दवाखाना २०२१-२२** | आय.पी.डी | ० | ० | ० | आय.पी.डी. लेख्यांमधील अनियमिततेबाबत |
| २०२ | **दवाखाना** | ओ.पी.डी. | ० | ० | ० | ओ.पी.डी. भरण्यांबाबत. |
| २०३ | **दवाखाना** | शववाहिका | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | ८९९५ | ० | ८९९५ | |
| २०४ | **घनकचरा व्यवस्थापन २०२१-२२** | कोविड- १९ दंडात्मक | ५००० | ० | ५००० | कोविड-१९ दंडात्मक पासांचा भरणा कमी केलेबाबत. |
| २०५ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोविड- १९ दंडात्मक | १५०० | ० | १५०० | कोविड-१९ दंडात्मक पासांचा भरणा कमी केलेबाबत. (पोलिस स्टेशन) |
| २०६ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोविड- १९ दंडात्मक | २७००० | ० | २७००० | कोविड-१९ दंडात्मक पासांचा भरणा न केलेबाबत. (पोलिस स्टेशन) |
| २०७ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोविड- १९ दंडात्मक | २५००० | ० | २५००० | कोविड-१९ दंडात्मक पासांचा भरणा न केलेबाबत. |
| २०८ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोविड- १९ दंडात्मक | ५५००० | ० | ५५००० | कोविड-१९ दंडात्मक पासांचा भरणा न केलेबाबत. |
| २०९ | घनकचरा व्यवस्थापन | कोविड- १९ दंडात्मक | ० | ० | ० | दंडात्मक पावती पुस्तके अनुपलब्ध (पोलिस स्टेशन) |
| | **एकुण र.रु.** | | **११३५००** | **०** | **११३५००** | |
| २१० | **खजिना २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २११ | **खजिना २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २१२ | खजिना | एकत्रित | ० | ० | ० | बँकेतील जमा रक्कमा डे-बुकात नसलेबाबत |
| २१३ | खजिना | एकत्रित | ० | ० | ० | डे-बुकातील रक्कमा बँक स्टेटमेंटवर नसलेबाबत. |
| २१४ | खजिना | एकत्रित | ० | ० | ० | डे-बुकातील मासिक वर्गीकरण तक्त्ता तफावत व मासिक रक्कम केंद्र कार्यालयाकडे वर्ग करतांना झालेल्या अनियमिततेबाबत |
| २१५ | खजिना | एकत्रित | ० | ० | ० | डे बुकातील Suppliment नोंदी भरण्यांबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | **०** | **०** | **०** | |
| | **एकुण एकंदर र.रु.** | | **३६७६२८६** | **७८५४४६७१५** | **७८९१२३००१** | |

---------•---------

## नाशिकरोड विभागीय कार्यालय
## लेखापरीक्षणाच्या निरीक्षण कालावधीत अनुपालन झालेल्या आक्षेपांबाबत माहिती गोषवारा
## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| अ. क्र. | विभाग | अर्धसमास पत्र क्रमांक | विषय | आक्षेपित र.रु. | वसुल र.रु. | अनुपालन पत्र क्र. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | बिटको हॉस्पिटल | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क-१/२०७९/२३, दि. ०२/०२/२०२३ | ओ.पी.डी. भरणा कमी | १७१३०/- | ८१३५/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-१/ ३०४/२०२३, दि.३०/५/२०२३ | अंशतः वसुल, आक्षेप प्रलंबित अनुपालन र.रु. ८९९५/- |
| २ | बिटको हॉस्पिटल | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क-१/२०७८/२३, दि. ०२/०२/२०२३ | आय.पी.डी. भरणा कमी | ३९७५/- | ३९७५/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-१/ १९३/२०२३, दि.१९/४/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ३ | पाणीपुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क ना.रो./२०१४, दि. ०९/०१/२०२३ | अनामत रक्कम कमी | ५६००/- | ५६००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-४/ २१७२/२०२३, दि.२०/२/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ४ | रेकॉर्ड विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-५/१/ ६१०/२३, दि. २७/०७/२०२३ | नकाशे परवाने प्रमाणित प्रती कमी रक्कम | १२००/- | १२००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रो. डेस्क-४/६६९/ २०२३, दि.०४/९/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ५ | आरोग्य विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-१/ २२१४/२३, दि. २७/०२/२०२३ | कॅश कोविड दंडात्मक कार्यवाही | ५००/- | ५००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-१/ १९६/२०२३, दि.१९/४/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ६ | खजिना विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-०५- ०१/७१३/२३, दि. २०/१०/२०२३ | धनादेश बाऊन्स चेक | १४००/- | १४००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रोड डेस्क-५/१/१५२/ २०२४, दि.२८/६/२०२४ | पुर्णतः वसुल |
| ७ | खजिना विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-/३१५/२४ दि.०४/०९/२०२४ | कोविड-१९ दंडात्मक रोखपाल यांनी न भरलेला | २००/- | २००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रोड डेस्क-/१/५०१/ २०२४, दि.१६/१२/२०२४ | पुर्णतः वसुल |
| ८ | बिटको हॉस्पिटल | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क-१/२०८१/२३, दि. ०२/०२/२०२३ | आय.पी.डी. भरणा कमी | ९९७३/- | ९९७३/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-१/ १९५/२३, दि.१९/४/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ९ | बिटको हॉस्पिटल | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क-१/२०८२/२३, दि. ०२/०२/२०२३ | ओ.पी.डी. भरणा कमी | १६००/- | २३००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-१/ १९४/२०२३, दि.१९/४/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| १० | पाणीपुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/डेस्क ना.रो./२०१५/२०२३, दि. ०९/०१/२०२३ | नवीन नळ कनेक्शन अनामत कमी रक्कम | ७२००/- | ७२००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-४/ २१७३/२०२३, दि.२०/२/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ११ | रेकॉर्ड विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-५/१/ ६११/२०२३, दि. २७/०७/२०२३ | नकाशे परवाने प्रती कमी रक्कम | २६६०/- | २६६०/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रो. डेस्क-४/६७०/ २०२३, | पुर्णतः वसुल |

| अ. क्र. | विभाग | अर्धसमास पत्र क्रमांक | विषय | आक्षेपित र.रु. | वसुल र.रु. | अनुपालन पत्र क्र. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | दि.०४/९/२०२३ | |
| १२ | आरोग्य विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क-१/२२१३/२३, दि. २७/०२/२०२३ | कोविड दंडात्मक कमी रक्कम | २०००/- | २०००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-१/ १९७/२०२३, दि.१९/४/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| १३ | खजिना विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-०५- ०१/७१४/२३, दि. २०/१०/२०२३ | चेक बाऊन्स रक्कम | १२००/- | १२००/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रोड डेस्क-५/१/१५३/ २०२४, दि.२८/६/२०२४ | पुर्णतः वसुल |
| १४ | खजिना विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-१/३१४/२४ दि ०४/०९/२०२४ | धनादेश | १५१८०/- | १५१८०/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रोड डेस्क-/१/५००/ २०२४, दि.१६/१२/२०२४ | पुर्णतः वसुल |
| १५ | खजिना विभाग | जा.क्र./मुलेप/ ना.रो./डेस्क-/३१२/२४ दि.०४/०९/२०२४ | बँक चार्जेस | ४५७३.७३/- | ४५७३.७३/- | जा.क्र./मुलेप/ वशि/ना.रोड डेस्क-/१/४९९/ २०२४, दि.१६/१२/२०२४ | पुर्णतः वसुल |

---------•---------

# विभागीय कार्यालय- नवीन नाशिक

## - नागरी सुविधा केंद्र -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २१६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गत, नवीन नाशिक कार्यालय व पाथर्डी, कामटवाडे, अंबड, वडनेरदुमाला इत्यादी उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी, पाणीपट्टी व इतरचे भरणे इत्यादींचे कॅश काऊंटरचे अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२. (अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/५५०/२०२३ दिनांक १४/०७/२०२३.) |

सन २०२०-२१ च्या लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय तसेच पाथर्डी, कामटवाडे, अंबड, वडनेर दुमाला उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील (ई-सुविधा) घरपटटी, पाणीपट्टी व इतर भरण्याचे विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची तपासणी/पडताळणी केली असता खालील अनियमित बाबी लेखापरिक्षणात आढळून आलेल्या आहेत.

१) संगणकीकृत लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४७७,४७८ नुसार परिरक्षित करणे आवश्यक आहे.

२) वित्तीय वर्षाच्या सुरवातीला चलान क्रमांकाची सुरुवात १ या अनुक्रमाने सुरु होणे आवश्यक असतांना कॅश काऊंटरचे मनपा खजिन्यात दैनंदिन जमा करणेत येणा-या रक्कमांच्या चलानांची सुरुवात ही खालीलप्रमाणे झालेली आहे.

| अ.क्र. | विभागीय/उपकार्यालय नागरी सुविधा केंद्र | दिनांक | नोंदविलेला चलान क्रमांक | शेरा |
|---|---|---|---|---|
| १. | नवीन नाशिक | २१/०४/२०२० | ४४५ | सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात कोविड-१९ प्रार्दुभाव प्रतिबंधामुळे तक्तत्यात नमूद दिनांकांना नागरी सुविधा केंद्र सुरु झालेले आहेत. |
| २. | पाथडी उपकार्यालय | २०/०५/२०२० | ४३९ | |
| ३. | कामटवाडे उपकार्यालय | १९/०५/२०२० | ४२७ | |
| ४. | अंबड उपकार्यालय | १८/०५/२०२० | ४४५ | |
| ५. | वडनेर उपकार्यालय | १८/०५/२०२० | ४२४ | |

३) दैनंदिन भरणा चलानवर १,२,३,४,५ या अनुक्रमांकानुसार सलग क्रमांक पडणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक चलानवर सलग क्रमांक न पडता अनुक्रमांची सलगता खंडीत झालेली आहे.

- **अनुक्रमांची सलगता खंडीत झालेले नवीन नाशिक कार्यालय नागरी सुविधा केंद्र विभागाचे नमुना प्रकरणे - माहे फेबुवारी व मार्च २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानवर नोंदवलेला अनुक्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | चलानवर नोंदवलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | १८/०२/२०२१ | ६६४ | | ८. | ११/०३/२०२१ | ६८६ |
| २. | १९/०२/२०२१ | ६६६ | | ९. | १२/०३/२०२१ | ६८६ |
| ३. | २०/०२/२०२१ | ६६६ | | १०. | १३/०३/२०२१ | ६८८ |
| ४. | २१/०२/२०२१ | ६६८ | | ११. | २०/०३/२०२१ | ६९४ |
| ५. | ०६/०३/२०२१ | ६८० | | १२. | २१/०३/२०२१ | ६९६ |
| ६. | ०७/०३/२०२१ | ६८२ | | १३. | २७/०३/२०२१ | ७०१ |
| ७. | १०/०३/२०२१ | ६८४ | | १४. | २८/०३/२०२१ | ७०३ |

४) प्रत्येक दिवसाच्या चलानावर वेगळा व सलग अनुक्रमांक असणे आवश्यक असतांना अनेक ठिकाणी एकच अनुक्रमांक दोन दिवसांचे चलानावर नोंदविलेला आहे.

- **वेगवेगळया दिनांकांना एकच चलान क्रमांक नोंदविल्याबाबत नवीन नाशिक कार्यालय नागरी सुविधा केंद्र विभागाचे नमुना प्रकरणे - माहे फेब्रुवारी व मार्च २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानवर नोंदवलेला अनुक्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदवलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | १४/०२/२०२१ | ६६१ | | ८. | १२/०३/२०२१ | ६८६ |
| २. | १५/०२/२०२१ | ६६१ | | ९. | १४/०३/२०२१ | ६८९ |
| ३. | २२/०२/२०२१ | ६६९ | | १०. | १५/०३/२०२१ | ६८९ |
| ४. | २३/०२/२०२१ | ६६९ | | ११. | २१/०३/२०२१ | ६९६ |
| ५. | ०८/०३/२०२१ | ६८३ | | १२. | २२/०३/२०२१ | ६९६ |
| ६. | ०९/०३/२०२१ | ६८३ | | १३. | २९/०३/२०२१ | ७०४ |
| ७. | ११/०३/२०२१ | ६८६ | | १४. | ३०/०३/२०२१ | ७०४ |

५) दैनंदिन भरणा किर्दीवर नोंदविलेला भरणा हा चलानाद्वारे खजिना विभागात जमा होत असतो. ज्या चलानाद्धारे भरणा कोषागारात केला जातो त्याचा अचूक क्रमांक दैनंदिन भरणा किर्दीवर नोंद होणे आवश्यक असतांना प्रत्यक्षात भरणा चलानावर असलेले चलान क्रमांक व दैनंदिन किर्दीवर नोंदविलेले चलानांचे क्रमांक यामध्ये तफावत असल्याचे आढळून आलेली आहे.

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नागरी सुविधा केंद्र पाथर्डी उपकार्यालयाचे नमूना प्रकरणे- माहे जुन व जुलै २०२०.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानवर असलेला चलान क्रमांक | अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानवर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ०१/०६/२०२० | ४६९ | ४४३ | १३. | २३/०६/२०२० | ४६९ | ४५६ |
| २. | ०२/०६/२०२० | ४६९ | ४४४ | १४. | २४/०६/२०२० | ४६९ | ४५७ |
| ३. | ०३/०६/२०२० | ४६९ | ४४५ | १५. | २५/०६/२०२० | ४६९ | ४५८ |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ४. | ०४/०६/२०२० | ४६९ | ४४६ | १६. | २६/०६/२०२० | ४६९ | ४५९ |
| ५. | १०/०६/२०२० | ४६९ | ४४८ | १७. | २९/०६/२०२० | ४६९ | ४६१ |
| ६. | ११/०६/२०२० | ४६९ | ४४९ | १८. | ३०/०६/२०२० | ४६९ | ४६१ |
| ७. | १२/०६/२०२० | ४६९ | ४५० | १९. | ०१/०७/२०२० | ४९६ | ४६२ |
| ८. | १६/०६/२०२० | ४६९ | ४५१ | २०. | ०२/०७/२०२० | ४९६ | ४६४ |
| ९. | १७/०६/२०२० | ४६९ | ४५२ | २१. | ०३/०७/२०२० | ४९६ | ४६४ |
| १०. | १८/०६/२०२० | ४६९ | ४५३ | २२. | ०४/०७/२०२० | ४९६ | ४६५ |
| ११. | १९/०६/२०२० | ४६९ | ४५४ | २३. | ०७/०७/२०२० | ४९६ | ४६६ |
| १२. | २२/०६/२०२० | ४६९ | ४५६ | २४. | ०८/०७/२०२० | ४९६ | ४६७ |

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नागरी सुविधा केंद्र कामटवाडे उपकार्यालयाचे नमूना प्रकरणे - माहे ऑगष्ट २०२०.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १. | ०५/०८/२०२० | ४८२ | ५२२ |

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नागरी सुविधा केंद्र अंबड उपकार्यालयाचे नमूना प्रकरणे- माहे नोव्हेंबर २०२० व फेब्रुवारी २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला चलान क्रमांक | अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ०४/११/२०२० | १०१४ | ५६३ | ५. | ०७/०२/२०२१ | १०१७ | ६३५ |
| २. | २४/११/२०२० | १०१७ | ५७४ | ६. | २०/०२/२०२१ | १०१७ | ६४८ |
| ३. | २७/११/२०२० | १०१४ | ५७७ | ७. | २२/०२/२०२१ | १०१७ | ६५० |
| ४. | ०४/०२/२०२१ | १०१७ | ६३२ | ८. | २५/०२/२०२१ | ६६३ | ६५३ |

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नागरी सुविधा केंद्र वडनेर दुमाला उपकार्यालयाचे नमूना प्रकरणे - माहे जुन २०२०.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १. | ०४/०६/२०२० | ४३२ | ४७७ |

६) दैनंदिन भरणा किर्द व चलान यांचेवरील एकुण भरणा रक्कमा या समान व अचूक असणे आवश्यक आहे. या करीता दैनंदिन वापरात येणाऱ्या पासांची दिवसा अखेर किर्द व चलानाची प्रिंट

रोजचे रोज त्याच दिवशी काढणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक वेळा किर्द प्रिंट ही त्याच दिवशी न काढता उशिराने काढली जात असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. उशिरा किर्द प्रिंट काढल्यास बँकेत न वटलेले धनादेशांच्या रक्कमा कमी होऊन किर्द प्रिंट निघत असल्याने किर्दीवरील एकुण रक्कम व चलानवरील एकुण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदरची बाब ही अनियमित आहे. त्यामुळे दैनंदिन भरणा किर्द व चलान हे रोजचे रोज प्रिंट काढणे आवश्यक आहे.

७) संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी / खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे व त्याअनुषंगाने, दखल घेवून संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधुन महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपुर्णतेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक कार्यालय, पाथर्डी उपकार्यालय, कामटवाडे उपकार्यालय, अंबड व वडनेरदुमाला उपकार्यालय या पाचही नागरी सुविधा केंद्रामध्ये उक्त अनियमितता आढळून आलेली आहे.

दैनंदिन किर्द रोजचे रोज न काढणेबाबत विभागीय अधिकारी ( नवीन नाशिक) यांचे पत्र जा.क्र./ साप्र./वशि/नना/१०२६/२०२३ दिनांक १८/०७/२०२३ अन्वये खुलासा केलेला आहे. सदर खुलासा अमान्य करणेत येत असुन उपरोक्त ७ कडे विभागाचे लक्ष वेधण्यात येत आहे.

नवीन नाशिक कार्यालय व पाथर्डी, कामटवाडे, अंबड, वडनेरदुमाला इ. उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी, पाणीपट्टी व इतरचे भरणे यांबाबत खातेप्रमख / विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २१७** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रांचे घरपटटी, पाणीपटटी व इतर भरणा शिर्षकाचे कोषागार शाखेशी जमा पडताळणी केलेबाबतचे विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(प्रशासन) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दि.२४/४/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/६५९/१८ दिनांक ०५/११/२०१८.<br>४.मा. आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>६.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५८८/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>७.मा.प्रशासक वआयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>( अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८८५/२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतील नागरी सुविधा केंद्राकडील जमा होणारे घरपटटी , पाणीपटटी व इतर भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा

विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी, पाणीपटटी व इतरच्या वसुलीबाबतचे जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

# - नागरी सुविधा केंद्र -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २१८ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गत, नवीन नाशिक कार्यालय व पाथर्डी, कामटवाडे, अंबड, वडनेरदुमाला इत्यादी उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी, पाणीपट्टी व इतरचे भरणे इत्यादींचे कॅश काऊंटरचे अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/५५१/२०२३ दिनांक १४/०७/२०२३.) |

सन २०२०-२१ च्या लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय तसेच पाथर्डी, कामटवाडे, अंबड, वडनेर दुमाला उपकार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रातील (ई-सुविधा) घरपटटी, पाणीपट्टी व इतर भरण्याचे विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची तपासणी/पडताळणी केली असता खालील अनियमित बाबी लेखापरिक्षणात आढळून आलेल्या आहेत.

१) संगणकीकृत लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४७७,४७८ नुसार परिरक्षित करणे आवश्यक आहे.

२) वित्तीय वर्षाच्या सुरवातीला चलान क्रमांकाची सुरुवात १ या अनुक्रमाने सुरु होणे आवश्यक असतांना कॅश काऊंटरचे मनपा खजिन्यात दैनंदिन जमा करणेत येणा-या रक्कमांच्या चलानांची सुरुवात ही खालीलप्रमाणे झालेली आहे.

| अ.क्र. | विभागीय/उपकार्यालय नागरी सुविधा केंद्र | दिनांक | नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १. | नवीन नाशिक | ०१/०४/२०२१ | ७०६ |
| २. | पाथडी उपकार्यालय | ०१/०४/२०२१ | ६५४ |
| ३. | कामटवाडे उपकार्यालय | ०१/०४/२०२१ | ६७१ |
| ४. | अंबड उपकार्यालय | ०१/०४/२०२१ | ६८८ |

३) दैनंदिन भरणा चलानवर १,२,३,४,५ या अनुक्रमांकानुसार सलग क्रमांक पडणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक चलानवर सलग क्रमांक न पडता अनुक्रमांची सलगता खंडीत झालेली आहे.

- **अनुक्रमांची सलगता खंडीत झालेले नवीन नाशिक कार्यालय नागरी सुविधा केंद्र विभागाचे नमुना प्रकरणे - माहे एप्रिल, मे, जुन, जुलै व सप्टेंबर २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानवर नोंदवलेला अनुक्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | चलानवर नोंदवलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ०१/०४/२०२१ | ७०६ | | १४. | २८/०५/२०२१ | ७४३ |
| २. | ०५/०४/२०२१ | ७०८ | | १५. | ०४/०६/२०२१ | ७४८ |
| ३. | २६/०४/२०२१ | ७२० | | १६. | ०७/०६/२०२१ | ७५० |
| ४. | २७/०४/२०२१ | ७४२ | | १७. | १८/०६/२०२१ | ७५९ |
| ५. | २८/०४/२०२१ | ७२२ | | १८. | २१/०६/२०२१ | ७६१ |
| ६. | १४/०५/२०२१ | ७३३ | | १९. | ०९/०७/२०२१ | ७७५ |
| ७. | १७/०५/२०२१ | ७३५ | | २०. | १२/०७/२०२१ | ७७७ |
| ८. | १९/०५/२०२१ | ७३७ | | २१. | १६/०७/२०२१ | ७८१ |
| ९. | २०/०५/२०२१ | ०१ | | २२. | १९/०७/२०२१ | ७८३ |
| १०. | २१/०५/२०२१ | ७३८ | | २३. | ०३/०९/२०२१ | ८२१ |
| ११. | २४/०५/२०२१ | ७४० | | २४. | ०४/०९/२०२१ | ८२३ |
| १२. | २५/०५/२०२१ | ७४१ | | २५. | २४/०९/२०२१ | ८४१ |
| १३. | २७/०५/२०२१ | ७२१ | | २६. | २५/०९/२०२१ | ८४३ |

- **अनुक्रमांची सलगता खंडीत झालेले पाथर्डी उपकार्यालय नागरी सुविधा केंद्र विभागाचे नमुना प्रकरणे - माहे ऑक्टोंबर व नोव्हेंबर २०२१.**

| अ. क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदवलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|
| १. | १६/१०/२०२१ | ७९६ |
| २. | १७/१०/२०२१ | ७९८ |
| ३. | ०३/११/२०२१ | ८११ |
| ४. | ०८/११/२०२१ | ८१३ |
| ५. | १३/११/२०२१ | ८१८ |
| ६. | १५/११/२०२१ | ८२० |
| ७. | २७/११/२०२१ | ८३२ |
| ८. | २९/११/२०२१ | ८३४ |

४) प्रत्येक दिवसाच्या चलानावर वेगळा व सलग अनुक्रमांक असणे आवश्यक असतांना अनेक ठिकाणी एकच अनुक्रमांक दोन दिवसांचे चलानावर नोंदविलेला आहे.

- **वेगवेगळया दिनांकांना एकच चलान क्रमांक नोंदविल्याबाबत नवीन नाशिक नागरी सुविधा केंद्र विभागाचे नमुना प्रकरणे - माहे सप्टेंबर २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदवलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|
| १. | ०५/०९/२०२१ | ८२४ |
| २. | ०६/०९/२०२१ | ८२४ |

- **वेगवेगळया दिनांकांना एकच चलान क्रमांक नोंदविल्याबाबत पाथर्डी उपकार्यालय नागरी सुविधा केंद्र विभागाचे नमुना प्रकरणे- माहे ऑगष्ट व ऑक्टोंबर २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | चलानावर नोंदवलेला अनुक्रमांक |
|---|---|---|
| १. | २८/०८/२०२१ | ७५५ |
| २. | ३०/०८/२०२१ | ७५५ |
| ३. | १७/१०/२०२१ | ७९८ |
| ४. | १८/१०/२०२१ | ७९८ |

५) दैनंदिन भरणा किर्दीवर नोंदविलेला भरणा हा चलानद्वारे खजिना विभागात जमा होत असतो. ज्या चलानद्वारे भरणा कोषागारात केला जातो त्याचा अचूक क्रमांक दैनंदिन भरणा किर्दीवर नोंद होणे आवश्यक असतांना प्रत्यक्षात भरणा चलानवर असलेले चलान क्रमांक व दैनंदिन किर्दीवर नोंदविलेले चलानचे क्रमांक यामध्ये तफावत असल्याचे आढळून आलेली आहे.

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नवीन नाशिक नागरी सुविधा केंद्र कार्यालयाचे नमूना प्रकरणे - माहे एप्रिल, जुन, जुलै, ऑगष्ट व सप्टेंबर २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १. | ०९/०४/२०२१ | ७१३ | ७१२ |
| २. | २७/०४/२०२१ | ७२१ | ७४२ |
| ३. | २७/०४/२०२१ | ७४२ | ७२१ |
| ४. | १७/०६/२०२१ | ७६९ | ७५८ |
| ५. | २१/०७/२०२१ | ७८६ | ७८५ |
| ६. | २६/०७/२०२१ | ७९१ | ७८९ |
| ७. | ०५/०८/२०२१ | ७९९ | ७९८ |
| ८. | १८/०९/२०२१ | ८३७ | ८३६ |

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नागरी सुविधा केंद्र पाथर्डी उपकार्यालयाचे नमूना प्रकरणे- माहे एप्रिल, ऑक्टोंबर व नोव्हेंबर २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १. | ०७/०४/२०२१ | ६५८ | ६५७ |
| २. | ०८/१०/२०२१ | ८११ | ७९० |
| ३. | २१/१०/२०२१ | ८०२ | ८०१ |
| ४. | १८/११/२०२१ | ८२५ | ८२३ |

- **भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक व प्रत्यक्षात चलानवर असलेले क्रमांक यात तफावत असलेबाबत नागरी सुविधा केंद्र कामटवाडे उपकार्यालयाचे नमूना प्रकरण माहे - एप्रिल २०२१.**

| अ.क्र. | दिनांक | किर्दीवर नोंदवलेला चलान क्रमांक | प्रत्यक्ष चलानवर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १. | १२/०४/२०२१ | ६७९ | ६७७ |

६) दैनंदिन भरणा किर्द व चलान यांचेवरील एकुण भरणा रक्कमा या समान व अचूक असणे आवश्यक आहे. करीता दैनंदिन वापरात येणाऱ्या पासांची दिवसा अखेर किर्द व चलानची प्रिंट रोजचे रोज त्याच दिवशी काढणे आवश्यक आहे. मात्र अनेक वेळा किर्द प्रिंट ही त्याच दिवशी न काढता उशिराने काढली जात असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. उशिरा किर्द प्रिंट काढल्यास बँकेत न वटलेले धनादेशांच्या रक्कमा कमी होऊन किर्द प्रिंट निघत असल्याने किर्दीवरील एकुण रक्कम व चलानवरील एकुण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदरची बाब ही अनियमित आहे. त्यामुळे दैनंदिन भरणा किर्द व चलान हे रोजचे रोज प्रिंट काढणे आवश्यक आहे.

७) संगणकीय आज्ञावली (संगणकीय सॉफ्टवेअर) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रुटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी / खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे व त्याअनुषंगाने, दखल घेवून संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधुन महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४८१, ४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपुर्णतेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक कार्यालय, पाथर्डी उपकार्यालय, कामटवाडे उपकार्यालय व अंबड उपकार्यालय या चारही नागरी सुविधा केंद्रामध्ये उक्त अनियमितता आढळून आलेली आहे.

दैनंदिन किर्द रोजचे रोज न काढणेबाबत विभागीय अधिकारी ( नवीन नाशिक) यांचे पत्र जा.क्र./साप्र./वशि/नना/१०२६/२०२३ दिनांक १८/०७/२०२३ अन्वये खुलासा केलेला आहे. सदर खुलासा अमान्य करणेत येत असुन उपरोक्त ७ कडे विभागाचे लक्ष वेधण्यात येत आहे.

नवीन नाशिक कार्यालय, पाथर्डी उपकार्यालय, कामटवाडे उपकार्यालय व अंबड उपकार्यालय इ. नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी, पाणीपट्टी व इतरचे भरणे याबाबत खातेप्रमख / विभागीय अधिकारी यांनी आढावा घेणे व नियंत्रण ठेवणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २१९** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रांचे घरपटटी, पाणीपटटी व इतर भरणा शिर्षकाचे कोषागार शाखेशी जमा पडताळणी केलेबाबतचे विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(प्रशासन) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दि.२४/४/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/६५९/१८ दिनांक ०५/११/२०१८. |

| | |
|---|---|
| | ४.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>६.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५८८/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८८५/२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतील नागरी सुविधा केंद्राकडील जमा होणारे घरपटटी , पाणीपटटी व इतर भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२१/२२ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी, पाणीपटटी व इतरच्या वसुलीबाबतचे जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

---------•---------

# - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२०-२०२१)

| परिच्छेद क्रमांक २२० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०१४/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./ प्र.शा./न.ना./कार्या १ /५६९/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२ अन्वये खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल | एकूण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ३४,४९,४०,८५३ | ६,२३,४१,५३९ | १८.०७ | २३,४३,६९,२५२ | १३,९१,५७,११३ | ५९.३८ | ५७,९३,१०,१०५ | २०,१४,९८,६५२ | ३४.७८ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३४.७८% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ३७,७८,११,४५३/- (सदोतील कोटी अठयाहत्तर लक्ष अकरा हजार चारशे त्रेपन्न मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६५.२२% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २२१ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील रिव्हीजनबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८४/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०१२/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षातून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नवीन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नवीन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची

आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले असता विभागाने जा.क्र./ प्र.शा./न.ना./कार्या १ /५७३/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२ अन्वये सदर माहिती मुख्यालयातुन उपलब्ध करुन देणेत येणार आहे असे कळविले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत कोणतीही माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २२२** | सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील नवीन नाशिक घरपट्टी विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८०/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०१५/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता विभागीय अधिकारी ( नवीन नाशिक) यांनी जा.क्र./प्र.शा./नना./कार्या१/५७४/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२. अन्वये डिमांड रजिष्टर छपाई होऊन प्राप्त होताच लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे कळविलेले आहे. मात्र घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ४०१ | २. | ४०२ | ३. | ४०३ | ४. | ४०४ |
| ५. | ४०५ | ६. | ४०६ | ७. | ४०७ | ८. | ४०८ |
| ९. | ४०९ | १०. | ४११ | ११. | ४१२ | १२. | ४१३ |
| १३. | ४२१ | १४. | ४२२ | १५. | ४२३ | १६. | ४२४ |
| १७. | ४२५ | १८. | ४२८ | १९. | ४२९ | २०. | ४३१ |
| २१. | ४३२ | ---- | ----- | ----- | ------ | ---- | ----- |

● **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर)

२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा. मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक, नोटीस बुक,

३. नांव बदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरिंग प्रकरणे- आदेश फाईलसह.

४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.

५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ.सर्व आवश्यक लेखे.

६. घरपट्टी विभागाकडील उपरोक्त बाबींशी संबंधित सर्व आदेश व परिपत्रके इ.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षांतील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २२३** | **सन २०२०-२१ नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १..मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८१/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०१३/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली आदि तपशिलवार माहिती** लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागीय अधिकारी, नवीन नाशिक यांनी जा.क्र./प्र.शा./नना./कार्या१/५७०/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२. अन्वये अभिलेखे मुख्यालयातुन उपलब्ध करुन देणेत येणार आहे असे कळविले आहे मात्र मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने नवीन नाशिक विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता अढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २२४** | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२.मा.प्रशासक व आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>३.मा. उपआयुक्त (कर) यांचे पत्र जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दि.१/३/२०२३.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/३९८/२०२३ दिनांक ०८/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक ३ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने १०१० घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

## -घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २२५ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३७/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./ प्र.शा./न.ना./कार्या १ /५६९/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२ अन्वये खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालू मागणी | चालू मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल | एकूण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१- २२ | ४५,३८,४२,३५३ | १४,५६,८१,२७२ | ३२.१० | २६,९४,५४,०१८ | १६,८१,३४,८६५ | ६२.४० | ७२,३२,९६,३७१ | ३१,३८,१६,१३७ | ४३.३९ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ४३.३९% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** ४०,९४,८०,२३४/- (चाळीस कोटी चौ-याण्णव लक्ष ऐंशी हजार दोनशे चौतीस मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ५६.६१% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २२६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील विभागीय कार्यालय अंतर्गत सर्व भागांमधील मिळकतींचे रिव्हीजन बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८४/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३५/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नवीन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नवीन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले असता विभागाने जा.क्र./ प्र.शा./न.ना./कार्या १ /५७३/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२ अन्वये सदर माहिती मुख्यालयातुन उपलब्ध करुन देणेत येणार आहे असे कळविले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत कोणतीही माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचाऱ्यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचाऱ्यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २२७** | **सन** २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नवीन नाशिक घरपट्टी विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८०/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३८/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता विभागीय अधिकारी ( नवीन नाशिक) यांनी जा.क्र./प्र.शा./नना./कार्या१/५७४/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२. अन्वये डिमांड रजिष्टर छपाई होऊन

प्राप्त होताच लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे कळविलेले आहे. मात्र घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ४०१ | २. | ४०२ | ३. | ४०३ | ४. | ४०४ |
| ५. | ४०५ | ६. | ४०६ | ७. | ४०७ | ८. | ४०८ |
| ९. | ४०९ | १०. | ४११ | ११. | ४१२ | १२. | ४१३ |
| १३. | ४२१ | १४. | ४२२ | १५. | ४२३ | १६. | ४२४ |
| १७. | ४२५ | १८. | ४२८ | १९. | ४२९ | २०. | ४३१ |
| २१. | ४३२ | ---- | ----- | ----- | ------ | ---- | ----- |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील**

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर)

१. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीवआकारणी प्रकरणे, वा.भा. मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक, नोटीस बुक,

२. नांव बदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हेअरिंग प्रकरणे- आदेश फाईलसह

३. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे

४. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ.सर्व आवश्यक लेखे.

५. घरपट्टी विभागाकडील उपरोक्त बाबींशी संबंधित सर्व आदेश व परिपत्रके इ.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २२८ | **सन २०२१-२२ नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १..मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८१/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३६/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? तसेच किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती**

**तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली आदि तपशिलवार माहिती** लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागीय अधिकारी, नवीन नाशिक यांनी जा.क्र./प्र.शा./नना./कार्या१/५७०/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२. अन्वये अभिलेखे मुख्यालयातुन उपलब्ध करुन देणेत येणार आहे असे कळविले आहे मात्र मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने नवीन नाशिक विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता अढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २२९** | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>३.मा. उपआयुक्त (कर) यांचे पत्र जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दि.१/३/२०२३.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/३९९/२०२३ दिनांक ०८/०६/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक ३ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक)

दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात नवीन नाशिक घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने २३८० घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता अढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २३० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क -४/१०११/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./ प्र.शा./न.ना./कार्या१/५६७/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२ अन्वये खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालू मागणी | चालू मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल | एकूण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | १२,८८,७८,५५५ | २,६२,२०,४६६ | २०.३५ | १६,९८,२६,२८६ | ७,३९,०६,६७२ | ४३.५२ | २९,८७,०४,८४१ | १०,०१,२७,१३८ | ३३.५२ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३३.५२% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.** १९,८५,७७,७०३/- (एकोणावीस कोटी पंच्याऐंशी लक्ष सत्याहत्तर हजार सातशे तिन मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६६.४८% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २३१ | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८५/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ १०१०/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता विभागीय अधिकारी ( नवीन नाशिक) यांनी

जा.क्र./प्र.शा./नना./कार्या१/५६६/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२. अन्वये डिमांड रजिष्टर छपाई झालेली नसुन सदर डिमांड रजिष्टर मुख्यालयातून प्राप्त होताच लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे कळविलेले आहे. मात्र पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ. क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|
| १. | अे | २. | अे-१० | ३. | अे-१४ |
| ४. | अे-१५ | ५. | अे-१६ | ६. | अे-१७ |
| ७. | अे-१८ | ८. | अे-१९ | ९. | अे-२० |
| १०. | अे-२१ | ११. | अे-२२ | १२. | अे-२३ |
| १३. | अे-२४ | १४. | बी | १५. | सी |
| १६. | डी | १७. | ई | १८. | टीएम |
| १९. | टीएमअे | - | - | - | - |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९-२०२० व सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षांचे प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर)
२. सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते / कायम स्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.
३. सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील मिटर दुरुस्ती प्रकरणे,
४. सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नांब बदल / हस्तांतर प्रकरणे.
५. सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे.
६. सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदीसह इतर सर्व अभिलेखे.
६. स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडील उपरोक्त बाबींशी संबंधित सर्व आदेश / परिपत्रके इ.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता अढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

## - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २३२ | **सन २०१४-२०१५ ते २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात नवीन नाशिक पाणी पुरवठा विभागाने पाणीख्रपाच्या आकारणीकामी नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळ जोडणीधारकांना पाणीख्रपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षनुवर्ष होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>२.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रीकी विभाग (पाणी पुरवठा) यांचेकडील जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३ दि.२८/७/२०२३ चे नळ कनेक्शन संख्या बाबत पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/नना.४/२६८/२०२४ दिनांक २२/०८/२०२४). |

सन २०२१-२०२२ च्या लेखापरिक्षणकामी विभागीय अधिकारी, नवीन नाशिक यांचे स्वाक्षरीने स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने सन २०१४-२०१५ ते सन २०२१-२०२२ या वर्षांचे प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहे. सदर तक्त्यांमध्ये भागाचे नांव, ग्राहक संख्या, वसुलीचे उद्दिष्टे, प्रत्यक्ष झालेली वसुली व वसुलीची टक्केवारी इत्यादी नमूद करणेत आलेली आहे.

पाणी पुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सन २०१४-२०१५ ते २०१६-२०१७ या वर्षांतील आडव्या तक्त्यांतील नोंदीची माहिती नवीन नाशिक पाणी पुरवठा विभागाकडून प्राप्त झालेली असुन, कार्यकारी अभियंता (२), सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रीकी विभाग (पाणी पुरवठा), मनपा नाशिक यांनी संदर्भ क्र. २ अन्वये, सन २०१७-२०१८ ते सन २०२२-२०२३ या कालावधीतील पाणी पुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळ कनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आले बाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणी पुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळ जोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहक संख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे वर्षनिहाय निदर्शनास येत आहे.

पाणी पुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदी मधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना, वर्षानुवर्ष नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून अनेक नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी झालेली नसल्याचे खालील प्रमाणे निदर्शनास आलेले आहे.

| अ.क्र. | सन | स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय कनेक्शन संख्या | स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्येमध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या) | पाणी पुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाणीखपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळ कनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या) |
|---|---|---|---|---|
| १. | २०१४-१५ | ५०९८८ | ----- | --- |
| २. | २०१५-१६ | ५१५६६ | ५७८ | ६९७ |
| ३. | २०१६-१७ | ५२२८५ | ७१९ | ६८८ |
| ४. | २०१७-१८ | ५३६६५ | १३८० | ११४८ |
| ५. | २०१८-१९ | ५४१६१ | ४९६ | ७५५ |
| ६. | २०१९-२० | ५४४६२ | ३०१ | ७९० |
| ७. | २०२०-२१ | ५४८२७ | ३६५ | ८६३ |
| ८. | २०२१-२२. | ५५२४२ | ४१५ | ९७४ |
| | | एकुण - | ४२५४ | ५९१५ |

- उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता, सन २०१५-२०१६ ते सन २०२१-२०२२ या कालावधीत पाणीपुरवठा विभागाने सुमारे ५९१५ इतक्या नवीन नळ जोडण्या मंजूर करुन पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नोंदी पाठविलेल्या आहेत. असे असतांना नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर विभागाने सन २०२१-२०२२ अखेरपर्यंत केवळ ४२५४ इतक्याच नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी केली असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.
- सन २०१५-२०१६ ते सन २०२१-२०२२ अखेर पर्यंत मंजूर असलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांपैकी सुमारे १६६१ इतक्या नळकनेक्शन धारकांना नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.
- **उपरोक्त १६६१ नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्याचे नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळ कनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२०२२ या वर्षात मनपाचे किमान र.रु.२९,८९,८००/- (एकोणतीस लक्ष एकोणनव्वद हजार आठशे रुपये मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर १६६१ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्या अनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते.)**
- **नळ कनेक्शन मंजूर असतांनाही वर्षानुवर्ष सदर नळकनेक्शन धारकांस पाणीखपाची आकारणी न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असुन, यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहेत व आजही होत असण्याची शक्यता आहे.**
- पाणीपट्टी विभागाचे ज्या वर्षापासुन संगणकीकरण झाले आहे त्या वर्षापासुन याबाबतचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक २३३** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क -४/१०३४/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी यांनी जा.क्र./प्र.शा./न.ना./कार्या१/५६७/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२ अन्वये खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालू मागणी | चालू मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल | एकूण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | १९,८५,१५,७३६ | ६,५२,४७,६६३ | ३२.८७ | २२,५५,१३,३७६ | ९,४८,३१,५७० | ४२.०५ | ४२,४०,२९,११२ | १६,००,७९,२३३ | ३७.७५ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३७.७५% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.**

२६,३९,४९,८७९/- (सव्वीस कोटी एकोणचाळीस लक्ष एकोणपन्नास हजार आठशे एकोणऐंशी मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६२.२५% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २३४ | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/५८५/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ १०३३/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता विभागीय अधिकारी ( नवीन नाशिक) यांनी जा.क्र./प्र.शा./नना./कार्या१/५६६/२०२२ दिनांक १३/१०/२०२२. अन्वये डिमांड रजिष्टर छपाई झालेली नसुन सदर डिमांड रजिष्टर मुख्यालयातून प्राप्त होताच लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देण्यात येतील असे कळविलेले आहे. मात्र पाणीपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्रमांक | अ. क्र. | भाग क्रमांक | अ.क्र. | भाग क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|
| १. | अे | २. | अे-१० | ३. | अे-१४ |
| ४. | अे-१५ | ५. | अे-१६ | ६. | अे-१७ |
| ७. | अे-१८ | ८. | अे-१९ | ९. | अे-२० |
| १०. | अे-२१ | ११. | अे-२२ | १२. | अे-२३ |
| १३. | अे-२४ | १४. | बी | १५. | सी |
| १६. | डी | १७. | ई | १८. | टीएम |
| १९. | टीएमअे | - | - | - | - |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर)
२. सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते / कायम स्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.
३. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मिटर दुरुस्ती प्रकरणे,
४. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नांब बदल / हस्तांतर प्रकरणे.
५. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे.

६. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील  नवीन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदीसह इतर सर्व अभिलेखे.

७. स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडील उपरोक्त बाबींशी संबंधित सर्व आदेश / परिपत्रके इ.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता अढळल्यास त्याची संपुर्ण जवाबदारी विभागाची राहील.

---------•---------

# - जाहिरात व परवाने विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २३५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९० /२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १५१ /२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०२ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००५/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २४३ अ अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रात वाहनतळ ठिकाणे येथे फी/शुल्क आकारण्याची तरतूद आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द व चलान |
| ५ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २३६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१०३/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५७/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६१० /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००४/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फी वसुली बाबतचे सर्व प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २३७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील वाद्य कर वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९१/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५२/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६०३/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००३/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २३८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील मोटार स्टॅण्ड फी वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(अति.),आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/कक्ष१/१३२/२००१-०२ दि.२३/४/२००१.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९१/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १५२/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०४ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ डेस्क-१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००२/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २३४ अ नुसार व उपरोक्त संदर्भ क्रमांक १ चे आदेशानुसार नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मोटार स्टॅण्ड फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मोटार स्टॅण्ड फी वसुली वसुली बाबतचे खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २३९ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त,मूल्य निर्धारक व कर संकलन,आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/कक्ष१/८९/२००९ दिनांक ०३/०७/२००९.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १०५/२०२२ दिनांक ११/५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५९/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०५ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०००/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व संदर्भ क्र.१ चे आदेशानुसार मांडणी व चारचाकी हातगाडीचे दैनंदिन जागा लायसेन्स फी चे दर निश्चित असुन त्यानुसार लायसेन्स फी ची आकारणी वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलन. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील जाहिरात कर व परवाना फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा. उपआयुक्त(अति.)आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/कक्ष-१/४०२/२००९ दि. २८/१/२००९.<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३. मा.आयुक्त,आदेश क्र. मिवप/कक्ष-१/३१६१/२०१८ दिनांक ३०/१०/२०१८.<br>४. मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>५. मा.आयुक्त, आदेश क्र. जापवि/कक्ष-१/२०५/२०२१ दिनांक १२/०४/२०२१.<br>६. मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>७. जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ८९/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>८. स्मरणपत्र क्र.१ जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५०/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>९. स्मरणपत्र क्र.२ जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०६ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>१०.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९९९/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७ (२) (फ) व संदर्भ क्र. ३ व ५ अन्वये जाहिरात कर तसेच, कलम २४४, २४५ व ३८६ तसेच मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३ व संदर्भ क्र.१ नुसार विविध प्रकारच्या उभारल्या जाणाऱ्या आकाश-चिन्हांवर परवाना फी ची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने या विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात परवाना फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४१ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील थिएटर/शो-टॅक्स वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११ दिनांक ०५/०१/२०११.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९२/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र. १, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५३/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र. २, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०७/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९९८/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनिमातील कलम १२७ (२) (ड), १४९(१) (३), ४५४,४५५ (१) (२), ४५७ (७) आणि (१७) नुसार व उक्त संदर्भ क्र. १ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील सिनेमा नाटयगृह व इतर शो वर कराची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील थिएटर/शो-टॅक्स वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४२ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९३/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५४/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६११/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ डेस्क१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९९७/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविधकर) विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर इ.वसुली बाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४३ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मार्केट लायसन्स फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९४/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५५/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र. २, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६०१/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ ९९६/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मार्केट लायसन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील इतर लायसन्स फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११ दिनांक ०५/०१/२०११.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९४/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५५/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र. २, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०८ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००९/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनिमातील कलम ३१३, ३७६, ३७७ नुसार व उक्त संदर्भ क्र. १ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात विवक्षित वस्तू ठेवण्यासाठी व विवक्षित व्यवसायासाठी परवाना देणे व लायसेन्स फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील इतर लायसन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. ६ जा.क्र. मनपा/आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३ दि.१९/१२/२०१३.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९५/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र. १, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५६/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र. २, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०९ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.स्मरणपत्र क्र. ३, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९०४ /२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.<br>९.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००८/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८ (२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र. १ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी , वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके- आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश, परिपत्रके व कागदपत्रे इ. |

**नवीन नाशिक विभागात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करुन लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुलीचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११ दिनांक ०५/०१/२०११.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६१४/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>६.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००६/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व २३४ नुसार तसेच उपरोक्त संदर्भ क्र.१ आदेशानुसार विभागात मनपा जागेत रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप उभारणी करीता फी ची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुली बाबतचे खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| २ | सर्वसाधारण पावती पुस्तक व संगणकीय भरणा पावती/पास |
| ३ | भरणा किर्द व भरणा चलान. |
| ४ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४७ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षाचे नवीन नाशिक विभागातील जाहिरात व परवाने विभागाचे प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१८८/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण **३** मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने बुके ने-आण नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे सदर वर्षात बुक ईश्यु विभागाकडून किती सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान व किर्द मिळाली आहेत? मागील किती पुस्तके रिईश्यु केली गेली आहेत? मिळालेल्या पावती पुस्तकांपैकी किती पुस्तके वापरण्यात आली? तसेच न वापरलेली पावती पुस्तके परतजमा करणेत आली किंवा कसे? याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २४८** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२ (अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१८६/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे कळविण्यात आलेले असतांनाही तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २४९ | **सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६१५ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>५.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९९४/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नवीन नाशिक विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| प्रशासकीय कार्यालये | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. (लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.)

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २५० | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील कोविड-१९ अंतर्गत "बाजार प्रवेश फी" वसुलीची भरणा किर्द लेखापरिक्षणाकामी** उपलब्ध **न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२२४३/२०२३ दिनांक ०९/३/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागातील शिवाजी चौक, स्टेट बँक चौक व पवननगर इ. भागातील कोविड-१९ अंतर्गत " बाजार प्रवेश फी " वसुलीची भरणा किर्द उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने बाजार प्रवेश फी ची भरणा किर्द लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २५१ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणांतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी / बाजार वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्र.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./राफेधो/कार्या-१/३६/२०२० दिनांक २१/०२/२०२०.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२दिनांक १६/३/२०२२. |

| | |
|---|---|
| | ५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१०४/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १५८/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६१६ /२०२२ दिनांक ६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००१/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण **३** मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्र.३ नुसार, राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण २००९ अंतर्गत मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ८३४ दिनांक ९/१२/२०१६ व शहर फेरीवाला समिती ठराव क्र. ११ दिनांक २३/०१/२०१५ अन्वये, नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात अधिकृत फेरीवाला झोनमध्ये बायोमेट्रिक नोंदणी झालेले विक्रेते व्यवसाय करीत असतील त्यांचेकडून दैनंदिन जागा भाडे आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गतचे राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण या विभागाचे पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी / बाजार वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २५२** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील पशुसंवर्धन संबंधित मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुलीच्या मागणी नोंदवहया, बुके ने-आण नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.अतिरिक्त आयुक्त (शहर),पत्र क्र. जा.क्र./मनपा/प.सं.वि./११५/२०२१ दि.२/६/२०२१.<br>४.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२. |

| | |
|---|---|
| | ५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९६/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१६०/२०२२ दिनांक ०७/०६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६३७ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१००७/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ३७७, ३७८, ३७९, ३८०, ३८१ (अ), ३८२ व ४६८ अन्वये संदर्भ क्र.३ नुसार मांस/चिकन/मासळी विक्रीच्या व्यवसायाला/व्यक्तिला परवाना देणे व शुल्क आकारणी करणे क्रमप्राप्त आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गत पशुसंवर्धन संबंधित सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले जमा बाजूचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही विभागाचे अभिलेखे उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | अनुषंगिक सर्व आदेश, परिपत्रके व कागदपत्रे ई. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २५३** | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात व परवाने / मिळकत विभागाचे दरमहाचे सर्व भरणा वसुलीबाबतचे जमा विवरणपत्र लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(प्रशासन) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दि. २४/४/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/६५९/१८ दिनांक ०५/११/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२.<br>६.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५८८ /२०२२ दिनांक ०६ /१० /२०२२<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८८६/२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त १ ते ४ संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील जाहिरात व परवाने / मिळकत विभागात जमा होणा-या सर्व भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

विभागाने जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने जाहिरात व परावाने विभागात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

## - जाहिरात व परवाने विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २५४ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९० /२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १५१ /२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०२ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२६/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २४३ अ अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रात वाहनतळ ठिकाणे येथे फी/शुल्क आकारण्याची तरतूद आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द व चलान |
| ५ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २५५ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१०३/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५७/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६१० /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२५/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फी वसुली बाबतचे सर्व प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण  भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २५६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील वाद्य कर वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९१/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५२/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६०३/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त्, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२४/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.  अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण  भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |

| | |
|---|---|
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २५७** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील मोटार स्टॅण्ड फी वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(अति.),आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/कक्ष१/१३२/२००१-०२ दि.२३/४/२००१.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९१/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १५२/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०४ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ डेस्क-१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२३/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २३४ अ नुसार व उपरोक्त संदर्भ क्रमांक १ चे आदेशानुसार नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मोटार स्टॅण्ड फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मोटार स्टॅण्ड फी वसुली वसुली बाबतचे खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |

| | |
|---|---|
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २५८ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त,मूल्य निर्धारक व कर संकलन,आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/कक्ष१/८९/२००९ दिनांक ०३/०७/२००९.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १०५/२०२२ दिनांक ११/५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५९/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०५ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२१/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व संदर्भ क्र.१ चे आदेशानुसार मांडणी व चारचाकी हातगाडीचे दैनंदिन जागा लायसेन्स फी चे दर निश्चित असुन त्यानुसार लायसेन्स फी ची आकारणी वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण  भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलन. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २५९ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील जाहिरात कर व  परवाना फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा. उपआयुक्त(अति.)आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/कक्ष-१/४०२/२००९ दि. २८/१/२००९.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,आदेश क्र. मिवप/कक्ष-१/३१६१/२०१८ दिनांक ३०/१०/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त, आदेश क्र. जापवि/कक्ष-१/२०५/२०२१ दिनांक १२/०४/२०२१.<br>६.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>७.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ८९/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>८.स्मरणपत्र क्र.१ जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५०/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>९.स्मरणपत्र क्र.२ जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०६ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>१०.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२०/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७ (२) (फ) व संदर्भ क्र. ३ व ५ अन्वये जाहिरात कर तसेच, कलम २४४, २४५ व ३८६ तसेच मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३ व संदर्भ क्र.१ नुसार विविध प्रकारच्या उभारल्या जाणाऱ्या आकाश-चिन्हांवर परवाना फी ची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने या विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात परवाना फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २६०** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागातील थिएटर/शो-टॅक्स वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११ दिनांक ०५/०१/२०११.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९२/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र. १, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५३/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र. २, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०७/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०१९/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनिमातील कलम १२७ (२) (ड), १४९(१) (३), ४५४,४५५ (१) (२), ४५७ (७) आणि (१७) नुसार व उक्त संदर्भ क्र. १ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील सिनेमा नाटयगृह व इतर शो वर कराची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील थिएटर/शो-टॅक्स वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २६१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९३/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५४/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६११/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ डेस्क१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०१८/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

**महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.**

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविधकर) विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर इ.वसुली बाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |

| | |
|---|---|
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २६२** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मार्केट लायसन्स फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९४/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>५.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५५/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र. २, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६०१/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>७.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि. १३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ १०१६/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मार्केट लायसन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |

| | |
|---|---|
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २६३** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील इतर लायसन्स फी वसुलीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११ दिनांक ०५/०१/२०११.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९४/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५५/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र. २, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०८ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३२/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनिमातील कलम ३१३, ३७६, ३७७ नुसार व उक्त संदर्भ क्र. १ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात विवक्षित वस्तू ठेवण्यासाठी व विवक्षित व्यवसायासाठी परवाना देणे व लायसेन्स फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील इतर लायसन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

| | |
|---|---|
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २६४ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. ६ जा.क्र. मनपा/आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३ दि.१९/१२/२०१३.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९५/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र. १, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१५६/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र. २, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६०९ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.स्मरणपत्र क्र. ३, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ९०४ /२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.<br>९.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३१/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८ (२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र. १ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी **,** वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके- आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश, परिपत्रके व कागदपत्रे इ. |

**नवीन नाशिक विभागात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करुन लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २६५** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुलीचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११ दिनांक ०५/०१/२०११.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६१४/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>६.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२९/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व २३४ नुसार तसेच उपरोक्त संदर्भ क्र.१ आदेशानुसार विभागात मनपा जागेत रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप उभारणी करीता फी ची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुली बाबतचे खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| २ | सर्वसाधारण पावती पुस्तक व संगणकीय भरणा पावती/पास |
| ३ | भरणा किर्द व भरणा चलान. |
| ४ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २६६ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे नवीन नाशिक विभागातील जाहिरात व परवाने विभागाचे प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२ (अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१८९/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने बुके ने-आण नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे सदर वर्षात बुक ईश्यु विभागाकडून किती सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान व किर्द मिळाली आहेत? मागील किती पुस्तके रिईश्यु केली गेली आहेत? मिळालेल्या पावती पुस्तकांपैकी किती पुस्तके वापरण्यात आली? तसेच न वापरलेली पावती पुस्तके परतजमा करणेत आली किंवा कसे? याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

.

| परिच्छेद क्रमांक २६७ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२ (अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१८७/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित तिकीट नोंदवही(स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे कळविण्यात आलेले असतांनाही तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २६८** | **सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६१५ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>५.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९८७/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नवीन नाशिक विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. (लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.)

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २६९ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणांतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी / बाजार वसुलीचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्र.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./राफेधो/कार्या-१/३६/२०२० दिनांक २१/०२/२०२०.<br>४.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२दिनांक १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१०४/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ १५८/२०२२ दिनांक ७/६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा. क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६१६ /२०२२ दिनांक ६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०२२/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्र.३ नुसार, राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण २००९ अंतर्गत मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ८३४ दिनांक ९/१२/२०१६ व शहर फेरीवाला समिती ठराव क्र. ११ दिनांक २३/०१/२०१५ अन्वये, नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात अधिकृत फेरीवाला झोनमध्ये बायोमेट्रिक नोंदणी झालेले विक्रेते व्यवसाय करीत असतील त्यांचेकडून दैनंदिन जागा भाडे आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गतचे राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण या विभागाचे पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी / बाजार वसुली बाबतचे खालील

नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक २७०** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील पशुसंवर्धन संबंधित मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुलीच्या मागणी नोंदवहया, बुके ने-आण नोंदवही लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.अतिरिक्त आयुक्त (शहर),पत्र क्र. जा.क्र./मनपा/प.सं.वि./११५/२०२१ दि.२/६/२०२१.<br>४.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९६/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>६.स्मरणपत्र क्र.१, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१६०/२०२२ दिनांक ०७/०६/२०२२.<br>७.स्मरणपत्र क्र.२, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/ ६१७ /२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>८.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३०/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ३७७, ३७८, ३७९, ३८०, ३८१ (अ), ३८२ व ४६८ अन्वये संदर्भ क्र.१ नुसार मांस/चिकन/मासळी विक्रीच्या व्यवसायाला/व्यक्तिला परवाना देणे व शुल्क आकारणी करणे क्रमप्राप्त आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गत पशुसंवर्धन संबंधित सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले जमा बाजूचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही विभागाचे अभिलेखे उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२०-२१ (माहे जुलै २०२१ पावेतोच्या) मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | अनुषंगिक सर्व आदेश, परिपत्रके व कागदपत्रे ई. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २७१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय अंतर्गत जाहिरात व परवाने / मिळकत विभागाचे दरमहाचे सर्व भरणा वसुलीबाबतचे जमा विवरणपत्र लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.उपआयुक्त(प्रशासन) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दि. २४/४/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/६५९/१८ दिनांक ०५/११/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२.<br>६.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५८८ /२०२२ दिनांक ०६ /१० /२०२२<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८८६/२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त १ ते ४ संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील जाहिरात व परवाने / मिळकत विभागात जमा होणा-या सर्व भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

विभागाने जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने जाहिरात व परावाने विभागात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

---------•---------

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २७२ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ ९९२/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१७७/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती विभागीय अधिकारी, नवीन नाशिक यांनी जा.क्र./स्लम/वशि/४३/२०२३ दिनांक १२/१/२०२३ अन्वये उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे.

**सन २०२०-२१ वसुली/थकबाकी तक्ता.**

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालू मागणी | चालू मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल | वसुलीची एकूण टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ४३,७४,०५६ | २५,४७६ | ०.५८ | ३,२८,५०० | ४,८०० | ०१.४६ | ४७,०२,५५६ | ३०,२७६ | ०.६४ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **०.६४ %** असुन **९९.३६%** (र.रु.४६,७२,२८०/-) एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २७३ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ ९८५/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१७८/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती विभागीय अधिकारी, नवीन नाशिक यांनी जा.क्र./स्लम/वशि/४३/२०२३ दिनांक १२/१/२०२३ अन्वये उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे.

**सन २०२१-२२ वसुली/थकबाकी तक्ता.**

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालू मागणी | चालू मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल | वसुलीची एकूण टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ४६,७२,५८७ | ४४,३२८ | ०.९५ | ३,२८,२०० | ३,९०० | ०१.१९ | ५०,००,७८७ | ४८,२२८ | ०.९६ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **०.९६ %** असुन **९९.०४%** (र.रु.४९,५२,५५९/-) एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

---------•---------

# - दवाखाना विभाग -

## (सन २०२०-२०२१)

| परिच्छेद क्रमांक २७४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री. स्वामी समर्थ हॉस्पिटल आंतररुग्ण (IPD) विभागाचे बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१८२/२०२३ दिनांक २१/२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे आंतररुग्ण (IPD) विभागाचे प्रमाणित बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे सदर वर्षात बुक ईश्यु विभागाकडून किती सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान व किर्द मिळाली आहेत? मागील किती पुस्तके रिईश्यु केली गेली आहेत? मिळालेल्या पावती पुस्तकांपैकी किती पुस्तके वापरण्यात आली? तसेच न वापरलेली पावती पुस्तके परतजमा करणेत आली किंवा कसे? याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २७५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे लॅब, एक्सरे व ओ.पी.डी. विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९८ /२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>३.स्मरण पत्र क्र. १, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१४६/२०२२ दिनांक ०७/०६/२०२२.<br>४.स्मरण पत्र क्र. २, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५९२/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>५.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९९५/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे लॅब, एक्सरे व ओ.पी.डी. विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता दवाखाना विभागाने जा. क्र. १३५/२०२२ दिनांक १४/१०/२०२२ च्या पत्रान्वये अभिलेखे अपूर्ण असलेबाबत व पूर्ण करणेबाबत संबंधित कर्मचा-यांना कळविले असलेबाबत खुलासा सादर केला आहे मात्र पुरेसा अवधी मिळूनही खालीलप्रमाणे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाहीत.

| अ.क्र. | विभाग | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|---|
| १. | लॅब व एक्सरे विभाग | १) प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही.<br>२) सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तके.<br>३) भरणा किर्द.<br>४) भरणा चलान. |
| २. | ओ.पी.डी. विभाग | १) प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही.<br>२) दर्शनी मुल्य भरणा पावती पुस्तके.<br>३) भरणा किर्द.<br>४) भरणा चलान. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २७६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री.स्वामी समर्थ दवाखान्याचे दरमहाचे भरणा वसुलीबाबतचे जमा विवरणपत्र लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(प्रशासन) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दि. २४/४/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/६५९/१८ दिनांक ०५/११/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>६.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५९३ /२०२२ दिनांक ०६ /१० /२०२२<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८९२/२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त १ ते ४ संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व

विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री.स्वामी समर्थ दवाखाना भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे दवाखाना विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

विभागाने जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने दवाखाना विभागात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

# - दवाखाना विभाग -

## (सन २०२१-२०२२)

| परिच्छेद क्रमांक २७७ | **सन २०२१-२०२२ नवीन नाशिक विभागातील श्री.स्वामी समर्थ हॉस्पिटलमधील लॅब चार्जेसचा भरणा कमी केल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१८५ /२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री.स्वामी समर्थ हॉस्पिटलमधील लॅबचे विभागाचे उपलब्ध करुन दिलेल्या विविध प्रकारचे पेशंट टेस्ट फी चे अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे वापरलेल्या पासांप्रमाणे एकुण वसुल झालेल्या रक्कमेपेक्षा (बेरजेतील फरकामुळे) कमी रक्कमेचा भरणा मनपा खजिना विभागात करण्यात आलेला असल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र. | सर्वसाधारण पावती बुक क्रमांक व पास क्रमांक | एकुण पास संख्या | लॅब टेस्ट प्रकार | भरणा चलान क्रमांक व दिनांक | भरणा करावयाची र.रु. | भरणा केलेली र.रु. | कमी भरणा र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ८५<br>----------<br>६० ते ६५ | ६ | विविध प्रकारचे लॅब चार्जेस | २२२/८८<br>दि.१२.८.२०२१ | १९०/- | १४०/- | ५०/- |
| २. | ८५<br>-----------<br>६९ ते ९६ | २८ | विविध प्रकारचे लॅब चार्जेस | २२८/९१<br>दि.१७.८.२०२१ | ७२५/- | ६६५/- | ६०/- |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ३. | १४५<br>-----------<br>७५ ते ८६ | १२ | विविध प्रकारचे लॅब चार्जेस | ४०६/२३<br>दि.२३.९.२०२१ | २६५/- | २५५/- | १०/- |
| ४. | २६५<br>----------<br>२६ ते ४५ | २० | विविध प्रकारचे लॅब चार्जेस | ४०६/४९<br>दि.१५.११.२०२१ | ५१०/- | ४७५/- | ३५/- |
| | | | | एकुण र.रु. | १,६९०/- | १,५३५/- | **१५५/-** |

लॅबचे विविध प्रकारचे पेशंट टेस्ट फी वापरलेल्या पासांच्या एकुण वसुल रक्कमेपेक्षा बेरजेतील फरकामुळे कमी रक्कमेचा भरणा केल्याने मनपाचे र.रु. इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

संबंधितांकडून सदरची वसुलपात्र रक्कम मनपा खजिन्यात जमा करणे बाबत संदर्भिय अर्धसमास पत्राद्धारे कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने सदरची रक्कम अद्यापपावेतो मनपा खजिन्यात जमा केलेली नाही.

उपरोक्त र.रु. १५५/- (एकशे पंचावन्न मात्र) वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २७८** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री. स्वामी समर्थ हॉस्पिटल आंतररुग्ण (IPD) विभागाचे बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१८३/२०२३ दिनांक २१/२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे आंतररुग्ण (IPD) विभागाचे प्रमाणित बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे सदर वर्षात बुक ईश्यु विभागाकडून किती सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान व किर्द मिळाली आहेत? मागील किती पुस्तके रिईश्यु केली गेली आहेत? मिळालेल्या पावती पुस्तकांपैकी किती पुस्तके वापरण्यात आली? तसेच न वापरलेली पावती पुस्तके परतजमा करणेत आली किंवा कसे? याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २७९ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री. स्वामी समर्थ हॉस्पिटल लॅब विभागाचे बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१८४/२०२३ दिनांक २१/२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे लॅब विभागाचे प्रमाणित बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असतांनाही विभागाने बुके ने-आण रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

बुके ने-आण नोंदवही (रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नसल्यामुळे सदर वर्षात बुक ईश्यु विभागाकडून किती सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान व किर्द मिळाली आहेत? मागील किती पुस्तके रिईश्यु केली गेली आहेत? मिळालेल्या पावती पुस्तकांपैकी किती पुस्तके वापरण्यात आली? तसेच न वापरलेली पावती पुस्तके परतजमा करणेत आली किंवा कसे? याबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २८० | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे एक्सरे व ओ.पी.डी. विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/९८ /२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२.<br>३.स्मरण पत्र क्र. १, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/१४६/२०२२ दिनांक ०७/०६/२०२२.<br>४.स्मरण पत्र क्र. २, जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५९२/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>५.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९८८/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे नवीन नाशिक विभागातील श्री स्वामी समर्थ हॉस्पिटलचे लॅब, एक्सरे व ओ.पी.डी. विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भान्वये वेळोवेळी कळविणेत आले असता दवाखाना विभागाने जा. क्र. १३५/२०२२ दिनांक १४/१०/२०२२ च्या पत्रान्वये अभिलेखे अपूर्ण असलेबाबत व पूर्ण करणेबाबत संबंधित कर्मचा-यांना कळविले असलेबाबत खुलासा सादर केला आहे मात्र पुरेसा अवधी मिळूनही खालीलप्रमाणे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाहीत.

| अ.क्र. | विभाग | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|---|
| १. | एक्सरे विभाग | १) प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही.<br>२) सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तके.<br>३) भरणा किर्द.<br>४) भरणा चलान. |
| २. | ओ.पी.डी. विभाग | १) प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही.<br>२) दर्शनी मुल्य भरणा पावती पुस्तके.<br>३) भरणा किर्द.<br>४) भरणा चलान. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक २८१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री.स्वामी समर्थ दवाखान्याचे दरमहाचे भरणा वसुलीबाबतचे जमा विवरणपत्र लेखा विभागाशी ताळमेळ घेऊन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.उपआयुक्त(प्रशासन) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८ दि. २४/४/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, पत्र क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-४/६५९/१८ दिनांक ०५/११/२०१८.<br>४.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>५.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>६.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/५९३ /२०२२ दिनांक ०६ /१० /२०२२<br>७.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८९२/२०२२ दिनांक १२/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ प्रकरण ४ कलम ४० नुसार व उपरोक्त १ ते ४ संदर्भान्वये, विभागामार्फत जमा होणारे कराचे भरण्यांबाबत दरमहा विभागीय कार्यालयातील कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेऊन जमा विवरणपत्रांवर लेखा शाखेच्या सक्षम अधिका-यांची स्वाक्षरी घेऊन व विभागीय अधिकारी यांनी ते प्रमाणीत करुन लेखापरिक्षण विभागाकडे सदर विवरणपत्रे दरमहा ५ तारखेच्या आंत सादर करणे आवश्यक आहे.

त्या अनुषंगाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागातील श्री.स्वामी समर्थ दवाखाना भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे

लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे दवाखाना विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

विभागाने जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने दवाखाना विभागात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

---------•---------

# - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २८२ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक घनकचरा व्यवस्थापन विभागाचे कोविड-१९ दंडात्मक फी संकलनाचे सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक ९१६३ मधील पास क्र. १ ते १२ यांचे अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६५४ /२०२२ दिनांक १२/१०/२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१९० /२०२२ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयांतर्गत घनकचरा व्यवस्थापन विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील दंडात्मक फी संकलनाचे विभागाने विभागीय अधिकारी, नवीन नाशिक यांचे पत्र जा.क्र.घरपट्टी/वशि/नना/७३२/२०२३ दिनांक १७/०१/२०२३ अन्वये उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक क्र. ९१६३ मधील पास क्रमांक १ ते १२ या पासांची (B प्रत) कायदयाचे उल्लंघन करणा-या व्यक्तीस दिलेनंतर (A प्रत) पावती पुस्तकात असणे आवश्यक होते मात्र सदर पासांच्या (A प्रतीऐवजी B प्रती) पावती पुस्तकात उपलब्ध आहेत. सदर बाब अनियमित स्वरुपाची आहे. पासांचा वापर करतांना योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक २८३ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत पोलिस यंत्रणेला दंडात्मक कारवाई करणेकामी दिलेल्या सर्वसाधारण पावती पुस्तकातील पास वापराचे अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/२११ /२०२३ दिनांक २४/०४/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील कोविड-१९ अंतर्गत पोलीस यंत्रणेला दंडात्मक कारवाई करणेकामी दिलेले अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले असुन सदर अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक क्र. ९०१५ मधे पासांच्या वापराबाबत खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेली आहे.

सर्वसाधारण पावती पुस्तकातील पासांची (B प्रत) कायदयाचे उल्लंघन करणा-या व्यक्तीस दिलेनंतर (A प्रत) पावती पुस्तकात असणे आवश्यक होते मात्र खालील पासांच्या (A प्रतीऐवजी B प्रती) पावती पुस्तकात उपलब्ध आहेत. सदर बाब अनियमित स्वरुपाची आहे. पासांचा वापर करतांना योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| अ.क्र. | पासाचा दिनांक | सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक | पासांचे अनुक्रमांक | एकुण पास संख्या |
|---|---|---|---|---|
| १. | २४.०३.२०२१ | ९०१५ | ५६ ते ६३ | ८ |
| | २५.०३.२०२१ | | ६५ व ६८ | २ |
| | | | एकुण | १० |

# - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग -
## (सन २०२१-२०२२)

| परिच्छेद क्रमांक २८४ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात कोविड-१९ अंतर्गत पोलिस यंत्रणेला दंडात्मक कारवाई करणेकामी दिलेल्या सर्वसाधारण पावती पुस्तकातील पास वापराचे अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२. (अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/२१२/२०२३ दिनांक २४/०४/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील कोविड-१९ अंतर्गत पोलीस यंत्रणेला दंडात्मक कारवाई करणेकामी दिलेले अभिलेखे विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले असुन सदर अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता सर्वसाधारण पावती पुस्तकातील पासांची (B प्रत) कायदयाचे उल्लंघन करणा-या व्यक्तीस दिलेनंतर (A प्रत) पावती पुस्तकात असणे आवश्यक होते मात्र खालील सर्वसाधारण पावती पुस्तकामधील पासांच्या (A प्रतीऐवजी B प्रती) पावती पुस्तकात उपलब्ध आहेत. सदर बाब अनियमित स्वरुपाची आहे. पासांचा वापर करतांना योग्य ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| अ.क्र. | दिनांक | सर्वसाधारण पावती पुस्तक क्रमांक | पासांचे अनुक्रमांक | एकुण पास संख्या |
|---|---|---|---|---|
| १ | ०५.४.२०२१ | ९३६८ | १ | १ |
| | ०६.५.२०२१ | | ७१ | १ |
| २ | १५.४.२०२१ | ९३६९ | ७९ | १ |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ३ | १७.४.२०२१ | ९३७० | ८६ ते ९४ | ९ |
| ४ | २७.४.२०२१ | ९५९९ | ६७ ते ६९ | ३ |
| ५ | १०.६.२०२१ | ९२९१ | ६४ | १ |
| | २८.६.२०२१ | | ९० ते ९३ | ४ |
| ६ | १०.६.२०२१ | ९३०८ | २३ व २४ | २ |
| ७ | २९.६.२०२१ | ९२९३ | ७ | १ |
| ८ | ०२.७.२०२१ | ९६३५ | ६ ते १४ | ९ |
| | २४.७.२०२१ | | १५,१७ ते १९ | ४ |
| ९ | ०२.७.२०२१ | ९६३६ | ३ | १ |
| १० | ०६.७.२०२१ | ९२९२ | ७६ | १ |
| ११ | १२.७.२०२१ | ९१६९ | ७१ | १ |
| | | | एकुण | ३९ |

---------•---------

# - खजिना विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २८५ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाचे सर्वसाधारण रोकडवही/डे-बुकात परिपुर्ण नोंदी नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२ .<br>२.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१३८ /२०२४ दि. २६/०६/२०२४.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील नियम क्रमांक ४८,५०,९४,४७३ नुसार नमूना क्र. १ मध्ये सर्वसाधारण रोकडवही / डे- बुक ठेवणे व त्यामध्ये सर्व रक्कमांच्या नोंदी करणे व सदर नोंदी रोखपालाने साक्षांकित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या सर्वसाधारण रोकडवहीची (डे-बुकाची) तपासणी केली असता रोकडवहीमध्ये दिनांक, संगणक कोड,चलान क्रमांक, विभागाचे नांव, रक्कम आदी रकान्यामध्ये संपुर्ण नोंदी करणे आवश्यक असतांना रोकडवहीत अनेक ठिकाणी भरणा करणाऱ्या विभागाचे नांव नोदविलेले नाही, बरेचसे ठिकाणी चलान क्रमांक नोंदविलेले नाहीत, तर काही ठिकाणी खाडाखोड केलेली असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. याप्रकरणी उदाहरणादाखल प्रकरणे खाली दर्शविलेली आहे.

**अ)भरणा दाखल करणाऱ्या विभागांचे नांव रोकडवहीत नोंद न केलेबाबतचे नमुनादाखल प्रकरणे.**

| अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | १३/०४/२०२० | ०६ | | ५. | ०७/११/२०२० | ०३ |
| २. | २९/०७/२०२० | २३ | | ६. | २०/११/२०२० | ५३ |
| ३. | २८/१०/२०२० | ३२ | | ७. | ०८/१२/२०२० | ६८ |
| ४. | ०२/११/२०२० | ३७ | | ८. | ०८/०३/२०२० | ७३ |

**ब) चलानाचे क्रमांक रोकडवहीत नोंद न केलेबाबतची नमुना दाखल प्रकरणे.**

| अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | १४/०४/२०२० | ५२ | | ५. | २२/०९/२०२० | ०२ |
| २. | २१/०५/२०२० | ३९ | | ६. | २९/०९/२०२२ | ०१ |
| ३. | २९/०७/२०२० | २३ | | ७. | ३१/०१/२०२१ | १३ |
| ४. | ३०/०७/२०२० | २७ | | ८. | १०/०३/२०२१ | ७५ |

**क) रोकडवहीत खाडाखोड केलेली व त्या ठिकाणी रोखपालाने स्वाक्षरी न केलेली नमुना दाखल प्रकरणे-**

| अ.क्र. | दिनांक | खाडाखोड केलेले पृष्ठ क्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | खाडाखोड केलेले पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | २२/०४/२०२० | १३ | | ५. | १३/०७/२०२० | ७२ |
| २. | ३०/०४/२०२० | १९ | | ६. | १६/०७/२०२० | ८१ |
| ३. | ११/०६/२०२० | ८५ | | ७. | २९/०७/२०२० | २३ |
| ४. | ०७/०७/२०२० | ५६ | | ८. | ०५/०८/२०२० | ४० |

रोकडवहीत दैनंदिन सर्व नोंदी परिपूर्ण नोंदविणे आवश्यक असतांना उक्तप्रमाणे अनियमितता असल्याने सदर अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. विभागाने याबाबत दक्षता घेऊन अनुपालन सादर करावे.

| परिच्छेद क्रमांक २८६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाने ''बँक मेळ विवरणपत्र/बँक रिकन्सिलेशन'' तयार न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>३.मा.प्रशासक व आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१३६ /२०२४ दि. २६/०६/२०२४.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, २०११ मधील नियम क्रमांक ५४ नुसार विभागाने प्रत्येक महिना अखेरीस प्रकरण २९ मध्ये विहित केलेल्या कार्यपध्दतीनुसार '' बँक मेळ विवरणपत्र '' नमूना ५ मध्ये तयार करणे व नियम २२८ नुसार सदरचा मेळ प्राधिकृत अधिकाऱ्यास पुढिल महिन्याच्या १० तारखेपर्यंत सादर करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक खजिना विभागाने सन २०२०-२१ या वर्षाच्या लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या डे-बुकाचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात '' बँक मेळ विवरणपत्र (रिकन्सिलेशन) '' तयार केले नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. ''बँक मेळ विवरणपत्र (रिकन्सिलेशन)'' तयार न केल्याने डे-बुकावरील रक्कमा व बँकेत जमा असलेल्या रक्कमा याबाबत शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही. बँक मेळ विवरणपत्राअभावी सदर वर्षातील रक्कमा संशयीत राहतील

| परिच्छेद क्रमांक २८७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त,पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>४.पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/११/२०२२ दिनांक ०४/०४/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८८/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२. (स्मरणपत्र)<br>६.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/६१८/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२. (स्मरणपत्र क्र.२)<br>७.मा.प्रशासक व आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/९८३ /२०२२ दि. २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **''ड''** प्रकरण ३ मधील **''दोन''** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रांन्वये वारंवार कळविले असतांनाही अद्यापपावेतो खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १. | बँक स्टेटमेंट / बँक पासबुक. |
| २. | चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही) |
| ३. | चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ४. | वर्गीकरण रजिष्टर |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

## - खजिना विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २८८ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाचे सर्वसाधारण रोकडवही/ डे- बुकात परिपुर्ण नोंदी नसलेबाबत व बँक स्टेटमेंट प्रमाणित नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/०३/२०२२ .<br>२..मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१३९ /२०२४ दि. २६/०६/२०२४.) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील नियम क्रमांक ४८,५०,९४,४७३ नुसार नमूना क्र. १ मध्ये सर्वसाधारण रोकडवही / डे- बुक ठेवणे व त्यामध्ये सर्व रक्कमांच्या नोंदी करणे व सदर नोंदी रोखपालाने साक्षांकित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या सर्वसाधारण रोकडवहीची (डे-बुकाची) तपासणी केली असता रोकडवहीमध्ये दिनांक, संगणक कोड,चलान क्रमांक, विभागाचे नांव, रक्कम आदी रकान्यामध्ये संपुर्ण नोंदी करणे आवश्यक असतांना रोकडवहीत अनेक ठिकाणी भरणा करणाऱ्या विभागाचे नांव नोदविलेले नाही, बरेचसे ठिकाणी चलान क्रमांक नोंदविलेले नाहीत, तर काही ठिकाणी खाडाखोड केलेली असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. याप्रकरणी उदाहरणादाखल प्रकरणे खाली दर्शविलेली आहे.

**अ)भरणा दाखल करणाऱ्या विभागांचे नांव रोकडवहीत नोंद न केलेबाबतचे नमुनादाखल प्रकरणे.**

| अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ०५/०४/२०२१ | ०८ | | ५. | ११/०५/२०२१ | ७९ |
| २. | १२/०४/२०२१ | २३ | | ६. | २०/०५/२०२१ | ९७ |
| ३. | २०/०४/२०२१ | ३५ | | ७. | २१/०५/२०२१ | १०० |
| ४. | ०४/०५/२०२१ | ६४ | | ८. | ११/०६/२०२१ | ४८ |

**ब) चलानाचे क्रमांक रोकडवहीत नोंद न केलेबाबतची नमुना दाखल प्रकरणे.**

| अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ०८/०४/२०२१ | १७ | | ४. | ०४/०५/२०२१ | ६४ |
| २. | २६/०४/२०२१ | ४४ | | ५. | ०७/०६/२०२१ | ३६ |
| ३. | २९/०४/२०२१ | ५३ | | ६. | १४/०६/२०२१ | ४९ |

**क) रोकडवहीत खाडाखोड केलेली व त्या ठिकाणी रोखपालाने स्वाक्षरी न केलेली नमुना दाखल प्रकरणे-**

| अ.क्र. | दिनांक | खाडाखोड केलेले पृष्ठ क्रमांक | | अ.क्र. | दिनांक | खाडाखोड केलेले पृष्ठ क्रमांक |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ०२/०८/२०२१ | ०३ | | ४. | १६/०९/२०२१ | २१ |
| २. | ०६/०८/२०२१ | १६ | | ५. | १७/१०/२०२१ | १५ |
| ३. | ०१/०९/२०२१ | ७४ | | ६. | ०७/०१/२०२२ | १६ |

**ड) बँक स्टेटमेंट प्रमाणित नसलेबाबत-**

लेखापरिक्षणाकामी प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक असतांना सन २०२१-२२ च्या लेखारिक्षणाकामी सादर केलेले माहे ऑगष्ट २०२१ ते मार्च २०२२ या कालावधीतील बँक स्टेटमेंट प्रमाणित नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

रोकडवहीत दैनंदिन सर्व नोंदी परिपूर्ण नोंदविणे आवश्यक असतांना उक्तप्रमाणे अनियमितता असल्याने सदर अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. विभागाने याबाबत दक्षता घेऊन अनुपालन सादर करावे.

| **परिच्छेद क्रमांक २८९** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाने "बँक मेळ विवरणपत्र/बँक रिकन्सिलेशन" तयार न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. १६/३/२०२२.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दि. २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र.जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१३७ /२०२४ दि.२६/०६/२०२४) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता, २०११ मधील नियम क्रमांक ५४ नुसार विभागाने प्रत्येक महिना अखेरीस प्रकरण २९ मध्ये विहित केलेल्या कार्यपध्दतीनुसार " बँक मेळ विवरणपत्र " नमूना ५ मध्ये तयार करणे व नियम २२८ नुसार सदरचा मेळ प्राधिकृत अधिकाऱ्यास पुढिल महिन्याच्या १० तारखेपर्यंत सादर करणे आवश्यक आहे.

नवीन नाशिक खजिना विभागाने सन २०२१-२२ या वर्षाच्या लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या डे-बुकाचे लेखापरिक्षण केले असता सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात **माहे एप्रिल २०२१ ते जुलै २०२१ या कालावधीतील** " बँक मेळ विवरणपत्र (रिकन्सिलेशन) " तयार केले नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहे. "बँक मेळ विवरणपत्र (रिकन्सिलेशन)" तयार न केल्याने डे-बुकावरील रक्कमा व बँकेत जमा असलेल्या रक्कमा याबाबत शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही. बँक मेळ विवरणपत्राअभावी सदर कालावधीतील रक्कमा संशयीत राहतील

| **परिच्छेद क्रमांक २९०** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि. २४/७/२०१८.<br>२.मा.आयुक्त, पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८ दिनांक २०/१२/२०१८.<br>३.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/११/२०२२ दिनांक ०४/०४/२०२२.<br>५.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/८८/२०२२ दिनांक ११/०५/२०२२. (स्मरणपत्र)<br>६.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/६१८/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२ (स्मरणपत्र क्र.२)<br>७.मा.आयुक्त परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२दि.१३/१२/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/१०३९ /२०२२ दि. २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील खजिना विभागाचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रांन्वये वारंवार कळविले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| २ | वर्गीकरण रजिष्टर |
| ३ | चेक भरणा रजिष्टर(धनादेश नोंदवही) (माहे एप्रिल २०२१ ते दि. २.८.२०२१ या कालावधीतील) |
| ४ | बँक स्टेटमेंट / बँक पासबुक. (माहे एप्रिल २०२१ ते जुलै २०२१ या कालावधीतील) |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# - पाणी पुरवठा विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २९१ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी देतांना अनामत फी व फेरुल चार्जेसची रक्कम कमी घेतलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२०३७/२०२३ दिनांक ११/०१/२०२३.) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, खालील प्रकरणांमध्ये अनामत रक्कम व फेरुल चार्जेसची आकारणी करतांना (मा. महासभा ठराव क्रमांक १०१३ दिनांक १२/१२/२००६ व मा. शहर अभियंता, मनपा यांचे जा.क्र.साबांवि/डेस्क-८/११६२/२०१९ दि. १६/११/२०१९ तसेच जा.क्र.साबांवि/डेस्क-८/१०१४/२०२० दि. २२/१२/२०२० अन्वये) विहित केलेल्या रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी विभागाने केलेली आहे.

| अ.क्र. | नोंद क्रमांक | नवीन नळजोडणी धारकाचे नांव | नळ जोड आकार व प्रकार (इंचामध्ये) | अनामत/ फेरुल चार्जेस | आकारणी करावयाची र.रु. | आकारणी केलेली र.रु. | फरक र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ७२ | विनायक हाईटस् | 1½ व्यावसायिक | अनामत | ६,०००/- | २,०००/- | ४,०००/- |
| २. | २६१ | आकाश बिल्कॉन - प्रभुकृपा हाईटस् | 1 बिगर घरगुती | अनामत | १,६००/- | ८००/- | ८००/- |
| ३. | २८४ | कुबेर बिल्डर्स- लक्ष्मी कुबेर अपार्टमेंट | 1 बिगर घरगुती | अनामत | १,६००/- | ८००/- | ८००/- |
| ४. | ४०८ | अशोक रघुनाथ जाचक | ½ बिगर घरगुती | अनामत | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ५. | ४१९ | अमरजितसिंग- बळवंतसिंग छाबरा | ¾ बिगर घरगुती | अनामत | ८००/- | ४००/- | ४००/- |
| ६. | ४२८ | मोहन आसाराम चौधरी | ½ व्यावसायिक | अनामत | ८००/- | २००/- | ६००/- |
| ७. | ६६६ | उत्तम रोहिदास सोनपसारे | ½ बिगर घरगुती | अनामत | ४००/- | २००/- | २००/- |
| ८. | ७५३ | गणेश भानुदास कोळी | ½ व्यावसायिक | अनामत | ८००/- | ४००/- | ४००/- |
| ९. | ६०७ | अर्चना संतोष सांगळे | 1 बिगर घरगुती | फेरुल चार्जेस | १००/- | ५०/- | ५०/- |
| | | | | | | एकुण र.रु. | **७,४५०/-** |

अनामत फी व फेरुल चार्जेसची आकारणी करतांना नियमापेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी केल्याने मनपाचे र.रु.७,४५०/- (अक्षरी र.रु. सात हजार चारशे पन्नास फक्त) इतके आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक २९२ | **सन २०२०-२१ नवीन नाशिक पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणीची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना नळजोडणीचा आकार व प्रकार बदलल्याबाबत. तसेच काही नवीन नळजोडणी प्रकरणांची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी न पाठविलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २०३८/२०२३ दिनांक ११/०१/२०२३.) |

अ) नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील पाणी पुरवठा विभागाने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, सदर वर्षातील पाणी पुरवठा विभागाकडील नवीन नळ जोडणी मंजूर फॉर्म (प्रकरणे) मधील नवीन नळजोडणीचा आकार व प्रकार यांच्या नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणी खपाची आकारणीकामी पाणी कनेक्शन नोंद तक्ता (आडवा तक्ता) नोंद वहीत नोंदवून पाठवितांना खालीलप्रमाणे नळ जोडणी आकार व प्रकारात बदल झाल्याचे आढळून आलेले आहे.

| अ.क्र. | पाण्याचे कनेक्शन नोंदणीचा तक्ता क्रमांक | नवीन नळजोडणी धारकाचे नांव | नळ जोडणी मंजूर दिनांक | नळ जोडणी अर्जावरील मंजूर आकार व प्रकार (इंचात) | स्पेशल वॉटर मीटर विभागाकडे आकारणीकामी पाठविलेल्या नोंदीचा आकार व प्रकार (इंचात) |
|---|---|---|---|---|---|
| १. | ६३ | श्री.मंगल दिलीप पाटील अ१, स्वामी रेसिडेन्सी | २५.६.२०२० | 1 घरगुती | ½ घरगुती |
| २. | ७० | संस्कार प्लाझा अपार्टमेंट | २७.६.२०२० | 1½ घरगुती | ½ घरगुती |
| ३. | १०३ | चौधरी बिल्डर्स,शिवानंद हाईटस् | ०१.७.२०२० | 1 घरगुती | ½ घरगुती |
| ४. | १६१ | डॉ. सुभाष दगाजी देवरे | २९.७.२०२० | 1 व्यावसायिक | ½ व्यावसायिक |
| ५. | २०९ | कापसे गणेश मधुकर | १२.७.२०२० | ½ घरगुती | ½ व्यावसायिक |
| ६. | ४४२ | दिपक एच. भिल्लोरे / पुजा दि. भिल्लोरे | २४.११.२०२० | ½ व्यावसायिक | ½ बांधकाम |
| ७. | ५६५ | कौसाबाई काळू पोरजे | २९.१२.२०२० | ½ घरगुती | 1घरगुती |
| ८. | ५६७ | कमल सुंदरराव खरात | २४.१२.२०२० | ½ बिगर घरगुती | ½ घरगुती |
| ९. | ६६८ | गजानन हाईटस् अपार्टमेंट | ०४.२.२०२१ | 1½ घरगुती | ½ घरगुती |
| १०. | ६८० | रामचंद्र धनाजी खैरनार | १३.२.२०२१ | ½ बांधकाम | ½ घरगुती |
| ११. | ६८२ | निलांजन पुजा अपार्टमेंट | ०६.२.२०२१ | 1 घरगुती | ½ घरगुती |
| १२. | ६९५ | भिकाजी परशराम डेमसे | १०.२.२०२१ | ½ बिगर घरगुती | ½ घरगुती |
| १३. | ६९६ | भिकाजी परशराम डेमसे | १०.२.२०२१ | ½ बिगर घरगुती | ½ घरगुती |
| १४. | ७८२ | त्रिमुर्ती कंन्स्ट्रक्शन | ०५.३.२०२१ | 1 बिगर घरगुती | 1 घरगुती |
| १५. | ८०२ | योगेश्वर रियालिटी अपार्टमेंट | २५.३.२०२१ | ½ बांधकाम | ½ घरगुती |
| १६. | ८३० | महाराष्ट्र नॅचरल गॅस लिमिटेड | २८.११.२०२० | 1 व्यावसायिक | ½ व्यावसायिक |

ब) सन २०२०-२१ मध्ये पाणीपुरवठा विभागाने खालीलप्रमाणे मंजूर नवीन नळ जोडणी प्रकरणांची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी न पाठविल्यामुळे सदर नळ जोडणी धारकांस पाणी वापरानुसार देयके दिली जात नसल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे.

| अ.क्र. | प्रकरण क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नांव | नळजोडणी मंजूर दिनांक | नळ जोडणी अर्जावरील मंजूर आकार व प्रकार (इंचात) |
|---|---|---|---|---|
| १. | १६८ | प्रविण दत्तु पाटील | २९.७.२०२० | ½ बिगर घरगुती |
| २. | ४०८ | अशोक रघुनाथ जाचक | १६.१०.२०२० | ½ बिगर घरगुती |

उपरोक्त **"अ"** प्रमाणे नळ जोडणीचा आकार व प्रकार बदलाच्या चुकीच्या नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविल्यामुळे सदर नळ कनेक्शन धारकास चुकीची बिले दिली जात आहे. त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे. तरी पाणीपुरवठा विभागाने स्पेशल वॉटर मिटर विभागाशी समन्वय साधुन याबाबत शहानिशा व पडताळणी करुन कनेक्शन मंजूरीनुसार आवश्यक त्या दुरुस्त्या करुन नळ कनेक्शन मंजूर दिनांकापासून आजपावेतो कमी गेलेल्या रक्कमेच्या फरकासह वसुली करण्यात येवून वसुल रक्कम मनपा खजिन्यात जमा करण्यात यावी व पुढील देयके ही नळ जोडणी मंजूरीप्रमाणे देण्यात यावी.

उपरोक्त **"ब"** प्रमाणे सन २०२०-२१ मध्ये पाणीपुरवठा विभागाने उपरोक्त मंजूर नवीन नळ जोडणी प्रकरणांची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठवून सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची देयके दिली जात असलेबाबत खात्री करावी व केलेल्या कार्यवाहीबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक २९३ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नळ जोडणी मंजूरी प्रकरणांमधील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२. (अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२०३९/२०२३ दिनांक ११/०१/२०२३.) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता ब-याच प्रकरणांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१. नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना तत्कालिन रस्ता फोडणीच्या दरानुसार मंजूरी दिली गेली आहे. मात्र प्रकरण मंजूर करतांना नळजोडणीसाठी आवश्यक असलेली फी (रस्ता फोडणी,अनामत,फेरुल चार्ज आदी.) रक्कम ही किती कालावधीमध्ये भरणे आवश्यक आहे याचा कालावधी नोंदविलेला नाही. तसेच मंजूर प्रकरणांपैकी किती ग्राहकांनी नळजोडणी फी भरली आहे याचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक असतांना असा आढावा घेतला नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

२. नवीन नळ जोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना ब-याच प्रकरणांमध्ये रस्ताचा प्रकार कोणता आहे याची नोंद केलेली नाहीत.

३. नवीन नळ जोडणी प्रकरण मंजूर झाल्यानंतर नळ जोडणी धारकांनी मनपाची फी (फेरुल चार्ज, अनामत, रस्ता फोडणीची फी ) भरल्यानंतर मनपा लायसन धारक प्लबंरला पाण्याचे नवीन नळ कनेक्शन मागणी अर्जावरील भाग (१) ५ (अ) अन्वये उपअभियंता पाणीपुरवठा यांनी अधिकार पत्र

द्यावयाचे आहे. मात्र, नियमाप्रमाणे उपअभियंता यांन प्लबंरला अधिकारपत्र दिले नसल्याचे निदर्शनास येते. तसेच, अधिकारपत्र न मिळताच लायसनधारक प्लबंर यांनी पाण्याची नवीन नळ जोडणी केली असल्याची निदर्शनास येते.

४. नवीन नळ जोडणीकामी मनपा लायसनधारक प्लबंरला अधिकारपत्र दिल्याच्या दिनांकापासुन नियमानुसार १५ दिवसांच्या आत सदर प्लबंरने काम पुर्ण करुन पुढील २ दिवसांच्या आत कंप्लीशन रिपोर्ट सादर करणे आवश्यक आहे. मात्र मंजूर प्रकरणे बघता नवीन नळ कनेक्शन मागणी अर्जावरील ५ (ब) कंप्लीशन सर्टिफिकेटवर नियमानुसार मनपा मिस्तरी, कनेक्शनधारक व लायसनधारक प्लंबर यांची स्वाक्षरी नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहेत.

५. स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आकारणीकामी पाठविलेल्या नवीन नळ कनेक्शन नोंदीच्या तक्त्यांवर मिटरची कंपनी व मिटरचा नंबर इ. चा उल्लेख केलेला नाही.

# - पाणी पुरवठा विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २९४ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी देतांना अनामत फी व रोड डॅमेजची रक्कम कमी घेतलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/२१७९/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, खालील प्रकरणांमध्ये अनामत रक्कम व रोड डॅमेजची आकारणी करतांना (मा. महासभा ठराव क्रमांक १०१३ दिनांक १२/१२/२००६ व मा. शहर अभियंता, मनपा. यांचे जा.क्र.साबांवि/डेस्क-८/१०१४/२०२० दिनांक २२/१२/२०२० व जा.क्र.साबांवि/डेस्क-८/१३१४/ २०२१ दिनांक १७/११/२०२१ अन्वये) विहित केलेल्या रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी विभागाने केलेली आहे.

| अ.क्र. | नोंद क्रमांक | नवीन नळजोडणी धारकाचे नांव | नळजोड आकार व प्रकार (इंचामध्ये) | अनामत/ रोड डॅमेज | आकारणी करावयाची र.रु. | आकारणी केलेली र.रु. | फरक र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १. | ९७ | विनायक/सचिन विष्णु राहाणे | $\frac{3}{4}$ घरगुती | अनामत | ४००/- | ३००/- | १००/- |
| २. | २७० | जयेश यादव बुवा | $\frac{3}{4}$ घरगुती | अनामत | ४००/- | ३००/- | १००/- |
| ३. | २७९ | गौरी रेसिडेन्सी | 1 बिगर घरगुती | अनामत | १,६००/- | ८००/- | ८००/- |
| ४. | ४२० | मदनलाल ब. शर्मा व इतर | $\frac{1}{2}$ बिगर घरगुती | अनामत | ४००/- | २००/- | २००/- |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ५. | ८०२ | तनविर शकील खाटीक | ½ व्यावसायिक | अनामत | ८००/- | ४००/- | ४००/- |
| ६. | ९७५ | किसन भाऊजी मोरे | ½ घरगुती | रोड डॅमेज | २,३८५/- | २,३५०/- | ३५/- |
| | | | | | | **एकुण र.रु.** | **१,६३५/-** |

अनामत फी व रोड डॅमेज रक्कमेची आकारणी करतांना नियमापेक्षा कमी रक्कमेची आकारणी केल्याने मनपाचे र.रु. १,६३५/- (अक्षरी र.रुपये एक हजार सहाशे पस्तीस फक्त) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदर रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक २९५** | **सन २०२१-२२ नवीन नाशिक पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणीची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवितांना नळजोडणीचा आकार व प्रकार बदलल्याबाबत. तसेच काही नवीन नळजोडणी प्रकरणांची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी न पाठविलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१८०/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

अ) नवीन नाशिक विभागीय कार्यालयातील पाणी पुरवठा विभागाने सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या लेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता, सदर वर्षातील पाणी पुरवठा विभागाकडील नवीन नळ जोडणी मंजूर फॉर्म (प्रकरणे) मधील नवीन नळजोडणीचा आकार व प्रकार यांच्या नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणी खपाची आकारणीकामी पाणी कनेक्शन नोंद तक्ता (आडवा तक्ता) नोंद वहीत नोंदवून पाठवितांना खालीलप्रमाणे नळ जोडणी आकार व प्रकारात बदल झाल्याचे आढळून आलेले आहे.

| अ.क्र. | पाण्याचे कनेक्शन नोंदणीचा तक्ता क्रमांक | नवीन नळजोडणी धारकाचे नांव | नळ जोडणी मंजूर दिनांक | नळ जोडणी अर्जावरील मंजूर आकार व प्रकार (इंचात) | स्पेशल वॉटर मीटर विभागाकडे आकारणीकामी पाठविलेल्या नोंदीचा आकार व प्रकार (इंचात) |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | ३०७ | सिध्दी विनायक संकुल | ०७.०९.२०२१ | 1½ घरगुती | 1 घरगुती |
| २ | २२३ | एकदंत ॲनेक्स अपार्टमेंट | १२.०८.२०२१ | 1½ घरगुती | ½ घरगुती |
| ३ | २७० | जयेश यादव बुवा | ०७.०८.२०२१ | ¾ घरगुती | ½ घरगुती |
| ४ | ४०७ | प्रशांत मधुकर बडे अ १ | २३.१०.२०२१ | ½ बांधकाम | ½ घरगुती |
| ५ | ५७४ | शुभांगी बळवंत पाटील | २१.०९.२०२१ | 1 घरगुती | ½ घरगुती |
| ६ | ६२७ | अनिल देविदास वाघ | ३१.१२.२०२१ | ½ बिगर घरगुती | ½ घरगुती |
| ७ | ७७१ | हरीविश्व ग्रुप हौसिंग प्रोजेक्ट तर्फे नरेश जगुमल कारडा | ०६.०४.२०२१ | 2 घरगुती | ½ घरगुती |
| ८ | ७७२ | हरीविश्व ग्रुप हौसिंग प्रोजेक्ट तर्फे नरेश जगुमल कारडा | ०६.०४.२०२१ | 2 घरगुती | ½ घरगुती |

**ब)** सन २०२१-२२ मध्ये पाणीपुरवठा विभागाने खालीलप्रमाणे मंजूर नवीन नळ जोडणी प्रकरणांची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी न पाठविल्यामुळे सदर नळ जोडणी धारकांस पाणी वापरानुसार देयके दिली जात नसल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे.

| अ.क्र. | प्रकरण क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नांव | नळजोडणी मंजूर दिनांक | नळ जोडणी अर्जावरील मंजूर आकार व प्रकार (इंचात) |
|---|---|---|---|---|
| १. | ११४ | चेअरमन राधा लक्झुरिया | १३.४.२०२१ | 1घरगुती |
| २. | ५८३ | ओम कन्स्ट्रक्शन तर्फे शुंभम संभाजी व इतर | १२.१०.२०२१ | 1घरगुती |
| ३. | ५८४ | अनुराधा संजय शेळके | १२.१०.२०२१ | ¾ घरगुती |

**क)** सन २०२१-२२ च्या चार्जेस नोंदवही व आडवा तक्ता नोंदवहीत खालील खालील नवीन नळजोडणी प्रकरणाची नोंद आहे मात्र सदरचे नवीन नळजोडणी प्रकरण लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | प्रकरण क्रमांक | नवीन नळ जोडणी धारकाचे नांव | नळजोडणी मंजूर दिनांक | चार्जेस रजिष्टर व आडव्या तक्त्यांत नोंदविलेला आकार व प्रकार (इंचात) |
|---|---|---|---|---|
| १ | ८५४ | चंद्रकांत बाबुराव शेजुळ | १७.०३.२०२२ | ½ घरगुती |

उपरोक्त **"अ"** प्रमाणे नळ जोडणीचा आकार व प्रकार बदलाच्या चुकीच्या नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविल्यामुळे सदर नळ कनेक्शन धारकास चुकीची बिले दिली जात आहे. त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे. तरी पाणीपुरवठा विभागाने स्पेशल वॉटर मिटर विभागाशी समन्वय साधुन याबाबत शहानिशा व पडताळणी करुन कनेक्शन मंजूरीनुसार आवश्यक त्या दुरुस्त्या करुन नळ कनेक्शन मंजूर दिनांकापासून आजपावेतो कमी गेलेल्या रक्कमेच्या फरकासह वसुली करण्यात येवून वसुल रक्कम मनपा खजिन्यात जमा करण्यात यावी व पुढील देयके ही नळ जोडणी मंजूरीप्रमाणे देण्यात यावी.

उपरोक्त **"ब"** प्रमाणे सन २०२०-२१ मध्ये पाणीपुरवठा विभागाने उपरोक्त मंजूर नवीन नळ जोडणी प्रकरणांची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठवून सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची देयके दिली जात असलेबाबत खात्री करावी व केलेल्या कार्यवाहीबाबत उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक २९६ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक पाणीपुरवठा विभागाकडील नवीन नळ जोडणी मंजूरी प्रकरणांमधील अनियमिततेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त, परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२. (अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ २१८१/२०२३ दिनांक २१/०२/२०२३.) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नवीन नाशिक पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता ब-याच प्रकरणांमध्ये खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आलेल्या आहेत.

१. नवीन नळजोडणी प्रकरणे मंजुर करतांना तत्कालिन रस्ता फोडणीच्या दरानुसार मंजूरी दिली गेली आहे. मात्र प्रकरण मंजूर करतांना नळजोडणीसाठी आवश्यक असलेली फी (रस्ता फोडणी,अनामत,फेरुल चार्ज आदी.) रक्कम ही किती कालावधीमध्ये भरणे आवश्यक आहे याचा कालावधी नोंदविलेला नाही. तसेच मंजूर प्रकरणांपैकी किती ग्राहकांनी नळजोडणी फी भरली आहे याचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक असतांना असा आढावा घेतला नसल्याचे निदर्शनांस येत आहे.

२. नवीन नळ जोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना ब-याच प्रकरणांमध्ये रस्ताचा प्रकार कोणता आहे याची नोंद केलेली नाहीत.

३. नवीन नळ जोडणी प्रकरण मंजूर झाल्यानंतर नळ जोडणी धारकांनी मनपाची फी (फेरुल चार्ज, अनामत, रस्ता फोडणीची फी ) भरल्यानंतर मनपा लायसन धारक प्लबंरला पाण्याचे नवीन नळ कनेक्शन मागणी अर्जावरील भाग (१) ५ (अ) अन्वये उपअभियंता पाणीपुरवठा यांनी अधिकार पत्र द्यावयाचे आहे. मात्र, नियमाप्रमाणे उपअभियंता यांन प्लबंरला अधिकारपत्र दिले नसल्याचे निदर्शनास येते. तसेच, अधिकारपत्र न मिळताच लायसनधारक प्लबंर यांनी पाण्याची नवीन नळ जोडणी केली असल्याची निदर्शनास येते.

४. नवीन नळजोडणी कामी मनपा लायसन धारक प्लबंरला अधिकारपत्र दिल्याच्या दिनांकापासुन नियमानुसार १५ दिवसांच्या आत सदर प्लबंरने काम पुर्ण करुन पुढील २ दिवसांच्या आत कंप्लीशन रिपोर्ट सादर करणे आवश्यक आहे. मात्र मंजूर प्रकरणे बघता नवीन नळ कनेक्शन मागणी अर्जावरील ५ (ब) कंप्लीशन सर्टिफिकेटवर नियमानुसार मनपा मिस्तरी, कनेक्शनधारक व लायसनधारक प्लंबर यांची स्वाक्षरी नसल्याचे निदर्शनास आलेले आहेत.

५. स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आकारणीकामी पाठविलेल्या नवीन नळ कनेक्शन नोंदीच्या तक्त्यांवर मिटरची कंपनी व मिटरचा नंबर इ. चा उल्लेख केलेला नाही.

---------•---------

## - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २९७ | **सन २०२०-२१ नवीन नाशिक प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६००/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>३.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ ९९३/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणीत कर्मचारी जॉब रजिष्टर |
| २ | प्रमाणीत साठा नोंदवही (स्टॉक रजिष्टर) |
| ३ | निरुपयोगी भंगार वस्तूंची विल्हेवाट लावणेबाबतचे संपूर्ण अभिलेखे (डेड स्टॉक रजिष्टर आदि.) |
| ४ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

# - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक २९८ | **सन २०२०/२१ नवीन नाशिक प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त,परिपत्रक क्र. जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/३/२०२२.<br>२.जा.क्र./मुलेप./वशि/डेस्क-४/६००/२०२२ दिनांक ०६/१०/२०२२.<br>३.मा.आयुक्त, परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३/१२/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क४/ ९९६/२०२२ दिनांक २८/१२/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नवीन विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणीत कर्मचारी जॉब रजिष्टर |
| २ | प्रमाणीत साठा नोंदवही (स्टॉक रजिष्टर) |
| ३ | निरुपयोगी भंगार वस्तूंची विल्हेवाट लावणेबाबतचे संपूर्ण अभिलेखे (डेड स्टॉक रजिष्टर आदि.) |
| ४ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

---------•---------

# परिशिष्ट 'अ'

## नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

## विभागनिहाय परिच्छेद संख्या तसेच वसुलपात्र व थकबाकी रक्कमांचा गोषवारा.

| अ.क्र. | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी र.रु. | एकुण र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | ४ | ० | ० | ० | - |
| २ | घरपट्टी विभाग | १० | ० | ४०,९४,८०,२३४ | ४०,९४,८०,२३४ | सन २०२१-२२ |
| ३ | स्पेशल वॉटर मिटर विभाग | ५ | २९,८९,८०० | २६,३९,४९,८७९ | २६,६९,३९,६७९ | सन २०२१-२२ |
| ४ | जाहिरात व परवाने विभाग | ३७ | ० | ० | ० | - |
| ५ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | २ | ० | ४९,५२,५५९ | ४९,५२,५५९ | सन २०२१-२२ |
| ६ | दवाखाना विभाग | ८ | १५५ | ० | १५५ | सन २०२१-२२ |
| ७ | घनकचरा व्यवस्थापन विभाग | ३ | ० | ० | ० | - |
| ८ | खजिना विभाग | ६ | ० | ० | ० | - |
| ९ | पाणीपुरवठा विभाग | ६ | ९,०८५ | ० | ९,०८५ | (सन २०२०-२१ रु.रु.७,४५०/-) (सन २०२१-२२ र.रु.१,६३५/-) |
| १० | प्रशासन विभाग | २ | ० | ० | ० | ----- |
| | **एकुण एकंदर** | ८३ | २९,९९,०४० | ६७,८३,८२,६७२ | ६८,१३,८१,७१२ | ----- |

---------•---------

## परिशिष्ट 'ब'

## नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

## विभागनिहाय परिच्छेदांचा तपशील.

| अ. क्र. | परिच्छेद क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधीन / थकबाकी र.रु. | एकुण र. रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २१६ | **नागरी सुविधा केंद्र २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | अनयिमितते बाबत |
| २ | २१७ | **नागरी सुविधा केंद्र** | एकत्रित | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| ३ | २१८ | **नागरी सुविधा केंद्र २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | अनयिमितते बाबत |
| ४ | २१९ | **नागरी सुविधा केंद्र** | एकत्रित | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| | | | एकुण र.रु. | ० | ० | ० | ---- |
| ५ | २२० | **घरपट्टी सन २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ३७,७८,११,४५३ | ३७,७८,११,४५३ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ६ | २२१ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हिजन बाबत |
| ७ | २२२ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ८ | २२३ | घरपट्टी | मोबाईल टॉवर | ० | ० | ० | माहिती व अभिलेखे अनुपलब्ध |
| ९ | २२४ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली १०१० प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| १० | २२५ | **घरपट्टी सन २०२१-२१** | एकत्रित | - | ४०,९४,८०,२३४ | ४०,९४,८०,२३४ | थकबाकी/कमी वसुली |
| ११ | २२६ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हिजन बाबत |
| १२ | २२७ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १३ | २२८ | घरपट्टी | मोबाईल टॉवर | ० | ० | ० | माहिती व अभिलेखे अनुपलब्ध |
| १४ | २२९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली २३८० प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| | | | एकुण र.रु. | ० | ४०,९४,८०,२३४ | ४०,९४,८०,२३४ | थकबाकी सन २०२१-२०२२ |
| १५. | २३० | **स्पेशल वॉटर मिटर सन २०२०-२१** | एकत्रित | ० | १९,८५,७७,७०३ | १९,८५,७७,७०३ | थकबाकी/कमी वसुली |
| १६ | २३१ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| १७ | २३२ | **स्पेशल वॉटर मिटर सन २०२१-२२** | एकत्रित | २९,८९,८०० | ० | २९,८९,८०० | नवीन नळ जोडणीधारकांना पाणी खपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्ष होत असलेल्या आर्थिक नुकसानी बाबत. |

| अ. क्र. | परिच्छेद क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधीन / थकबाकी र.रु. | एकुण र. रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १८ | २३३ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | २६,३९,४९,८७९ | २६,३९,४९,८७९ | थकबाकी / कमी वसुली |
| १९ | २३४ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| एकुण र.रु. | | | | २९,८९,८०० | २६,३९,४९,८७९ | २६,६९,३९,६७९ | सन २०२१-२२ |
| २० | २३५ | **जाहिरात व परवाने सन २०२०-२१** | वाहनतळ | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २१ | २३६ | जाहिरात व परवाने | गाळे / इमारती, खुल्या जागा इ. जालाफी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २२ | २३७ | जाहिरात व परवाने | वाद्यकर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २३ | २३८ | जाहिरात व परवाने | मोटार स्टॅण्ड फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २४ | २३९ | जाहिरात व परवाने | मांडणी व चारचाकी हातगाडी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २५ | २४० | जाहिरात व परवाने | जाहिरात कर व परवाना फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २६. | २४१ | जाहिरात व परवाने | थिएटर/ शो -टॅक्स | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २७ | २४२ | जाहिरात व परवाने | स.शि.कर व रो. ह. कर तसेच जीएसटी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २८ | २४३ | जाहिरात व परवाने | मार्केट लायसेन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| २९ | २४४ | जाहिरात व परवाने | इतर लायसेन्स फी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध |
| ३० | २४५ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसेन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ३१ | २४६ | जाहिरात व परवाने | रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ३२ | २४७ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | बुके ने-आण नोंद रजिष्टर अनुपलब्ध |
| ३३ | २४८ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | तिकीट नोंद रजिष्टर अनुपलब्ध |
| ३४ | २४९ | जाहिरात व परवाने | मनपा मालकीच्या मिळकती | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध |
| ३५ | २५० | जाहिरात व परवाने | शिवाजी चौक , स्टेट बँक चौक व | ० | ० | ० | बाजार प्रवेश फी भरणा किर्द न मिळाले बाबत |

| अ. क्र. | परिच्छेद क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधीन / थकबाकी र.रु. | एकुण र. रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | पवननगर | | | | |
| ३६ | २५१ | जाहिरात व परवाने | राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण | ० | ० | ० | पथविक्रेता दै.जालाफी लेखे अनुपलब्ध |
| ३७ | २५२ | जाहिरात व परवाने | पशुसंवर्धन | ० | ० | ० | मागणी नोंदवही अनुपलब्ध. |
| ३८ | २५३ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| ३९ | २५४ | **जाहिरात व परवाने सन २०२१-२२** | वाहनतळ | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४० | २५५ | जाहिरात व परवाने | गाळे / इमारती, खुल्या जागा इ. जालाफी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४१ | २५६ | जाहिरात व परवाने | वाद्यकर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४२ | २५७ | जाहिरात व परवाने | मोटार स्टॅण्ड फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४३ | २५८ | जाहिरात व परवाने | मांडणी व चारचाकी हातगाडी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४४ | २५९ | जाहिरात व परवाने | जाहिरात कर व परवाना फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४५ | २६० | जाहिरात व परवाने | थिएटर/ शो-टॅक्स | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४६ | २६१ | जाहिरात व परवाने | स.शि.कर व रो. ह. कर तसेच जीएसटी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४७ | २६२ | जाहिरात व परवाने | मार्केट लायसेन्स फी | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४८ | २६३ | जाहिरात व परवाने | इतर लायसेन्स फी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवही अनुपलब्ध |
| ४९ | २६४ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसेन्स फी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवही अनुपलब्ध |
| ५० | २६५ | जाहिरात व परवाने | मंडप फी | ० | ० | ० | संगणकीय ऑनलाईन परवानगी लेखे अनुपलब्ध |
| ५१ | २६६ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | बुके ने-आण नोंद रजिष्टर अनुपलब्ध |
| ५२ | २६७ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | तिकीट नोंद रजिष्टर अनुपलब्ध |
| ५३ | २६८ | जाहिरात व परवाने | मनपा मालकीच्या मिळकती | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध |

| अ. क्र. | परिच्छेद क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधीन / थकबाकी र.रु. | एकुण र. रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ५४ | २६९ | जाहिरात व परवाने | राष्ट्रीय फेरीवाला धोरण | ० | ० | ० | पथविक्रेता दै.जालाफी लेखे अनुपलब्ध |
| ५५ | २७० | जाहिरात व परवाने | पशुसंवर्धन | ० | ० | ० | मागणी नोंदवही व बुके नोंद वही अनुपलब्ध |
| ५६ | २७१ | जाहिरात व परवाने | एकत्रित | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| | | एकुण र.रु. | | ० | ० | ० | - |
| ५७ | २७२ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग सन २०२०-२१ | एकत्रित | ० | ४६,७२,२८० | ४६,७२,२८० | थकबाकी / कमी वसुली बाबत. |
| ५८ | २७३ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग सन २०२१-२२ | एकत्रित | ० | ४९,५२,५५९ | ४९,५२,५५९ | थकबाकी / कमी वसुली बाबत. |
| | | | एकुण र.रु. | ० | ४९,५२,५५९ | ४९,५२,५५९ | थकबाकी सन २०२१-२०२२ |
| ५९ | २७४ | **दवाखाना विभाग सन २०२०-२१** | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | आयपीडी -बुके ने-आण नोंद रजिष्टर न मिळाले बाबत |
| ६० | २७५ | दवाखाना विभाग | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | लॅब, एक्सरे व ओपीडी-लेखे अनुपलब्ध |
| ६१ | २७६ | दवाखाना विभाग | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| ६२ | २७७ | **दवाखाना विभाग सन २०२१-२२** | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | १५५ | ० | १५५ | लॅब चार्जेसचा भरणा कमी केल्या बाबत |
| ६३ | २७८ | दवाखाना विभाग | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | आयपीडी - बुके ने-आण नोंद रजिष्टर न मिळाले बाबत |
| ६४ | २७९ | दवाखाना विभाग | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | लॅब-बुके ने-आण नोंद रजिष्टर न मिळाले बाबत |
| ६५ | २८० | दवाखाना विभाग | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | एक्सरे व ओपीडी-लेखे अनुपलब्ध |
| ६६ | २८१ | दवाखाना विभाग | श्री. स्वामी समर्थ दवाखाना | ० | ० | ० | मासिक जमा पडताळणी विवरणपत्रे अनुपलब्ध. |
| | | एकुण र.रु. | | १५५ | ० | १५५ | --- |
| ६७ | २८२ | **घनकचरा व्यवस्थापन विभाग सन २०२०-२१** | दंडात्मक फी संकलन | ० | ० | ० | एकुण १२ सर्वसाधारण पासांची A प्रत नसले बाबत. |
| ६८ | २८३ | घनकचरा व्यवस्थापन विभाग | पोलीस यंत्रणेद्वारे दंडात्मक फी | ० | ० | ० | एकुण १० सर्वसाधारण पासांची A प्रत नसलेबाबत. |

| अ. क्र. | परिच्छेद क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधीन / थकबाकी र.रु. | एकुण र. रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | संकलन | | | | |
| ६९ | २८४ | **घनकचरा व्यवस्थापन विभाग सन २०२१-२२** | पोलीस यंत्रणेद्वारे दंडात्मक फी संकलन | ० | ० | ० | एकुण ३९ सर्वसाधारण पासांची A प्रत नसलेबाबत. |
| | | एकुण र.रु. | | ० | ० | ० | --- |
| ७० | २८५ | **खजिना विभाग सन २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | रोकडवहीत परिपुर्ण नोंदी नसलेबाबत |
| ७१ | २८६ | खजिना विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | बँक जुळवणीपत्रक तयार न केलेबाबत |
| ७२ | २८७ | खजिना विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ७३ | २८८ | **खजिना विभाग सन २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | बँक स्टेटमेंट प्रमाणित नसलेबाबत. रोकडवहीत परिपुर्ण नोंदी नसलेबाबत |
| ७४ | २८९ | खजिना विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | बँक जुळवणीपत्रक तयार न केले बाबत |
| ७५ | २९० | खजिना विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | | एकुण र.रु. | | ० | ० | ० | ---- |
| ७६ | २९१ | **पाणी पुरवठा विभाग सन २०२०-२१** | एकत्रित | ७,४५० | ० | ७,४५० | नळ कने. अनामत फी व फेरुल चार्जेस कमी घेतले बाबत. |
| ७७ | २९२ | पाणी पुरवठा विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | नळ कने. आकार व प्रकार बदल व इतर अनियमिततांबाबत. |
| ७८ | २९३ | पाणी पुरवठा विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | नवीन नळ जोडणी मंजूरी प्रकरणांमधील अनियमिततांबाबत |
| ७९ | २९४ | **पाणी पुरवठा विभाग सन २०२१-२२** | एकत्रित | १,६३५ | ० | १,६३५ | नळ कने.अनामत व रोड डॅमेज फी कमी घेतले बाबत. |
| ८० | २९५ | पाणी पुरवठा विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | नळ कने.आकार व प्रकार बदल व इतर अनियमिततांबाबत. |
| ८१ | २९६ | पाणी पुरवठा विभाग | एकत्रित | ० | ० | ० | नवीन नळ जोडणी मंजूरी प्रकरणांमधील अनियमिततांबाबत |
| | | एकुण र.रु. | | ९,०८५ | ० | ९,०८५ | --- |
| ८२ | २९७ | प्रशासन विभाग सन २०२०-२१ | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ८३ | २९८ | प्रशासन विभाग सन २०२१-२२ | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| | | एकुण र.रु. | | ० | ० | ० | --- |
| | | **एकुण एकंदर रक्कम रुपये-** | | **२९,९९,०४०** | **६७,८३,८२,६७२** | **६८,१३,८१,७१२** | ---- |

**---------•---------**

नवीन नाशिक विभागीय कार्यालय

## लेखापरीक्षणाच्या निरीक्षण कालावधीत अनुपालन झालेल्या आक्षेपांचा माहिती गोषवारा

## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| अ.क्र. | विभाग | अर्धसमास पत्र क्रमांक व दिनांक | विषय | आक्षेपीत र.रु. | वसुल र.रु. | अनुपालन पत्र क्रमांक व दिनांक | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-४/ २१९८/२०२३ दि.२३/२/२०२३ | जाहिरात कराची आकारणी कमी केली बाबत (सन २०२१-२०२२) | ११,९६४/- | ११,९६४/- | जा.क्र./जापव/नना/ कार्या.-८/ ४९/ २०२३ दि.१४/३/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| २ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-४/ २१९९/२०२३ दि.२३/२/२०२३ | रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी ची आकारणी कमी केले बाबत. (सन २०२१-२०२२) | १,६४६/- | १,६४६/- | जा.क्र./जापव/नना /कार्या.-८/४८/ २०२३ दि.१४/३/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ३ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-४/ २१९१/२०२३ दि.२१/२/२०२३ | रोडडॅमेज फी वसुली अंतर्गत वसुल केलेल्या वस्तु व सेवाकराची रक्कम मनपा खजिन्यात न केले बाबत. (सन २०२१-२०२२) | १,९६४/- | १,९६४/- | जा.क्र./ साबां.वि ./ नना/१२३/२०२३ दि.०८/०३/२०२३. | पुर्णतः वसुल |
| ४ | जाहिरात व परवाने विभाग | जा.क्र./मुलेप/वशि/ डेस्क-४./ २२४४/२०२३ दि.९/३/२०२३ | बाजार प्रवेश फी वसुलीचा भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२०-२०२१) | ५०५/- | ५०५/- | जा.क्र./जापव/कार्या .-८/५४/२०२३ दि.१७/३/२०२३ | पुर्णतः वसुल |
| ५ | दवाखाना विभाग | जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-४./ १४९/२०२२ दि.७/६/२०२२ | सिडको दवाखाना ओपीडीचा भरणा कमी केल्या बाबत. (सन २०२०-२०२१) | ३५/- | ३५/- | सिडको दवाखाना ओपीडी विभाग जा.क्र.०२ दि.६/१०/२०२२ | पुर्णतः वसुल |
| | | | **एकुण रक्कम रुपये-** | **१६,११४/-** | **१६,११४/-** | | |

---------•---------

# विभागीय कार्यालय- सातपूर
## - नागरी सुविधा केंद्र -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक २९९ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयातील ई-सुविधा केंद्रातील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/५८०/२०२३,दि.२५.०७.२०२३) |

सन २०२०-२०२१ सातपुर विभागीय कार्यालय येथील ई-सुविधा केंद्रातील घरपटटी कॅश काऊंटरचे लेखापरिक्षणाकामी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता ई-सुविधा केंद्रात खालील अनियमितता आढळुन आलेल्या आहेत.

१. संगणकीकृत लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४७७,४७८ नुसार परिरक्षित करणे आवश्यक आहे. विभागाने या प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

२. वित्तिय वर्षाच्या सुरवातीला दिनांक २१.०४.२०२० रोजी चलान क्रमांकांची सुरवात १ या अनुक्रमांकाने सुरु होणे आवश्यक असतांना घरपटटी कॅश काऊंटरचे मनपा खजिन्यात दैनंदिन जमा करणेत येणाऱ्या रक्कमांच्या चलानाची सुरवात ही खालीलप्रमाणे झालेली आहे.

| अ.क्र | दिनांक | चलानाचा क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | २१.०४.२०२० | ४१५ |

३. दैनंदिन भरणा चलानांवर १,२,३,४,५ या अनुक्रमांनुसार सलग क्रमांक पडणे आवश्यक आहे मात्र अनेक वेळा चलानांवर सलग क्रमांक न पडता अनुक्रमांकांची सलगता खंडित झालेली आहे.

(चलानाच्या अनुक्रमांकांची सलगता खंडीत झालेले चाचणीदाखल नमुना प्रकरणे )

| **अ.क्र** | **दिनांक** | **चलानांवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक** |
|---|---|---|
| १ | ०७.०९.२०२० | ५०९(९०) |
| २ | ०८.०९.२०२० | ५११(९१) |
| ३ | १०.०३.२०२१ | ६५१ |
| ४ | ११.०३.२०२१ | ६५३ |

४. प्रत्येक दिवसाच्या किर्दीवर नोंद होणारा चलान क्रमांक वेगळा व सलग असणे आवश्यक असतांना वेगवेगळया दिनांकाच्या किर्दीवर एकच चलान क्रमांक नोंदविलेला आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| **अ.क्र** | **दिनांक** | **किर्दीवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक** |
|---|---|---|
| १ | २९.०४.२०२० | ४२२ |
| २ | ३०.०४.२०२० | ४२२ |
| ३ | २३.०६.२०२० | ४५८ |
| ४ | २४.०६.२०२० | ४५८ |
| ५ | ०८.०९.२०२० | ५१५ |

| | | |
|---|---|---|
| ६ | ०९.०९.२०२० | ५१५ |
| ७ | ११.०९.२०२० | ५१५ |
| ८ | १४.०९.२०२० | ५१७ |
| ९ | १५.०९.२०२० | ५१७ |

५. प्रत्येक दिवसाच्या चलानावर वेगळा अनुक्रमांक असणे आवश्यक असतांना वेगवेगळया दिनांकाच्या चलानांवर एकच अनुक्रमांक नोंदविलेला आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| **अ.क्र** | **दिनांक** | **चलानावर नोंदविलेला क्रमांक** |
|---|---|---|
| १ | १८.०९.२०२० | ५१९(९९) |
| २ | २१.०९.२०२० | ५१९(९९) |
| ३ | १२.०३.२०२१ | ६५४ |
| ४ | १३.०३.२०२१ | ६५४ |

६. दैनंदिन भरणा चलानाची नोंद ही भरणा किर्दीवर होत असते. भरणा चलान व भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक हे एकसमान असणे आवश्यक असतांना अनेकदा भरणा चलानावरील क्रमांक व भरणा किर्दीवर असलेले चलान क्रमांक यांमध्ये तफावत असल्याचे निदर्शनासं आलेले आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| अ.क्र | दिनांक | किर्दीवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक | चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १ | २०.०४.२०२० | ४१४ | ४१५ |
| २ | २८.०४.२०२० | ४१९ | ४२० |
| ३ | ०४.०५.२०२० | ४२२(९) | ४२३ |
| ४ | ०५.०५.२०२० | ४२३(१०) | ४२४ |
| ५ | २३.०६.२०२० | ४५६ | ४५८ |
| ६ | २४.०६.२०२० | ४५७ | ४५८ |
| ७ | ०७.०९.२०२० | ५०९(९०) | ५१३ |
| ८ | ०८.०९.२०२० | ५११(९१) | ५१५ |
| ९ | ०३.०३.२०२१ | ६४४ | ६५३ |
| १० | ०४.०३.२०२१ | ६४५ | ६५१ |

७. दैनंदिन किर्दीवर चलानाचा क्रमांक १,२,३,४,५ या अनुक्रमांकानुसार सलग पडणे आवश्यक असतांना दैनंदिन किर्दीवर चलानाचे अनुक्रमांक सलग न पडता अनुक्रमांकाची सलगता खंडीत झालेली आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| अ.क्र | दिनांक | किर्दीवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | २८.०४.२०२० | ४२० |
| २ | २९.०४.२०२० | ४२२ |
| ३ | ०५.०५.२०२० | ४२४ |
| ४ | ०६.०५.२०२० | ४२८ |

| | | |
|---|---|---|
| ५ | ०९.०३.२०२१ | ६५१ |
| ६. | १०.०३.२०२१ | १००३ |

८. वापरलेल्या पासाची नोंद ही किर्दीवर होणे आवश्यक आहे.एखादा पास रदद झाल्यास किर्दीवर रदद झालेल्या पासाची नोंद होणे आवश्यक आहे.मात्र उपलब्ध् भरणा पास , किर्द यांचे लेखापरिक्षण केले असता भरणा पास काही कारणास्तव रदद झाल्यास सदर पासाची नोंद किर्दीवर होत नसल्याचे आढळुन आले आहेत.

९. दैनंदीन भरणा किर्द व चलान यांचेवरील एकुण भरणा रक्कमा या समान व अचुक आवश्यक आहे. त्याकरीता दैनंदीन वापरात येणाऱ्या पासांची दिवसअखेर किर्द व चलानाची प्रिंट रोजचे रोज त्याच दिवशी काढणे आवश्यक आहे.मात्र अनेक वेळा किर्द ही त्याच दिवशी न काढता उशिरा काढली जात असल्याचे निर्दशनास आले आहे.उशिरा किर्द काढल्यास बँकेत न वटलेल्या धनादेशांच्या रक्कमा यामध्ये कमी होऊन किर्द निघत असल्याने किर्दवरील एकुण रक्कम व चलानावरील एकुण रक्कम यामध्ये तफावत येते.सदर बाब ही अनियमित आहे.त्यामुळे दैनंदिन भरणा किर्द व चलान हे रोजचे रोज प्रिंट काढणे आवश्यक आहे.

१०. संगणकिय आज्ञावली (संगणकिय सॉफ्टवेअर) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रृटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुखांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधुन महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४८१,४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपुर्णतेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३००** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रांचे घरपटटी, पाणीपटटी व इतर भरणा शिर्षकाचे कोषागार शाखेशी जमा पडताळणी केलेबाबतचे विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.उपआयुक्त (प्र.) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८,दि.२४.०४.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील खाते प्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.७.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचा आदेश क्र.जा.क्र/मुलेप/कार्यासन क्र.४/६५९/१८, दि. ०५.११.२०१८<br>४. मा.आयुक्त यांचा आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि.२०.१२.२०१८<br>५. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>६. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३.१२.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/१३७/२०२३, दि.०५.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपूर विभागीय कार्यालयांतील नागरी सुविधा केंद्राकडील जमा होणारे घरपटटी , पाणीपटटी व इतर भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२०/२१ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी, पाणीपटटी व इतरच्या वसुलीबाबतचे जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार/फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३०१** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्र (सी.एफ.सी.) येथील रद्द केलेल्या पासांची प्रमाणित यादी व रद्द पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपूर/डेस्क-१/७९३/२०२२,दि.२३.११.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपूर/डेस्क-१/२०५४/२०२३, दि.१७.०१.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

ई-सुविधा केंद्रात (सी.एफ.सी) विविध प्रकारचे कर/फी/शुल्कांचा भरणा नागरीक करत असतात. काही तांत्रिक कारणाने संगणक भरणा पावती/पास हे रद्द करण्यात येतात. मात्र सदर रद्द पासांची नोंद किर्दीवर आढळुन येत नाही. तरी सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात आपले अधिनस्त नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी,पाणीपट्टी व इतर सेवेचे रद्द करण्यात आलेल्या भरणा पावती/पासांची दिनांकनिहाय प्रमाणित यादी करुन सदर यादी सोबत रद्द केलेले पास दोन्ही प्रतीसह लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने रद्द केलेल्या पासांची दिनांक निहाय प्रमाणित यादी व रद्द केलेले पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रात रद्द पासांचा वापर आर्थिक अपहार/अफरातफर याकामी झालेला असल्याने विभागाने रद्द पासांबाबत आवश्यक ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी खातेप्रमुख/विभागप्रमुख यांची राहील.

# - नागरी सुविधा केंद्र -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३०२ | **सन २०२१-२०२२ सातपूर विभागीय कार्यालयातील ई- सुविधा केंद्रातील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२ (अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र. मुलेप/सातपुर/वशि/५८१/२०२३, दि.२५.०७.२०२३) |

सन २०२१-२०२२ सातपुर विभागीय कार्यालय येथील ई-सुविधा केंद्रातील घरपटटी कॅश काऊंटरचे लेखापरिक्षणाकामी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या अभिलेख्यांची पडताळणी केली असता ई-सुविधा केंद्रात खालील अनियमितता आढळुन आलेल्या आहेत.

१. संगणकीकृत लेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४७७,४७८ नुसार परिरक्षित करणे आवश्यक आहे. विभागाने या प्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

२. वित्तिय वर्षाच्या सुरवातीला दिनांक ०१.०४.२०२१ रोजी चलान क्रमांकांची सुरवात १ या अनुक्रमांकाने सुरु होणे आवश्यक असतांना घरपटटी कॅश काऊंटरचे मनपा खजिन्यात दैनंदिन जमा करणेत येणाऱ्या रक्कमांच्या चलानाची सुरवात ही खालीलप्रमाणे झालेली आहे.

| अ.क्र | दिनांक | चलानाचा क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | ०१.०४.२०२१ | ६७६ |

३. दैनंदिन भरणा चलानांवर १,२,३,४,५ या अनुक्रमांनुसार सलग क्रमांक पडणे आवश्यक आहे मात्र अनेक वेळा चलानांवर सलग क्रमांक न पडता अनुक्रमांकांची सलगता खंडित झालेली आहे.
(चलानाच्या अनुक्रमांकांची सलगता खंडीत झालेले चाचणीदाखल नमुना प्रकरणे )

| अ.क्र | दिनांक | चलानांवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | ०५.०४.२०२१ | १ |
| २ | ०६.०४.२०२१ | ३ |
| ३ | ०७.०४.२०२१ | ६७७ |
| ४ | १७.०५.२०२१ | ७०३ |
| ५ | १८.०५.२०२१ | ७०१ |
| ६ | १९.०५.२०२१ | ७०३ |
| ७ | २०.०५.२०२१ | ७०३ |
| ८ | २१.०५.२०२१ | ७०५ |

४. प्रत्येक दिवसाच्या किर्दीवर नोंद होणारा चलान क्रमांक वेगळा व सलग असणे आवश्क असतांना वेगवेगळया दिनांकाच्या किर्दीवर एकच चलान क्रमांक नोंदविलेला आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| अ.क्र | दिनांक | किर्दीवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | २७.०४.२०२१ | १०४८ |
| २ | २८.०४.२०२१ | १०४८ |

| | | |
|---|---|---|
| ३ | २९.०४.२०२१ | १०४८ |
| ४ | ३०.०४.२०२१ | १०४८ |
| ५ | १७.०५.२०२१ | १०५० |
| ६ | १८.०५.२०२१ | १०५० |
| ७ | १९.०५.२०२१ | १०५० |
| ८ | २०.०५.२०२१ | १०५० |
| ९ | २१.०५.२०२१ | १०५० |

५. प्रत्येक दिवसाच्या चलानावर वेगळा अनुक्रमांक असणे आवश्क असतांना वेगवेगळया दिनांकाच्या चलानांवर एकच अनुक्रमांक नोंदविलेला आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| अ.क्र | दिनांक | चलानावर नोंदविलेला क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | १९.०५.२०२१ | ७०३ |
| २ | २०.०५.२०२१ | ७०३ |
| ३ | २४.०५.२०२१ | ७०६ |
| ४ | २५.०५.२०२१ | ७०६ |
| ५ | २२.०६.२०२१ | ७२५ |
| ६ | २३.०६.२०२१ | ७२५ |

६. दैनंदिन भरणा चलानाची नोंद ही भरणा किर्दीवर होत असते. भरणा चलान व भरणा किर्दीवरील चलान क्रमांक हे एकसमान असणे आवश्यक असतांना अनेकदा भरणा चलानावरील क्रमांक व भरणा किर्दीवर असलेले चलान क्रमांक यांमध्ये तफावत असल्याचे निदर्शनासं आलेले आहे.

(चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| अ.क्र | दिनांक | किर्दीवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक | चलानावर असलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|---|
| १ | १२.०७.२०२१ | १०५४ | ७३९ |
| २ | १३.०७.२०२१ | १०५४ | ७४० |
| ३ | १४.०७.२०२१ | १०५४ | ७४१ |
| ४ | १५.०७.२०२१ | १०५४ | ७४२ |
| ५ | १६.०७.२०२१ | १०५४ | ७४३ |
| ६ | १९.०७.२०२१ | १०५४ | ७४४ |

७. दैनंदिन किर्दीवर चलानाचा क्रमांक १,२,३,४,५ या अनुक्रमांकानुसार सलग पडणे आवश्यक असतांना दैनंदिन किर्दीवर चलानाचे अनुक्रमांक सलग न पडता अनुक्रमांकाची सलगता खंडीत झालेली आहे. (चाचणीदाखल प्रकरणे खालीलप्रमाणे)

| अ.क्र | दिनांक | किर्दीवरील नोंदविलेला चलान क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | २०.०५.२०२१ | १०५० |
| २ | २१.०५.२०२१ | ७०४ |
| ३ | २२.०६.२०२१ | १०५१ |
| ४ | २३.०६.२०२१ | ४५६ |
| ५ | २४.०६.२०२१ | १०५१ |

८. वापरलेल्या पासाची नोंद ही किर्दीवर होणे आवश्यक आहे.एखादा पास रद्द झाल्यास किर्दीवर रदद झालेल्या पासाची नोंद होणे आवश्यक आहे. मात्र उपलब्ध भरणा पास, किर्द यांचे लेखापरिक्षण केले असता भरणा पास काही कारणास्तव रद्द झाल्यास सदर पासाची नोंद किर्दीवर होत नसल्याचे आढळुन आले आहेत.

९. दैनंदीन भरणा किर्द व चलान यांचेवरील एकुण भरणा रक्कमा या समान व अचुक आवश्यक आहे. त्याकरीता दैनंदीन वापरात येणाऱ्या पासांची दिवसअखेर किर्द व चलानाची प्रिंट रोजचे रोज त्याच दिवशी काढणे आवश्यक आहे.मात्र अनेक वेळा किर्द ही त्याच दिवशी न काढता उशिरा काढली जात असल्याचे निर्दशनास आले आहे. उशिरा किर्द काढल्यास बँकेत न वटलेल्या धनादेशांच्या रक्कमा यामध्ये कमी होऊन किर्द निघत असल्याने किर्दवरील एकुण रक्कम व चलानावरील एकुण रक्कम यामध्ये तफावत येते. सदर बाब ही अनियमित आहे.त्यामुळे दैनंदिन भरणा किर्द व चलान हे रोजचे रोज प्रिंट काढणे आवश्यक आहे.

१०. संगणकिय आज्ञावली(संगणकिय सॉफ्टवेअर ) बाबत असलेल्या अडचणी, त्रृटी, कमतरता व बदलांबाबत विभागीय अधिकारी/खातेप्रमुखांनी आढावा घेणे आवश्यक आहे. व त्या अनुषंगाने दखल घेऊन संबंधित विभागप्रमुखांशी संपर्क साधुन महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ३४ मधील कलम ४८१,४८२ नुसार संगणकीय आज्ञावली परिपुर्णतेबाबत कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३०३** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्रांचे घरपटटी, पाणीपटटी व इतर भरणा शिर्षकाचे कोषागार शाखेशी जमा पडताळणी केलेबाबतचे विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.उपआयुक्त (प्र.) यांचे पत्र क्र.जा.क्र.आस्था/वशि/१३३२/२०१८,दि.२४.०४.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील खाते प्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.७.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचा आदेश क्र.जा.क्र/मुलेप/कार्यासन क्र.४/६५९/१८, दि. ०५.११.२०१८<br>४.मा.आयुक्त यांचा आदेश क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि.२०.१२.२०१८<br>५. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>६. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/डेस्क-१/९०६/२०२२ दि.१३.१२.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/६८/२०२३, दि.०५.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपूर विभागीय कार्यालयांतील नागरी सुविधा केंद्राकडील जमा होणारे घरपटटी , पाणीपटटी व इतर भरण्यांचे कोषागार विभागाशी ताळमेळ घेतलेले प्रमाणीत मासिक जमा विवरणपत्रे लेखापरिक्षणाकामी लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर करणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जमा पडताळणी विवरणपत्रे विभागाने लेखापरिक्षणाकरीता सादर केलेले नाही.

नागरी सुविधा केंद्रातील घरपटटी, पाणीपटटी व इतरच्या वसुलीबाबतचे जमा पडताळणी विवरणपत्रे लेखापरिक्षण विभागाकडे सादर न केल्याने नागरी सुविधा केंद्रात जमा झालेला भरणा/वसुल

अचूकपणे खजिना विभागात व बँकेत जमा झाला किंवा नाही याबाबतचा ताळमेळ घेता आलेला नाही तसेच विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा, लेखा विभागाच्या विवरणपत्रातील रक्कमा व बँकेत जमा रक्कमा या बरोबर असलेबाबत पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार/फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३०४ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयातील नागरी सुविधा केंद्र (सी.एफ.सी.) येथील रद्द केलेल्या पासांची प्रमाणित यादी व रद्द पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपूर/डेस्क-१/७९३/२०२२,दि.२३.११.२०२२ चे लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपूर/डेस्क-१/२०५४/२०२३, दि.१७.०१.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

ई-सुविधा केंद्रात (सी.एफ.सी) विविध प्रकारचे कर/फी/शुल्कांचा भरणा नागरीक करत असतात. काही तांत्रिक कारणाने संगणक भरणा पावती/पास हे रद्द करण्यात येतात. मात्र सदर रद्द पासांची नोंद किर्दीवर आढळुन येत नाही. तरी सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात आपले अधिनस्त नागरी सुविधा केंद्रातील घरपट्टी,पाणीपट्टी व इतर सेवेचे रद्द करण्यात आलेल्या भरणा पावती/पासांची दिनांकनिहाय प्रमाणित यादी करुन सदर यादी सोबत रद्द केलेले पास दोन्ही प्रतीसह लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने रद्द केलेल्या पासांची दिनांक निहाय प्रमाणित यादी व रद्द केलेले पास लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

नाशिकरोड नागरी सुविधा केंद्रात रद्द पासांचा वापर आर्थिक अपहार/अफरातफर याकामी झालेला असल्याने विभागाने रद्द पासांबाबत आवश्यक ती दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी खातेप्रमुख/विभागप्रमुख यांची राहील.

---------•---------

# - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३०५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/९७७/२०२४ दिनांक १४.०३.२०२४) |

सातपुर विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी सातपुर यांनी जा.क्र./सातपुर/घरपट्टी/वशि/१२०/२०२४ दिनांक ०१.०८.२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी वसुल + आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | २०६३५१६७१ | ३६७४७७०३ | १७.८० | १२२९३०३७५ | ७९४१८१२७ | ६४.६० | ३२९२८२०४६ | ११६७८५७३४ | ३५.४६ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३५.४६% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. २१,२४,९६,३१२/-** (एकवीस कोटी चोवीस लक्ष शहान्नव हजार तीनशे बारा मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६४.५४% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३०६ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४८/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६५९/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१६४/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांचे अभिलेखे व्यवस्थित लावून, नांव बदल प्रकरणांची यादी (नांव, इंडेक्स क्र. डिमांड क्र.आदि) करुन तसेच अभिलेखे खातेप्रमुखांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित करुन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्धारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२०२० व २०२०-२१ या वर्षांच्या मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव बांधकाम प्रकरणे, आकारणी बुक, नोटीस बुक, वारंट बुक,ई. |
| ३ | नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे (यादीसह), बँक बोजा प्रकरणे |
| ४ | मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे |
| ५ | विभागणी प्रकरणे |
| ६ | हेअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह |
| ७ | कोर्ट माफी प्रकरणे |
| ८ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणीत प्रत. |

लेख्रापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३०७ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयांतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील रिव्हीजनबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/डेस्क-२/५०५/२०२२, दि.२१.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/डेस्क-२/६६२/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/वशि/२१६५/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेख्रापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात सातपूर विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेख्रापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही.  रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी  मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर

सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३०८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागातील मोबाईल टॉवर्सची मालमत्ता कराबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/५०६/२०२२,दि.२१.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६३/२०२२,दि.१२.१०.२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१५७/२०२३,दि.१७.०२.२०२३. |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण ३ मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर विभागीय कार्यालयांतर्गत **असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? व किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने सातपुर विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या मोबाईल टॉवरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३०९ | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालय घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र.म.का./कर/कक्ष -१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२३८०/२०२३,दि.२८.०३.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/७३/२०२३,दि.०५.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत सातपूर विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात सातपूर घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने सातपूर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३१० | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील सातपूर घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती उपलब्ध न केलेबाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील खाते प्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.७.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचा आदेश क्र. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि.२०.१२.२०१८ |

| | |
|---|---|
| | ४. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४७/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६१/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१६२/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सापतूर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

# - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३११** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/९७७/२०२४ दिनांक १४.०३.२०२४) |

सातपुर विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी सातपुर यांनी जा.क्र./सातपुर/घरपट्टी/वशि/१२०/२०२४ दिनांक ०१.०८.२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी वसुल + आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | २६१४०२५३० | ६४८१२९२९ | २४.७९ | १४००६०५८९ | ८८०१२५६१ | ६२.८३ | ४०१४६३११९ | १५३५७१७६८ | ३८.२५ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ३८.२५% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार

**र.रु. २४,७८,९१,३५१/-** (चोवीस कोटी अठठयाहत्तर लक्ष एक्याण्णव हजार तीनशे एक्कावन्न मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ६१.७५% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३१२** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४८/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६५९/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१६४/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांचे अभिलेखे व्यवस्थित लावून, नांव बदल प्रकरणांची यादी (नांव, इंडेक्स क्र. डिमांड क्र. आदि) करुन तसेच अभिलेखे खातेप्रमुखांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित करुन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| **अ.क्र.** | **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२०२१ व २०२१-२२ या वर्षांच्या मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव बांधकाम प्रकरणे, आकारणी बुक, नोटीस बुक, वारंट बुक,इ. |
| ३ | नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे (यादीसह), बँक बोजा प्रकरणे |
| ४ | मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे |
| ५ | विभागणी प्रकरणे |
| ६ | हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह |
| ७ | कोर्टमाफी प्रकरणे |
| ८ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणीत प्रत. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३१३ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयांतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील रिव्हीजनबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/डेस्क-२/५०५/२०२२, दि.२१.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/डेस्क-२/६६२/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/वशि/२१६५/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात सातपूर विभागात बऱ्याच प्रमाणात नविन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नविन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३१४ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील** सातपुर विभागातील **मोबाईल टॉवर्सची मालमत्ता कराबाबतची माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/५०६/२०२२,दि.२१.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६३/२०२२,दि.१२.१०.२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१५७/२०२३,दि.१७.०२.२०२३. |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर विभागीय कार्यालयांतर्गत **असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या व किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत. अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिति तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिति व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने सातपुर विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या मोबाईल टॉवरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३१५** | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील सातपुर घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र.म.का/कर/कक्ष-१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२३८१/२०२३,दि.२८.०३.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/७४/२०२३,दि.०५.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वय मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय

कार्यप्रणालीत सातपुर विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात सातपुर घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने सातपुर विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३१६** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिति उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८,दि.२०.१२.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचे ापरिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२,दि.२८.०३.२०२२<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४७/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६१/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१६२/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे सातपुर विभागीय कार्यालय येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

---------•---------

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३१७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/९७७/२०२४ दिनांक १४.०३.२०२४) |

सातपुर विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी सातपुर यांनी जा.क्र./सातपुर/घरपट्टी/वशि/१२०/२०२४ दिनांक ०१.०८.२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी वसुल + आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | १०९६८७८९४ | १३४७२६७८ | १२.२८ | ७९९४३७३५ | ३२७९४६०५ | ४१.०२ | १८९६३१६२९ | ४६३६९८७७ | २४.४५ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २४.४५% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.१४,३२,६१,७५२/-** (चौदा कोटी बत्तीस लक्ष एकसष्ट हजार सातशे बावन्न मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७५.५५% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३१८ | **सन २०२०/२१ सातपुर स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४३/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६५६/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१६०/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर कार्यालय येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांचे अभिलेखे व्यवस्थित लावून, नांवबदल/हस्तांतर,तात्पुरता/ कायमस्वरुपी बंद नळ कनेक्शन प्रकरणांची यादी (नांव, इंडेक्सक्र. डिमांड क्र.इ.) प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकरीता सादर करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे सर्व भागांचे अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२०२० व २०२०-२१ या वर्षांच्या प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | मिटर नादुरुस्त नोटीस बुक, मिटर दुरुस्ती/नविन मिटर प्रकरणे |

| | |
|---|---|
| ३ | नांव बदल/हस्तांतर प्रकरणे प्रमाणित यादीसह, कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे, |
| ४ | तात्पुरता/कायमस्वरुपी बंद नळ कनेक्शन प्रकरणे तसेच तात्पुरता पुन्हा सुरु करण्यात आलेले प्रकरणे प्रमाणित यादीसह |
| ५ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणित प्रत. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३१९** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील ग्राहक संख्याबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३. मा. आयुक्त यांचे जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८ चे पत्र.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४५/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६५८/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१५८/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागाची भागनिहाय **ग्राहक** संख्या/पाणी वापर यांबाबतची अचूक व प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षण विभागास खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | घरगुती | बिगर घरगुती | व्यावसायिक | एकूण |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३२० | **सन २०१४-१५ ते २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात सातपूर पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाच्या आकारणीकामी सातपूर स्पे.वॉटर मीटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२.मा.कार्यकारी अभियंता(२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा) यांचे जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३, दि.२८.०७.२०२३ चे नळकनेक्शन संख्याबाबत पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपूर/डेस्क-१/२७०/२०२४, दि.२२.०८.२०२४) |

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी, सातपुर यांचे स्वाक्षरीने स्पे.वॉटर मीटर विभागाने सन २०१४-१५ ते सन २०२१-२२ या वर्षांचे प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांमध्ये भागाचे नांव, ग्राहक संख्या,वसुलीचे उद्दीष्टय, प्रत्यक्ष झालेली वसुली व वसुलीची टक्केवारी नमूद करणेत आलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सन २०१४-१५ ते २०१६-१७ या वर्षातील आडव्या नोंद तक्त्यातील नोंदीची माहिती सातपुर पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त झालेली असुन मा.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा),मनपा नाशिक यांनी संदर्भ क्रमांक २ अन्वये सन २०१७-१८ ते सन २०२२-२३ या कालावधीतील पाणीपुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळकनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आलेबाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळजोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध् करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहकसंख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणीपुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे वर्षनिहाय निदर्शनांस येत आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदींमधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना वर्षानुवर्षे सातपुर स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून अनेक नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | सन | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुलीतक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय कनेक्शन संख्या. | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्ये मध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या) | पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाणीखपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळकनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या) |
|---|---|---|---|---|
| १ | २०१४-१५ | २५८०२ | - | - |
| २ | २०१५-१६ | २६८८६ | १०८४ | १०१९ |
| ३ | २०१६-१७ | २७२४० | ३५४ | ९३५ |
| ४ | २०१७-१८ | २७९०२ | ६६२ | १३१४ |
| ५ | २०१८-१९ | २८६४६ | ७४४ | ९०९ |
| ६ | २०१९-२० | २९१३७ | ४९१ | १०२९ |
| ७ | २०२०-२१ | २९६४७ | ५१० | १२०९ |
| ८ | २०२१-२२ | ३०००० | ३५३ | १३९६ |
| | | एकूण | ४१९८ | ७८११ |

- उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०१५-१६ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत पाणीपुरवठा विभागाने सुमारे ७८११ इतक्या नवीन नळजोडण्या मंजूर करुन पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नोंदी पाठविलेल्या आहेत.असे असतांना सातपुर स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने सन २०२१-२२ अखेरपर्यत केवळ ४१९८ इतक्याच नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी केली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.
- **सन २०१५-१६ ते २०२१-२२ अखेर पर्यंत मंजूर असलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांपैकी सुमारे ३६१३ इतक्या नळकनेक्शनधारकांना सातपुर स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.**
- **उपरोक्त ३६१३ नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्याने नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२२ या वर्षात मनपाचे किमान ६५,०३,४००/- (पासष्ट लक्ष तीन हजार चारशे मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर ३६१३ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्याअनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते)**
- नळकेनक्शन मंजूर असतांनाही वर्षानुवर्षे सदर नळकनेक्शनधारकांस पाणीखपाची आकारणी न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असुन यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे व आजही होत असण्याची शक्यता आहे.
- पाणीपटटी विभागाचे ज्या वर्षापासून संगणकीकरण झाले आहे त्या वर्षापासून याबाबतचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३२१ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/९७७/२०२४ दिनांक १४.०३.२०२४) |

सातपुर विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी सातपुर यांनी जा.क्र./सातपुर/घरपट्टी/वशि/१२०/२०२४ दिनांक ०१.०८.२०२४ अन्वये खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी वसुल + आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | १४३२६२९५२ | २७३५८६७५ | १९.०९ | १४१४०४६६० | ४१६००८७२ | २९ | २८४६६७६१२ | ६९१३४४६२ | २४.२८ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ २४.२८% इतकाच वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु.२१,५५,३३,१५०/-** (एकवीस कोटी पंचावन्न लक्ष तेहतीस हजार एकशे पन्नास मात्र) इतकी पाणीपट्टीची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ७५.७२% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३२२** | **सन २०२१/२२ सातपुर स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४३/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६५६/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१६०/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर कार्यालय येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांचे अभिलेखे व्यवस्थित लावून, नांवबदल/हस्तांतर,तात्पुरता/ कायमस्वरुपी बंद नळ कनेक्शन प्रकरणांची यादी (नांव, इंडेक्सक्र. डिमांड क्र.इ.) प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकरीता सादर करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे सर्व भागांचे अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वर्षांच्या प्रमाणित मागणी नोंदवहया (डिमांड) |
| २ | मिटर नादुरुस्त नोटीस बुक, मिटर दुरुस्ती/नविन मिटर प्रकरणे |
| ३ | नांव बदल/हस्तांतर प्रकरणे प्रमाणित यादीसह, कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे, |
| ४ | तात्पुरता/कायमस्वरुपी बंद नळ कनेक्शन प्रकरणे तसेच तात्पुरता पुन्हा सुरु करण्यात आलेले प्रकरणे प्रमाणित यादीसह |
| ५ | कर आकारणी दराच्या आदेशाची प्रमाणित प्रत. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३२३ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील ग्राहक संख्याबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा. आयुक्त यांचे खातेप्रमुख/विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त् दि. २४/०७/२०१८.<br>३. मा. आयुक्त यांचे जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८ दि.२०/१२/२०१८ चे पत्र.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४४५/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६५८/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१५८/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागाची भागनिहाय **ग्राहक** संख्या/पाणी वापर यांबाबतची अचूक व प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षण विभागास खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | घरगुती | बिगर घरगुती | व्यावसायिक | एकूण |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

---------•---------

# - जाहिरात व परवाने विभाग –

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३२४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचा आ.क्र.६, जा.क्र. मनपा/ आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३, दि.१९.१२.२०१३<br>२. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>३. मा.मुख्यलेखापरीक्षक सो.यांचे जा.क्र./लेखापरीक्षण/वशि/कार्या-१/३७०/२०२२ दिनांक २२/०८/२०२२ चे पत्र.<br>४. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९५/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२३१/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६६७/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५६/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८ (२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र.१ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे क्रमप्राप्त आहे.

सातपुर विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके- आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |

**सातपुर विभागात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करून लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३२५ | **सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागनिहाय मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त सांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त,दि.२४.०७.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८,दि.२०.१२.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>४. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४५०/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६४/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१५५/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती सातपुर विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह

सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक<br>३२६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील पशुसंवर्धन संबंधित मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.अतिरिक्त आयुक्त (शहर) यांचे पत्र क्र.जा.क्र./मनपा/प.सं.वि./११५/२१, दि.०२.०६.२०२१<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१८९/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२३२/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६६८/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५९/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ३७७, ३७८, ३७९, ३८०, ३८१ (अ), ३८२ व ४६८ अन्वये संदर्भ क्र.१ नुसार मांस/चिकन/मासळी विक्रीच्या व्यवसायाला/व्यक्तिला परवाना देणे व शुल्क आकारणी करणे क्रमप्राप्त आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय अंतर्गतचे पशुसंवर्धन या विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील विभागातील मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले जमा बाजूचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही विभागाचे अभिलेखे उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलन. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३२७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील थिएटर/शो- टॅक्स वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११,दि.०५.०१.२०११<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९७/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२८/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६६९/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४८/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनिमातील कलम १२७(२) (ड), १४९(१) (३),४५४,४५५ (१)(२), ४५७(७) आणि (१७) नुसार व उक्त संदर्भ क्र.१ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील सिनेमा नाटयगृह व इतर शो वर कराची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालयांतर्गत जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील थिएटर/शो-टॅक्स वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलन. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३२८ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|

| | |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२९/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७०/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास पत्र-जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४९/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविधकर) विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर इ.वसुली बाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागाने केवळ सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द, भरणा चलान एवढेच लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिले आहेत. वेळोवेळी मागणी करुनही खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३२९ | सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.उपआयुक्त,मुल्य निर्धारक व कर संकलन सो. यांचेकडील आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/ कक्ष-१/८९/२००९,दि.०३.०७.२००९<br>२. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२२,दि.१६.०३.२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९०/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२६/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७१/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५०/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व संदर्भ क्र.१ चे आदेशानुसार मांडणी व चारचाकी हातगाडीचे दैनंदिन जागा लायसेन्स फी चे दर निश्चित असुन त्यानुसार लायसेन्स फी ची आकारणी वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलन. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३३०** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१८८/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२२/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७२/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५१/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र

महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २४३ अ अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रात वाहनतळ ठिकाणे येथे फी/शुल्क आकारण्याची तरतूद आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलन. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३३१** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील वाद्य कर वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९२/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२४/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमाससंदर्भ-जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७३/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५२/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |

| | |
|---|---|
| ३ | सर्वसाधारण  भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३३२** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९३/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२३/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५३/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व ३३२ नुसार मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी आकारण्याची तरतूद आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसन्स फी वसुली बाबतचे सर्व प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागाने केवळ सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द, भरणा चलान एवढेच लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध् करुन दिले आहेत. वेळोवेळी मागणी करुनही खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |

| | |
|---|---|
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३३३ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील जाहिरात कर व परवाना फी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.उपायुक्त (अति.) जा.क्र.विविधकर/कक्ष-१/४०२/२००९ दि.२८.०१.२००९<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>४. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>५. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९८/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२७/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५४/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७(२) (फ) तसेच कलम २४४, २४५ अन्वये आकाशचिन्ह व जाहिराती व कलम ३८६ मधील तरतुदींनुसार आणि मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३. अन्वये जाहिरात व परवाना फी ची आकारणी करणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने या विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात परवाना फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३३४** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मार्केट लायसन्स व इतर लायसन्स फी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९६/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२३०/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४७/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील मार्केट लायसन्स व इतर लायसन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले जमा बाजूचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३३५ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४८/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ प्रकरण ७ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक अधिनियम, १९५८ याच्या तरतुदीनुसार महसुल मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे. व प्रकरण १६ कलम २४८ अन्वये कार्यवाही करुन तिकीट नोंद वही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ६९ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित तिकीट नोंदवही(स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३३६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस यासाठीचे थांबे (स्टॅण्ड) मंजुर केलेनुसार विविध कर विभागाने वाहनमालकांकडुन मोटार स्टॅंड फी वसुलीबाबत केलेल्या कार्यवाहीची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.उपआयुक्त (अति.), यांचेकडील आदेश क्र. जा.क्र.विविधकर/कक्ष-१/१३२/२००१-०२, दि.२३.०४.२००१<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४९/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २३४ अ नुसार व उपरोक्त संदर्भ क्रमांक १ चे आदेशानुसार नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मोटार स्टॅण्ड फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सातपूर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस थांबे (स्टँण्ड) यांचे प्रमाणित अभिलेखे (मागणी नोंदवहया, सर्वसाधारण पावती पुस्तके, किर्द,चलान आदि) लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्धारे कळविण्यात आलेले असतांनाही मोटार स्टँण्ड फीचे अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३३७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील नविन होर्डींग बोर्डची प्रमाणित माहिती कार्योत्तर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४७/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात जाहिरात व परवाने विभागाकडुन सातपूर विभागातंर्गत मनपा हद्दीतील मनपा जागेत व खाजगी जागेत किती नविन होर्डींग बोर्डना परवानगी देण्यात आलेली आहे या बाबतची प्रमाणित माहिती तसेच अनुषंगिक नस्ती, रजिष्टरर्स, लिलाव खर्डे बाबतची नस्ती व करारनामे इ. बाबतची प्रमाणित माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्धारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३३८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुलीचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११,दि.०५.०१.२०११<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ डेस्क-१/९०६/२०२२, दि.१३.१२.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/७०/२०२३, दि.०५.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व २३४ नुसार तसेच उपरोक्त संदर्भ क्र.१ आदेशानुसार विभागात मनपा जागेत रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप उभारणी करीता फी ची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुली बाबतचे खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| २ | संगणकीय भरणा पावती / पास |
| ३ | संगणकीय किर्द व भरणा चलान. |
| ४ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

## - जाहिरात व परवाने विभाग –

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३३९ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचा आ.क्र.६, जा.क्र. मनपा/आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३, दि.१९.१२.२०१३<br>२. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९५/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२३१/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६६७/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५६/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८(२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र.१ आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे क्रमप्राप्त आहे.

सातपुर विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी अभिलेखे उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |

**सातपुर विभागीय कार्यालयातील परिसरात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करुन लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३४०** | **सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी सातपुर विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त सांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त,दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-०६/८१६/२०१८,दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>४.जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४५०/२०२२,दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६४/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१५५/२०२३,दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती सातपुर विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३४१** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील पशुसंवर्धन संबंधित मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.अतिरिक्त आयुक्त (शहर) यांचे पत्र क्र.जा.क्र./मनपा/प.सं.वि./११५/२१, दि.०२.०६.२०२१<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१८९/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२३२/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६६८/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५९/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ३७७, ३७८, ३७९, ३८०, ३८१ (अ), ३८२ व ४६८ अन्वये संदर्भ क्र.१ नुसार मांस/चिकन/मासळी विक्रीच्या व्यवसायाला/व्यक्तिला परवाना देणे व शुल्क आकारणी करणे क्रमप्राप्त आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय अंतर्गतचे पशुसंवर्धन या विभागाचे सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील विभागातील मांस/मटण/मच्छी लायसेन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले जमा बाजूचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही विभागाचे अभिलेखे उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३४२ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व पर विभागातील थिएटर/शो- टॅक्स वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११,दि.०५.०१.२०११<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९७/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२८/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६६९/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४८/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनिमातील कलम १२७(२) (ड), १४९(१) (३),४५४,४५५ (१)(२), ४५७(७) आणि (१७) नुसार व उक्त संदर्भ क्र.१ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रातील सिनेमा नाटयगृह व इतर शो वर कराची आकारणी, वसुली व भरणा करणे क्रमप्राप्त आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालयांतर्गत जाहिरात व परवाने  विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील थिएटर/शो-टॅक्स वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे  लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण  भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३४३ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने  विभागातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२९/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७०/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास पत्र-जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४९/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविधकर) विभागाचे  सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर तसेच वस्तु व सेवा कर इ.वसुली बाबतचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागाने केवळ सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द, भरणा चलान एवढेच लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिले आहेत. वेळोवेळी मागणी करुनही खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३४४** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.उपआयुक्त,मुल्य निर्धारक व कर संकलन सो. यांचेकडील आदेश क्र.जा.क्र.विविधकर/ कक्ष-१/८९/२००९,दि.०३.०७.२००९<br>२. मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२२,दि.१६.०३.२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९०/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२६/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७१/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५०/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व संदर्भ क्र.१ चे आदेशानुसार मांडणी व चारचाकी हातगाडीचे दैनंदिन जागा लायसेन्स फी चे दर निश्चित असुन त्यानुसार लायसेन्स फी ची आकारणी वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मांडणी व चारचाकी हातगाडी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |

| | |
|---|---|
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३४५** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१८८/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२२/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७२/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ- -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५१/२०२३, दि.१७.०२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २४३ अ अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रात वाहनतळ ठिकाणे येथे फी/शुल्क आकारण्याची तरतूद आहे. .

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे वाहनतळ वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३४६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील वाद्यकर वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९२/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२४/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमाससंदर्भ-जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/६७३/२०२२,दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५२/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३४७ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९३/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२३/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५३/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीचे गाळे, इमारती व खुल्या जागेचे लायसेन्स फी वसुली बाबतचे सर्व प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागाने केवळ सर्वसाधारण पावती पुस्तके, भरणा किर्द, भरणा चलान एवढेच लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध् करुन दिले आहेत. वेळोवेळी मागणी करुनही खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३४८ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील जाहिरात कर व परवाना फी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.उपायुक्त (अति.) जा.क्र.विविधकर/कक्ष-१/४०२/२००९ दि.२८.०१.२००९<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>३. मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>४. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२ |

| | |
|---|---|
| | ५. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९८/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२२७/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१५४/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७(२) (फ) तसेच कलम २४४, २४५ अन्वये आकाशचिन्ह व जाहिराती व कलम ३८६ मधील तरतुदींनुसार आणि मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३. अन्वये जाहिरात व परवाना फी ची आकारणी करणे आवश्यक आहे

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने या विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जाहिरात परवाना फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ४ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ५ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ६ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३४९** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील मार्केट लायसेन्स व इतर लायसेन्स फी वसुली जमा बाजूचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/१९६/२०२२, दि.१७.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-२/२३०/२०२२, दि.३०.०६.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४७/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मार्केट लायसेन्स व इतर लायसेन्स फी वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले जमा बाजूचे प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| २ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ३ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तक. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | भरणा चलान. |
| ६ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ७ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ८ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ९ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३५०** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२ (अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४८/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहितेमधील प्रकरण ९ कलम १४३ (१ व २) अन्वये तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) हे नमुना क्रमांक ११३ नुसार ठेवणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता १९५८ मधील कलम ७९ नुसार मुंबई मुद्रांक नियम १९५८ कलम ५९(१) अन्वये प्राप्त झालेल्या भरणा पावतीवर मुद्रांक/तिकीट चिकटविणे आवश्यक आहे.

तिकीट नोंद वही ही खरेदी केलेली व वापरलेली / वाटप केलेली तिकीटे यांची स्थिती दर्शविते. यामध्ये प्रत्येक आठवडयाच्या शेवटी शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत नोंद करणे आवश्यक आहे. शिल्लक असलेल्या तिकीटांबाबत महिन्यातून एकदा प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहीची पडताळणी करुन नोंदवही तपासणे बाबत नोंदवहीवर शेरा नोंदवून त्यावर स्वाक्षरी करुन ती प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने विभागातील प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर) व अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३५१** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस यासाठीचे थांबे (स्टँण्ड) मंजुर केलेनुसार विविध कर विभागाने वाहनमालकांकडुन मोटार स्टँड फी वसुलीबाबत केलेल्या कार्यवाहीची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.उपआयुक्त (अति.), यांचेकडील आदेश क्र. जा.क्र.विविधकर/कक्ष-१/१३२/२००१-०२, दि.२३.०४.२००१<br>२. मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४९/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २३४ अ नुसार व उपरोक्त संदर्भ क्रमांक १ चे आदेशानुसार नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रात मोटार स्टॅण्ड फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे. तसेच मनपा विविध कर/कक्ष-१/१३२/२००१,दि.२३/४/२००१ अन्वये रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस यांबाबत मोटार स्टँण्ड फीचे दर निश्चित केले असुन आकारणी व वसुली करणे व त्यानुसार अद्ययावत मागणी नोंदवही तयार करणे आवश्यक आहे.

सातपूर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस थांबे (स्टँण्ड) यांचे प्रमाणित अभिलेखे (मागणी नोंदवहया, सर्वसाधारण पावती पुस्तके, किर्द,चलान आदि) लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे कळविण्यात आलेले असतांनाही मोटार स्डॅण्ड फीचे अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३५२ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने विभागातील नविन होर्डींग बोर्डची प्रमाणित माहिती कार्योत्तर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४७/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात जाहिरात व परवाने विभागाकडुन सातपूर विभागातंर्गत मनपा हद्दीतील मनपा जागेत व खाजगी जागेत किती नविन होर्डींग बोर्डना परवानगी देण्यात आलेली आहे या बाबतची प्रमाणित माहिती तसेच अनुषंगिक नस्ती, रजिष्टरर्स, लिलाव खर्डे बाबतची नस्ती व करारनामे इ. बाबतची प्रमाणित माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्धारे वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३५३ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सातपुर विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने विभागातील रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी वसुलीचे लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचेकडील,आदेश क्र. विविधकर/कक्ष-१/४५७/२०११,दि.०५.०१.२०११<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील विभागप्रमुख आढावा बैठक इतिवृत्त दि.२४.०७.२०१८<br>२.मा.आयुक्त यांचेकडील पत्र क्रमांक जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-६/८१६/२०१८, दि.२०.१२.२०१८<br>३.मा.आयुक्त यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२, दि.१६.०३.२०२२<br>४.मा.आयुक्त यांचे परिपत्रक जा.क्र./मुलेप/ डेस्क-१/९०६/२०२२, दि.१३.१२.२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/६९/२०२३, दि.०५.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ७९ व २३४ नुसार तसेच उपरोक्त संदर्भ क्र.१ आदेशानुसार विभागात मनपा जागेत रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप उभारणी करीता फी ची आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील रस्त्यावर सामान व ठेवणे व मंडप फी वसुली बाबतचे खालील प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय अर्धसमास ज्ञापनाद्वारे कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | **अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील** |
|---|---|
| १ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| २ | संगणकीय भरणा पावती / पास |
| ३ | संगणकीय किर्द व भरणा चलान. |
| ४ | अनुषंगिक सर्व आदेश व परिपत्रके इ. |

लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग –

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३५४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/७१/२०२३ दिनांक ०५.०४.२०२३) |

सातपुर विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी सातपुर यांनी जाक्र./स्लम/वशि/७२/२२, दि.०३.१०.२०२२ अन्वये झोपडपट्टी सुधारणा विभागाची वार्षिक वसुलीची प्रमाणित माहिती उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे.

| सन | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | १,४६,६४,८७० | १२,६९,३०० | १,५९,३४,१७० | ३,४१,९२० | ५४,३०० | ३,९६,२२० | १,५५,३७,९५० | २.४९ |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात एकूण वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **२.४९%** असुन **९७.५१%** एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

विभागाने जाक्र./स्लम/वशि/१६/२०२३ दि.२८.०४.२०२३ अन्वये याबाबत खुलासा सादर केला आहे मात्र विभागाने वसुलीकरीता राबविलेल्या उपाययोजना, केलेली कार्यवाही, वसुली मोहीम, नोटीसा देणे, वारंट काढणे इत्यादी बाबत काहीही नमुद केलेले नाही. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३५५ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहयामधे खाडाखोड असलेबाबत व रकान्यातील नोंदी अचूक नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./स्लम/वशि/१८/२०२३,दि.०३.०५.२०२३<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/सातपुर/वशि/२२३९/२०२३,दि.०३.०३.२०२३) |

सातपुर झोपडपट्टी सुधारणा विभागाने सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता मागणी नोंदवहीमध्ये मागील थकबाकी, एकुण मागणी या रकान्यांमध्ये अनेक इमला धारकांच्या खात्यातील नोंदीमध्ये खाडाखोड केल्याचे व उपरी लेखन केल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

याबाबत उपरोक्त अर्धसमास ज्ञापनाद्धारे कळविणेत आले असता विभागाने संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मागणी नोंदवहीमधील खाडाखोड व उपरी लेखनाबाबत खुलासा सादर केलेला आहे. तथापि, मागणी नोंदवहयांमध्ये मागील थकबाकी, एकुण मागणी, पावती क्रमांक, शिल्लक रक्कम या रकान्यांमध्ये अनेक इमला धारकांच्या खात्यातील नोंदीमध्ये व पान बेरजांमध्ये खाडाखोड केल्याचे व उपरीलेखन केल्याचे निदर्शनास येते. तसेच मागील शिल्लक रक्कमांच्या नोंदी अचुक नसल्याचे आढळुन आलेले आहे. खाडाखोड केलेल्या नोंदी साक्षीकृत करण्यात आलेले नाहीत. त्याचप्रमाणे लेख्यांमधील दुरुस्त्यांबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहीता २०११ मधील प्रकरण २ मधील कलम १२ नुसार कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनास येत आहे. सदर बाबी लक्षात घेता विभागाचा खुलासा अमान्य करणेत येत आहे. मागणी नोंदवही लिहीतांना वरील बार्बीमुळे मागणी नोंदवहीत केलेल्या नोंदी व रक्कमा यांची खात्री व पडताळणी करता आलेली नाही. याबाबत खातेप्रमुख यांनी नोंदवहीचा आढावा घेणे व तपासणी करणे तसेच नोंदवहीमधील खाडाखोड व रक्कमांबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहया प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

## - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग –

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३५६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/७२/२०२३ दिनांक ०५.०४.२०२३) |

सातपुर विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी सातपुर यांनी जाक्र./स्लम/वशि/७२/२२, दि.०३.१०.२०२२ अन्वये झोपडपट्टी सुधारणा विभागाची वार्षिक वसुलीची प्रमाणित माहिती उपलब्ध करुन दिलेली आहे. सदर वसुली माहितीचे अवलोकन केले असता खालीलप्रमाणे वसुलीचे प्रमाण अत्यल्प व थकबाकी रक्कमांचे प्रमाण खुपच जास्त असल्याचे दिसुन येत आहे.

| सन | मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुली टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | १,५५,३७,९५० | १३,०९,००० | १,६८,४६,९५० | ४,५७,२५२ | ८८,८०० | ५,४६,०५२ | १,६३,००,८९८ | ३.२४ |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात एकूण वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **३.२४%** असुन **९६.७६%** एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

विभागाने जाक्र./स्लम/वशि/१७/२०२३ दि.२८.०४.२०२३ अन्वये याबाबत खुलासा सादर केला आहे मात्र विभागाने वसुलीकरीता राबविलेल्या उपाययोजना, केलेली कार्यवाही, वसुली मोहीम, नोटीसा देणे, वारंट काढणे इत्यादी बाबत काहीही नमुद केलेले नाही. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेउन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३५७ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाच्या मागणी नोंदवहयामधे खाडाखोड असलेबाबत व रकान्यातील नोंदी अचूक नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./स्लम/वशि/१८/२०२३,दि.०३.०५.२०२३<br>(अर्धसमास संदर्भ जाक्र./मुलेप/सातपुर/वशि/२२३९/२०२३,दि.०३.०३.२०२३) |

सातपूर झोपडपट्टी सुधारणा विभागाने सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील उपलब्ध करुन दिलेल्या मागणी नोंदवहयांचे लेखापरिक्षण केले असता मागणी नोंदवहीमध्ये मागील थकबाकी, एकुण मागणी या रकान्यांमध्ये अनेक इमला धारकांच्या खात्यातील नोंदीमध्ये खाडाखोड केल्याचे व उपरी लेखन केल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.

याबाबत उपरोक्त अर्धसमास ज्ञापनाद्धारे कळविणेत आले असता विभागाने संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मागणी नोंदवहीमधील खाडाखोड व उपरी लेखनाबाबत खुलासा सादर केलेला आहे. तथापि, मागणी नोंदवहयांमध्ये मागील थकबाकी, एकुण मागणी, पावती क्रमांक, शिल्लक रक्कम या रकान्यांमध्ये अनेक इमला धारकांच्या खात्यातील नोंदीमध्ये व पान बेरजांमध्ये खाडाखोड केल्याचे व उपरीलेखन केल्याचे निदर्शनास येते. तसेच मागील शिल्लक रक्कमांच्या नोंदी अचुक नसल्याचे आढळुन आलेले आहे. खाडाखोड केलेल्या नोंदी साक्षीकृत करण्यात आलेले नाहीत. त्याचप्रमाणे लेख्यांमधील दुरुस्त्यांबाबत महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहीता २०११ मधील प्रकरण २ मधील कलम १२ नुसार कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनास येत आहे. सदर बाबी लक्षात घेता विभागाचा खुलासा अमान्य करणेत येत आहे. मागणी नोंदवही लिहीतांना वरील बाबींमुळे मागणी नोंदवहीत केलेल्या नोंदी व रक्कमा यांची खात्री व पडताळणी करता आलेली नाही. याबाबत खातेप्रमुख यांनी नोंदवहीचा आढावा घेणे व तपासणी करणे तसेच नोंदवहीमधील खाडाखोड व रक्कमांबाबत खात्री करणे आवश्यक आहे. तसेच प्राधिकृत अधिकारी यांनी नोंदवहया प्रमाणित करणे आवश्यक आहे.

---------•---------

# - घनकचरा व्यवस्थापन विभाग –

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्र. ३५८ | **सन २०२०-२१ व २२-२०२१ या वित्तीय वर्षात सातपुर विभागीय कार्यालयामार्फत कोविड- १९दंडात्मक कार्यवाही करिता सातपुर पोलीस स्टेशनला देण्यात आलेले सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान आदि अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त सो., मनपा यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र. १०७७/२०२२,दि.१६.३.२०२२<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१/१७९/२०२२, दि. १०.०६.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२/२५९/२०२२,दि.१२.०७.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२/९१०/२०२२,दि.१५.१२.२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालयामार्फत सन२०२ ०२-१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात कोविड- १९ अंतर्गत दंडात्मक कार्यवाही करिता सातपुर पोलीस स्टेशनला देण्यात आलेली सर्वसाधारण पुस्तके, किर्द, चलान आदि अभिलेखे व अनुषंगिक पत्रव्यवहार आदि. कागदपत्रे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले आहे.

त्याअनुषंगाने विभागीय अधिकारी, सातपुर यांनी जा.क्र./मनपा/घ.व्य.वि./कार्या.५-१/३३७/२०२२ दिनांक १७.०६.२०२२ च्या पत्रान्वये कोरोना काळात सातपुर पोलिस स्टेशन यांना दंडात्मक कारवाईकामी खालील ३५ सर्वसाधारण पुस्तके व चलान सातपुर पोलिस स्टेशन यांना दिलेबाबत व वारंवार पोलिस स्टेशनला सदर पुस्तके/चलान मनपाकडे जमा करणेबाबत कळविले असलेबाबत सदर पत्रात नमूद केलेले आहे.

| सर्वसाधारण पुस्तक क्रमांक | पुस्तक संख्या |
|---|---|
| ९१३३ ते ९१३४ | ०२ |
| ९४१८ ते ९४२२ | ०५ |
| ९४११ ते ९४१२ | ०२ |
| ९४१५ ते ९४१७ | ०३ |
| ९५५३ ते ९५५५ | ०३ |
| ९६५८ ते ९६६२ | ०५ |
| ९६७० ते ९६७५ | ०६ |
| ९६६३ ते ९६६९ | ०७ |
| ४६ ते ४७ | ०२ |
| **एकूण** | **३५** |

| चलान क्रमांक | संख्या | पत्रव्यवहाराचा तपशील |
|---|---|---|
| २९३ | ०१ | जा.क्र./मनपा/घ.व्य.वि./कार्या.५-१/३३७/२०२२ दिनांक १७.०६.२०२२ |
| ५९ | ०१ | जा.क्र./मनपा/घ.व्य.वि./कार्या.५-१/१५४/२०२२ दिनांक २२.०४.२०२२ नुसार. |
| एकूण | ०२ | |

सन२०२ ०२-१ व २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील उपरोक्त कोविड दंडात्मक कार्यवाहीची सातपुर पोलिस स्टेशनला दिलेली सर्वसाधारण पुस्तके, चलान, किर्द आदि अभिलेखे विभागाने सातपुर पोलिस स्टेशनकडून ताब्यात घेऊन लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक होते. मात्र संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये वेळोवेळी कळवूनही सातपुर पोलिस स्टेशनकडील कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

- कोविड-१९ दंडात्मक कार्यवाहीकामी सातपुर पोलिस स्टेशनला दिलेले ३५ सर्वसाधारण पावती पुस्तके, चलान व किर्द हे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने या पुस्तकांमधील किती पासांचा प्रत्यक्ष वापर दंडात्मक कार्यवाहीकरीता झालेला आहे? दंडाची योग्य ती आकारणी/वसुली केली आहे किंवा कसे? तसेच दंडात्मक कार्यवाहीकामी वापरलेल्या पासांचा अचूक भरणा मनपा खजिन्यात जमा झालेला आहे किंवा नाही ? या बाबींची शहानिशा व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या उपरोक्त सर्वसाधारण पावती पुस्तके व अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील व या अभिलेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

सातपुर पोलिस स्टेशनकडील कोविड -१९ दंडात्मक कारवाईचा भरणा मोठया प्रमाणात असण्याची शक्यता असुन सदर अभिलेखे व दंडात्मक भरण्याची रक्कम मनपाकडे जमा होणे अत्यावश्यक आहे. मनपाचे होत असलेले आर्थिक नुकसान लक्षात घेता विभागाने याबाबत वरीष्ठ स्तरावर उचित पाठपुरावा करुन सदर अभिलेखे व रक्कम जमा करुन घ्यावी. व याबाबत उचित कागदत्रांसह अनुपालन सादर करावे.

---------•---------

# - पाणीपुरवठा विभाग –
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३५९ | **मालमत्ता कराची थकबाकी असतांनाही पाण्याचे नवीन नळजोडणी प्रकरण मंजुर केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२३५०/२०२३,दि.२१.०३.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/७५/२०२३,दि.०५.०४.२०२३) |

सन २०२०-२०२१ सातपुर विभागीय कार्यालय येथील पाणीपुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळजोडणी मंजुर प्रकरणांचे लेखापरीक्षण केले असता खालील नवीन नळजोडणीधारक यांचेकडे मालमत्ता कराची थकबाकी असतांनाही ती भरुन न घेताच नवीन नळजोडणी प्रकरण मंजुर करणेत आलेले असल्याचे निदर्शनास येत आहे.

| प्रकरण क्रमांक | नळजोडणी मागणीचा आकार व प्रकार | नळजोडणी धारकाचे नांव | थकबाकी रक्कम |
|---|---|---|---|
| ८९१, दि.०८/०१/२०२१ | १/२" घरगुती | श्री.अली अहमद रसुल बक्स शाह | १३६१७/- |

थकबाकी असतांनाही नवीन नळजोडणी दिलेबाबतच्या कारणांचा लेखी खुलासा करणे बाबत विभागास संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागाने जा.क्र./सातपुर/२३/२०२३, दि.१५.०६.२०२३ रोजीचे पत्रान्वये नळजोडणी धारकाच्या नवीन नळजोडणी अर्जावर कर विभागाचा अभिप्राय घेतला आहे असे कळविलेले आहे. मात्र सदरचा अभिप्राय हा शुन्य थकबाकीबाबत नसुन सदर ठिकाणी नळ कनेक्शन नसलेबाबतचा असल्याने विभागाचा खुलासा अमान्य करणेत येत आहे.

मालमत्ता कराची थकबाकी भरुन न घेता नवीन नळजोडणी देणे ही बाब अनियमित स्वरुपाची आहे. मालमत्ता कराची थकबाकी असतांनाही नवीन नळजोडणी दिल्याने मनपास आर्थिक उत्पन्नापासुन वंचित रहावे लागले आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३६० | **सन २०२०-२१ सातपूर पाणीपुरवठा विभागाने नवीन नळजोडणी मंजुर प्रकरणाची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे न पाठविलेबाबत मंजुरी देतांना नळजोडणी प्रकार बदललेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. साआअवि.(पाणीपुरवठा) विभागाचे जा.क्र./सातपुर/२३/२०२३, दि.१५.०६.२०२३ रोजीचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२३५०/२०२३,दि.२१.०३.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/७५/२०२३,दि.०५.०४.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/३७७/२०२४,दि. २०.०९.२०२४) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील सातपुर पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळजोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, पाणीपुरवठा विभागाने मंजूर केलेली नवीन नळजोडणी प्रकरणे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाण्याचे नवीन नळजोडणी नोंदी तक्यात (आडवा तक्ता) नोंदवून पाठविणे आवश्यक आहे. मात्र खालील मंजूर नवीन नळजोडणी प्रकरणाची नोंद पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. याबाबत उपरोक्त अर्धसमास संदर्भान्वये विभागास कळविले असता विभागाने दिनांक १५.०६.२०२३ च्या पत्रान्वये सदर नोंद आडव्या तक्त्यांत घेतली असलेबाबत कळविले आहे. मात्र याबाबत कोणतेही अनुषंगिक कागदपत्रे सोबत जोडलेली नाहीत.

| नवीन नळजोडणी धारकाचे नांव | नळजोडणी मंजुरीचा दिनांक | नळजोडणी मागणीचा आकार व प्रकार | विभागाने मंजुर केलेला आकार व प्रकार | पावती क्रमांक व पावतीची र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| शेखर रामनाथ धुमाळ | ११.११.२०२० | १/२'' बांधकाम | १/२'' घरगुती | CFCRECP००००८२१९३७<br>३३५०/- |

- उपरोक्तप्रमाणे श्री.धुमाळ यांनी आपल्या नवीन नळजोडणी मागणी प्रकरणात १/२'' बांधकाम अशा नळकनेक्शन प्रकाराची मागणी केली असुन त्यानुसार फी देखील बांधकामाची भरलेली आहे असे असतांना पाणीपुरवठा विभागाने **घरगुती नळजोडणी मंजुर केलेली आहे.** या बाबत विभागाने लेखी खुलासा करावा.
- पाणीपुरवठा विभागाने मंजूर केलेले वरील नवीन नळजोडणी प्रकरण पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाण्याचे नवीन नळ जोडणी नोंदी तक्यात (आडवा तक्ता) नोंदवून पाठविले नसल्याने सदर नवीन नळकनेक्शनधारकांस पाणीखपाचे देयक दिले गेले नसल्याने मनपाचे खालीलप्रमाणे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| नळजोडणी मंजुर दिनांक | नळजोडणी आकार व प्रकार | देयक न दिल्याचा कालावधी (दि.१९/०९/२०२४ पावेतो.) | पाणीखपाचा किमान मासिक दर | आकारावयाची एकूण र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| ११.११.२०२० | १/२'' बांधकाम | ४६ महिने | ६६०/- | ३०३६०/- |

उपरोक्त प्रमाणे पाणीपुरवठा विभागाने नवीन नळ जोडणीची नोंद स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठवुन नवीन नळजोडणी धारकास त्याच्या मागणीनुसार बांधकाम (बि.घरगुती) दराने नळजोडणीच्या मंजुर दिनांकापासुन देयक अदा करणेत येवुन रक्कम वसुल करणे आवश्यक आहे. उपरोक्त सारणीतील रक्कम ही किमान मासिक दरानुसार दर्शविलेली आहे. आकार, प्रकार, कालावधी व रक्कम याबाबत विभागाने आवश्यक ती शहानिशा/पडताळणी करावी तसेच योग्य व अचूक देयक नळजोडणी धारकांस देऊन रक्कम वसुल करुन मनपा खजिन्यात जमा करावी व उचित कागदपत्रांसह लेखापरिक्षण विभागाकडे अनुपालन सादर करावे.

# - पाणीपुरवठा विभाग –
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३६१ | **सन २०२१-२२ सातपूर पाणीपुरवठा विभागातील पाण्याचे** नवीन नळ कनेक्शन मागणी अर्ज व तद्अनुषंगिक लेख्यांमधील अनियमिततेबाबतत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२३५०/२०२३,दि.२१.०३.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/७६/२०२३,दि.०५.०४.२०२३) |

सन २०२१-२०२२ सातपुर विभागीय कार्यालय येथील पाणीपुरवठा विभागाने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता त्यात आढळुन आलेल्या अनियमिततेबाबत उपरोक्त संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आले असता विभागाने जा.क्र./सातपुर/२३/२०२३, दि.१५.०६.२०२३ रोजीचे पत्रान्वये बहुतांश अनियमित बाबींची पूर्तता केलेली आहे. मात्र खालील अनियमित बाबींची पूर्तता विभागाने केलेली नाही.

१. पाण्याची नवीन नळजोडणी मंजुर करतांना नळजोडणी धारक यांचेकडे मालमत्ता कराची खालीलप्रमाणे मागील थकबाकी असतांना देखील नवीन नळजोडणी देण्यात आलेली आहे. परिणामी थकबाकी वसुली न झाल्यामुळे मनपास आर्थिक उत्पन्नापासुन वंचित रहावे लागले आहे.

| प्रकरण क्रमांक | नळ जोडणी मागणीचा आकार व प्रकार | नळजोडणी धारकाचे नांव | मालमत्ता कराची थकबाकी र.रु. |
|---|---|---|---|
| ९६, दि.०१/०६/२०२१ | १/२’’ घरगुती | श्रीमती निता भरत निंबाळकर | ७१६/- |

२. नवीन नळजोडणी मागणी अर्जात खालीलप्रमाणे कागदपत्रांची पुर्तता केलेली नसतांना देखील नवीन नळजोडणी देण्यात आलेली आहे.

| अ.क्र. | प्रकरण क्र./ दिनांक | नळ जोडणी मागणीचा आकार व प्रकार | अर्जदाराचे नांव | शेरा |
|---|---|---|---|---|
| १. | ७३ , | १/२’’ घरगुती | श्री. निलेश सुरेश | मनपाच्या पुर्णत्वाच्या दाखल्यावर |

| अ.क्र. | प्रकरण क्र./ दिनांक | नळ जोडणी मागणीचा आकार व प्रकार | अर्जदाराचे नांव | शेरा |
|---|---|---|---|---|
| | १४/०५/२०२१ | | शिंदे | संबंधित विकासकाचे नांव आहे, संबंधित विकासकाकडुन मिळकत विकत घेतलेबाबतचे खरेदीखत अथवा इतर दस्तऐवज जोडलेले नाही, अपुर्ण कागदपत्राच्या आधारे घरगुती नळ कनेक्शन दिले असल्याचे आढळुन येते. |
| २. | २५५, १५/०६/२०२१ | १/२” घरगुती | श्री. किसन भागुजी गुळवे | नवीन नळजोडणी अर्जासोबत मागील ५ वर्षाची घरपट्टी/ पुर्णत्वाचा दाखला नाही, अपुर्ण कागदपत्राच्या आधारे घरगुती नळ कनेक्शन दिले असल्याचे आढळुन येते. |
| ३. | ६९७, ०२/१२/२०२१ | १/२” घरगुती | श्री. भाऊसाहेब त्र्यंबक घुगे | सदर प्रकरणा समवेत सादर केलेले साठेखत नोंदणीकृत व प्रमाणित नाही. तसेच साठेखत करारनाम्यावर कोणत्याही स्वाक्षऱ्या नाहीत. |

---------•---------

# - एक खिडकी योजना विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३६२ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील विभागीय कार्यालय सातपुर अंतर्गत एक खिडकी योजना विभागातील विविध फॉर्मच्या नोंदी असलेली नोंदवही (स्टॉक रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१४५/२०२३, दि.१७.०२.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२०१/२०२३, दि.२०.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ''ड'' प्रकरण ३ मधील ''दोन'' अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील एक खिडकी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविले असतांनाही सातपूर विभागीय कार्यालयातील एक खिडकी विभागाचे फॉर्म फी विक्रीचे सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील स्टॉक रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

- एक खिडकी योजने अंतर्गत विविध प्रकारचे फॉर्म (जन्मदाखला मागणी, मृत्यूदाखला मागणी, नवीन नळजोडणी, नवीन मालमत्ता कराची आकारणी, मालमत्ता हस्तांतरण, मालमत्ता संबधीत इतर बाबी, प्लंबींग लायसन्स, कागदपत्रांच्या साक्षांकित प्रती, अग्निशमन ना हरकत दाखला आदि.) विक्री केली जातात. मात्र सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे स्टॉक रजिष्टर उपलब्ध न झाल्याने सन २०२०-२१ या वर्षाचे सुरुवातीचे शिल्लक फॉर्म, चालू वर्षात आणलेले फॉर्म, एकूण फॉर्म, चालू वर्षात विक्री केलेले फॉर्म व वर्षअखेर शिल्लक असलेले फॉर्म यांची पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध् न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३६३ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील विभागीय कार्यालय सातपुर अंतर्गत एक खिडकी योजना विभागाच्या भरणा किर्दमध्ये मासिक तेरीज व वार्षिक समरी नसलेबाबत तसेच किर्द प्रमाणीत नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४६/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालय एक खिडकी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या फॉर्म फी विक्री अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता विभागाच्या दैनंदिन भरणा

किर्दीवर महिनाअखेर फॉर्म विक्रीपोटी जमा रक्कमांची मासिक व वार्षीक तेरीज केलेली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. सदरची तेरीज न केल्याने मासिक व वार्षीक वसुलीचा ताळमेळ घेता आलेला नाही. सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी लेख्यांचा आढावा घेऊन, किर्द, मासिक व वार्षीक समरी यांची तपासणी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाने लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेली किर्द प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेली नसल्याचे नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

## - एक खिडकी योजना विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३६४** | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील विभागीय कार्यालय सातपुर अंतर्गत एक खिडकी योजना विभागातील विविध फॉर्मच्या नोंदी असलेली नोंदवही (स्टॉक रजिष्टर) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२१४५/२०२३, दि.१७.०२.२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/२०२/२०२३, दि.२०.०४.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ मधील कलम १०५(२) व अनुसूची ‘‘ड’’ प्रकरण ३ मधील ‘‘दोन’’ अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील एक खिडकी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविले असतांनाही सातपूर विभागीय कार्यालयातील एक खिडकी विभागाचे फॉर्म फी विक्रीचे सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील स्टॉक रजिष्टर लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

- एक खिडकी योजने अंतर्गत विविध प्रकारचे फॉर्म (जन्मदाखला मागणी, मृत्यूदाखला मागणी, नवीन नळजोडणी, नवीन मालमत्ता कराची आकारणी, मालमत्ता हस्तांतरण, मालमत्ता संबधीत इतर बाबी, प्लंबींग लायसन्स, कागदपत्रांच्या साक्षांकित प्रती, अग्निशमन ना हरकत दाखला आदि.) विक्री केली जातात. मात्र सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे स्टॉक रजिष्टर उपलब्ध न झाल्याने सन २०२१-२२ या वर्षाचे सुरुवातीचे शिल्लक फॉर्म, चालू वर्षात आणलेले फॉर्म, एकूण फॉर्म, चालू वर्षात विक्री केलेले फॉर्म व वर्षअखेर शिल्लक असलेले फॉर्म यांची पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध् न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३६५ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील विभागीय कार्यालय सातपुर अंतर्गत एक खिडकी योजना विभागाच्या भरणा किर्दमध्ये मासिक तेरीज व वार्षिक समरी नसलेबाबत तसेच किर्द प्रमाणीत नसलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक. (अर्धसमास संदर्भ जा.क्र.मुलेप/सातपुर/वशि/२३४६/२०२३, दि.२१.०३.२०२३) |

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील सातपूर विभागीय कार्यालय एक खिडकी विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या फॉर्म फी विक्री अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण केले असता विभागाच्या दैनंदिन भरणा किर्दीवर महिनाअखेर फॉर्म विक्रीपोटी जमा रक्कमांची मासिक व वार्षीक तेरीज केलेली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे. सदरची तेरीज न केल्याने मासिक व वार्षीक वसुलीचा ताळमेळ घेता आलेला नाही. सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी लेख्यांचा आढावा घेऊन, किर्द, मासिक व वार्षीक समरी यांची तपासणी करुन प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे. मात्र विभागाने लेखापरिक्षणाकामी सादर केलेली किर्द प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेली नसल्याचे नसल्याचे आढळून आलेले आहे.

---------•---------

## - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३६६ | **सन २०२०/२१ सातपुर प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४५३/२०२२, दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६६/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४४/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | अधिकारी/कर्मचारी जॉबचार्ट रजिष्टर |
| २ | विविध विभागातील निरुपयोगी,भंगार वस्तुंची विल्हेवाट लावणे बाबत लेखे(डेड स्टॉक रजिस्टर), लिलाव संदर्भातील मुळ नस्ती व संबंधित प्रमाणित लेखे तसेच वस्तुची यादी. |
| ३ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |
| ४ | साठा नोंदवही बाबतचे प्रमाणित लेखे |
| ५ | कर स्वरुपात वसुल होणा-या रक्कमांची आकस्मिक तपासणी केले बाबतची प्रमाणित माहिती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

## - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३६७ | **सन २०२१/२२ सातपुर प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/४५३/२०२२, दि.०७.०९.२०२२ लेखे मागणी पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र./मुलेप/वशि/सातपुर/६६६/२०२२, दि.१२.१०.२०२२)<br>(अर्धसमास संदर्भ -जा.क्र/मुलेप/वशि/सातपुर/२१४४/२०२३, दि.१७.०२.२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सातपुर विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | अधिकारी/कर्मचारी जॉबचार्ट रजिष्टर |
| २ | विविध विभागातील निरुपयोगी,भंगार वस्तुंची विल्हेवाट लावणे बाबत लेखे(डेड स्टॉक रजिस्टर), लिलाव संदर्भातील मुळ नस्ती व संबंधित प्रमाणित लेखे तसेच वस्तुची यादी. |
| ३ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |
| ४ | साठा नोंदवही बाबतचे प्रमाणित लेखे |
| ५ | कर स्वरुपात वसुल होणा-या रक्कमांची आकस्मिक तपासणी केले बाबतची प्रमाणित माहिती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

---------•---------

# परिशिष्ट ‘अ’

## सातपुर विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

## विभागनिहाय परिच्छेद संख्या तसेच वसुलपात्र व थकबाकी रक्कमांचा गोषवारा.

| अ.क्र. | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी र.रु. | एकुण र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | नागरी सुविधा केंद्र | ०६ | ० | ० | ० |
| २ | घरपट्टी विभाग | १२ | ० | २४,७८,९१,३५१ | २४,७८,९१,३५१ |
| ३ | स्पे.वॉटर मिटर विभाग | ०७ | ६५,०३,४०० | २१,५५,३३,१५० | २२,२०,३६,५५० |
| ४ | जाहिरात व परवाने विभाग | ३० | ० | ० | ० |
| ५ | झोपडपट्टी सुधारणा विभाग | ०४ | ० | १,६३,००,८९८ | १,६३,००,८९८ |
| ६ | घनकचरा व्यवस्थापन विभाग | ०१ | ० | ० | ० |
| ७ | पाणीपुरवठा विभाग | ०३ | ३०,३६० | ० | ३०,३६० |
| ८ | एक खिडकी योजना विभाग | ०४ | ० | ० | ० |
| ९ | प्रशासन विभाग | ०२ | ० | ० | ० |
| **एकुण** | | ६९ | ६५,३३,७६० | ४७,९७,२५,३९९ | ४८,६२,५९,१५९ |

---------•---------

# परिशिष्ट 'ब'
## सातपुर विभागीय कार्यालय
### अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२
## विभागनिहाय परिच्छेदांचा तपशील.

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधिन र.रु. | एकुण र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| २९९ | **नागरी सुविधा केंद्र २०२०-२१** | - | ० | ० | ० | नागरी सुविधा केंद्रातील अनियमिततेबाबत |
| ३०० | नागरी सुविधा केंद्र | - | ० | ० | ० | मासिक विवरण पत्रे अनुपलब्ध. |
| ३०१ | नागरी सुविधा केंद्र | - | ० | ० | ० | रदद पासांची यादी व रदद पास अनुपलब्ध. |
| ३०२ | **नागरी सुविधा केंद्र २०२१-२२** | - | ० | ० | ० | नागरी सुविधा केंद्रातील अनियमिततेबाबत |
| ३०३ | नागरी सुविधा केंद्र | - | ० | ० | ० | मासिक विवरण पत्रे अनुपलब्ध. |
| ३०४ | नागरी सुविधा केंद्र | - | ० | ० | ० | रदद पासांची यादी व रदद पास अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ३०५ | घरपट्टी विभाग २०२०-२१ | - | ० | २१,२४,९६,३१२ | २१,२४,९६,३१२ | मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत. |
| ३०६ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३०७ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | रिव्हीजनबाबतचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३०८ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३०९ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| ३१० | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३११ | घरपट्टी विभाग २०२१-२२ | - | ० | २४,७८,९१,३५१ | २४,७८,९१,३५१ | मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत. |
| ३१२ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३१३ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | रिव्हीजनबाबतचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३१४ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३१५ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| ३१६ | घरपट्टी विभाग | - | ० | ० | ० | मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | **२४,७८,९१,३५१** | **२४,७८,९१,३५१** | |
| ३१७ | स्पेशल वॉटर मिटर २०२०-२१ | - | ० | १४,३२,६१,७५२ | १४,३२,६१,७५२ | पाणीपट्टी कराचे कमी वसुलीबाबत. |
| ३१८ | **स्पेशल वॉटर मिटर** | - | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३१९ | स्पेशल वॉटर मिटर | - | ० | ० | ० | ग्राहक संख्येबाबत भागनिहाय माहिती अनुपलब्ध. |

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधिन र.रु. | एकुण र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ३२० | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२१-२२** | - | ६५,०३,४०० | ० | ६५,०३,४०० | वर्षानुवर्षे पाणीखपाची आकारणी होत नसलेबाबत. |
| ३२१ | स्पेशल वॉटर मिटर | - | ० | २१,५५,३३,१५० | २१,५५,३३,१५० | पाणीपट्टी कराचे कमी वसुलीबाबत. |
| ३२२ | स्पेशल वॉटर मिटर | - | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३२३ | स्पेशल वॉटर मिटर | - | ० | ० | ० | ग्राहक संख्येबाबत भागनिहाय माहिती अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ६५,०३,४०० | २१,५५,३३,१५० | २२,२०,३६,५५० | |
| ३२४ | **जाहिरात व परवाने २०२०-२१** | - | ० | ० | ० | लॉजिंग लायसन्स फी वसुलीबाबतचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३२५ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | विविध मिळकतींच्या तपशीलाबाबत अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३२६ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | पशुसंवर्धन विभागाशी संबंधित अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३२७ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | थिएटर/ शो टॅक्सचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३२८ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर, वस्तु व सेवा कर अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३२९ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | मांडणी व चारचाकी हातगाडी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३० | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | मनपा मालकीचे वाहनतळ अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३१ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | वाद्यकर वसुली अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३२ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | गाळे, इमारतीव खुल्या जागेचे लायसेन्स फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३३ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | जाहीरात कर व परवाना फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३४ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | मार्केट लायसेन्स व इतर लायसेन्स फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३५ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिस्टर) अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३६ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस मोटार स्टॅंड फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३७ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | नवीन होर्डींग बोर्डचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३८ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३३९ | **जाहिरात व परवाने २०२१-२२** | - | ० | ० | ० | लॉजिंग लायसन्स फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४० | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | विविध मिळकतींच्या तपशीलाबाबत अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४१ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | पशुसंवर्धन विभागाशी संबंधित अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४२ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | थिएटर/ शो टॅक्सचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४३ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर, वस्तु व सेवा कर अभिलेखे अनुपलब्ध. |

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधिन र.रु. | एकुण र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ३४४ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | मांडणी व चारचाकी हातगाडी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४५ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | मनपा मालकीचे वाहनतळ अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४६ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | वाद्यकर वसुली अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४७ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | गाळे, इमारतीव खुल्या जागेचे लायसेन्स फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४८ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | जाहीरात कर व परवाना फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३४९ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | मार्केट लायसेन्स व इतर लायसेन्स फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३५० | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | भरणा तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिस्टर) अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३५१ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | रिक्षा, टॅक्सी, टेम्पो व बस मोटार स्टँड फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३५२ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | नवीन होर्डींग बोर्डचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३५३ | जाहिरात व परवाने | - | ० | ० | ० | रस्त्यावर सामान ठेवणे व मंडप फी अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ३५४ | **झो.पटटी सुधारणा २०२०-२१** | - | ० | १,५५,३७,९५० | १,५५,३७,९५० | कमी वसुलीबाबत. |
| ३५५ | झोपडपट्टी सुधारणा | - | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहयांमधील खाडाखोड व रकान्यातील नोंदीबाबत. |
| ३५६ | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२१-२२** | - | ० | १,६३,००,८९८ | १,६३,००,८९८ | कमी वसुलीबाबत. |
| ३५७ | झोपडपट्टी सुधारणा | - | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहयांमधील खाडाखोड व रकान्यातील नोंदीबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | १,६३,००,८९८ | १,६३,००,८९८ | |
| ३५८ | घनकचरा व्यवस्थापन २०२१-२२ | - | ० | ० | ० | सातपुर पो.स्टेशनकडील कोविड-१९ दंडात्मक कारवाईचे अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ३५९ | **पाणीपुरवठा विभाग २०२०-२१** | - | ० | ० | ० | कराची थकबाकी असतांना नवीन नळजोडणी मंजुर केलेबाबत. |
| ३६० | पाणीपुरवठा विभाग | - | ३०,३६० | ० | ३०,३६० | नवीन नळजोडणी मंजुर प्रकरणांची नोंद स्पे.वा.मिटर विभागाकडे न पाठविलेबाबत. |
| ३६१ | **पाणीपुरवठा विभाग २०२१-२२** | - | ० | ० | ० | नवीन नळजोडणी प्रकरणांमधील अनियमिततेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ३०,३६० | ० | ३०,३६० | |
| ३६२ | **एक खिडकी योजना २०२०-२१** | - | ० | ० | ० | विविध फॉर्मचे स्टॉक रजिस्टर अनुपलब्ध. |
| ३६३ | एक खिडकी योजना | - | ० | ० | ० | किर्द प्रमाणीत नसणे तसेच मासिक तेरिज व वार्षिक समरी न केलेबाबत. |
| ३६४ | **एक खिडकी योजना २०२१-२२** | - | ० | ० | ० | विविध फॉर्मचे स्टॉक रजिस्टर अनुपलब्ध. |

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु. | आक्षेपाधिन र.रु. | एकुण र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ३६५ | एक खिडकी योजना | - | ० | ० | ० | किर्द प्रमाणीत नसणे तसेच मासिक तेरिज व वार्षिक समरी न केलेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| ३६६ | **प्रशासन विभाग २०२०-२१** | - | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| ३६७ | **प्रशासन विभाग २०२१-२२** | - | ० | ० | ० | अभिलेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | ० | ० | |
| | **एकुण एकंदर र.रु.** | | ६५,३३,७६० | ४७,९७,२५,३९९ | ४८,६२,५९,१५९ | |

---------•---------

**विभागीय कार्यालय, सातपुर**

**लेखापरीक्षणाच्या निरीक्षण कालावधीत अनुपालन झालेल्या आक्षेपांचा माहिती गोषवारा**

**(सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२)**

| अ. क्र. | विभाग | अर्धसमास पत्र क्रमांक व दिनांक | विषय/ तपशील | आक्षेपित रक्कम रुपये | वसुल रक्कम रुपये | अनुपालन पत्र क्रमांक व दिनांक | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | पाणीपुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/सातपुर/ ७६/२०२३/२०२३, दि.०५/०४/२०२३ | रस्ता खोदाईमध्ये रक्कम कमी आकारलेबाबत (२०२१-२०२२) | ३८/- | ३८/- | जा.क्र/सातपुर/ २३/२०२३, दि.१५/०६/२० २३ | पुर्णतः वसुल |
| २ | पाणीपुरवठा विभाग | जा.क्र./मुलेप/सातपुर/ ७६/२०२३/२०२३, दि.०५/०४/२०२३ | व्यावसायिक कामाकरीता कमी रक्कम आकारलेबाबत (२०२१-२०२२) | ३२००/- | ३२००/- | जा.क्र/सातपुर/ २३/२०२३, दि.१५/०६/२० २३ | पुर्णतः वसुल |
| **अर्धसमास पत्रान्वये वसुल र.रु.** | | | | | ३२३८/- | | |

---------•---------

# विभागीय कार्यालय- नाशिक पश्चिम

## - घरपट्टी विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३६८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३७५/२०२२ दि. २४/०८/२०२२.<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५२३/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६८९/२०२२ दिनांक १८/१०/२०२२) |

ना.पश्चिम विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पश्चिम यांनी खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ३१६९९७९२४ | ६१४३२७७८ | १९.३८ | २५९६६७३५९ | १७५७६३१२२ | ६७.६९ | ५७६६६५२८३ | २३८८०२०६० | ४१.४१ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी ४१.४१% वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. ३३,९४,६९,३८३/-** (तेहतीस कोटी चौ-याण्णव लक्ष एकोणसत्तर हजार तिनशे त्र्याऐंशी मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ५८.५९% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३६९ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम विभागीय कार्यालय अंतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील रिव्हीजनबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२२४५/२०२३ दि. १०/०३/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नवीन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या

वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नवीन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३७०** | **सन २०२०/२१ ना. पश्चिम घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>**२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३७४/२०२२ दिनांक २४/०८/२०२२**<br>**३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५२४/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२**<br>(अर्धसमास संदर्भ- **जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९०/२०२२ दिनांक १८/१०/२०२२**) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम येथील घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्र. | अ.क्र. | भाग क्र. |
|---|---|---|---|
| १ | ७०२ | ७ | ७३३ |
| २ | ७०४ | ८ | ७३४ |
| ३ | ७०६ | ९ | ७३५ |
| ४ | ७०७ | १० | ७३६ |
| ५ | ७३१ | ११ | ७९१ |
| ६ | ७३२ | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९/२० व सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).

२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा.मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक,नोटीस बुक.
३. नांवबदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह
४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.
५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ. सर्व आवश्यक लेखे.
६. घरपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.
७. भाग लिपिक व निरीक्षक यांची नांवे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३७१** | **सन २०२०/२१ ना.पश्चिम कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिति व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३७६/२०२२ दि.२४/०८/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५२२/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/६८८/२०२२ दि. १८/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिक** पश्चिम कार्यालयांतर्गत **असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या किती आहे? व किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत व अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिति तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन  मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने ना.पश्चिम विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत?  त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या मोबाईल  टॉवरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३७२** | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील ना.पश्चिम घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र.म.का./कर/कक्ष -१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२३४५/२०२३ दि. २१/०३/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण ३ मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.  अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत ना. पश्चिम विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात ना.पश्चिम घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी  उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३७३ | **सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३७७/२०२२ दि.२४/०८/२०२२.<br>३. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५२१/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/६८७/२०२२ दि. १८/१०/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक पश्चिम येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर या बाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

# - घरपट्टी विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३७४ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम विभागीय कार्यालयातील मालमत्ता कराचे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४७५/२०२२ दि. १५/०९/२०२२.<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७८/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२<br>**(अर्धसमास संदर्भ-जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७२६/२०२२ दिनांक ०३/११/२०२२)** |

ना.पश्चिम विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पश्चिम यांनी खालीलप्रमाणे मालमत्ता कराचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ३२४००४६४३ | ७७४०३७४६ | २३.८९ | २५९६९००४२ | १९०२६०९५३ | ७३.२६ | ५८३६९४६८५ | २६९१८५५५३ | ४६.१२ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार मालमत्ता कराच्या एकूण मागणीपैकी ४६.१२% वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. ३१,६०,२९,९८६/-** (एकतीस कोटी साठ लक्ष एकोणतीस हजार नऊशे शहाऐंशी मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ५३.८८% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३७५ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम विभागीय कार्यालय अंतर्गत घरपट्टी विभागातील सर्व भागांमधील रिव्हीजनबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२२४६/२०२३ दि. १०/०३/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील प्रकरण ८ कराधान नियिमातील कलम २१ (२) अन्वये मिळकतींचे रिव्हीजन प्रत्येक ५ वर्षांतून एकदा करुन तशी नोंद रिव्हिजन नोंदवहीवर घ्यावी, अशी नियमात तरतूद आहे. सदर वर्षात विभागात बऱ्याच प्रमाणात नवीन व वाढीव बांधकाम होवून मिळकत संख्या वाढल्या असण्याची शक्यता आहे. अशा नवीन व वाढीव मिळकतींचा सर्व्हे करुन प्रत्येक मिळकतीची आकारणी करणे आवश्यक आहे. तसे न झाल्यास, अशा मिळकतींपासून प्राप्त होणारे उत्पन्नापासून मनपास वंचित राहावे लागेल.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील तरतुदीप्रमाणे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात घरपटटी विभागातील मिळकतींचे रिव्हीजन करणेत आलेले आहे किंवा कसे? याबाबत उपरोक्त संदर्भान्वये माहिती व अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत कळविणेत आलेले आहे मात्र रिव्हीजन बाबत माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत आलेले नाही. रिव्हीजन झाले नसल्यास मनपास हक्काच्या कर उत्पन्नापासून वंचित रहावे लागले असण्याची शक्यता आहे.

रिव्हीजनची कार्यवाही वेळच्या वेळी न केल्याने यापूर्वी मनपास खासगी संस्थेमार्फत मिळकत सर्वेक्षण करावे लागले आहे. व मोठया प्रमाणावर याकामी पैसे खर्च करावे लागले आहे. त्यानंतर सदर सर्वेक्षणाची पुर्नतपासणी पुन्हा मनपा कर्मचा-यांमार्फत केली गेली आहे. यामुळे कर्मचा-यांचे श्रम,शक्ती व मनपाचा खर्च झाला आहे. नियमातील तरतुदींनुसार रिव्हीजनची कार्यवाही होणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३७६** | **सन २०२१/२२ ना. पश्चिम घरपटटी विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४७४/२०२२ दिनांक १५/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६०/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७२५/२०२२ दिनांक ०३/११/२०२२ ) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम येथील घरपट्टी विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही घरपट्टी भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्र. | अ.क्र. | भाग क्र. |
|---|---|---|---|
| १ | ७०२ | ७ | ७३३ |
| २ | ७०४ | ८ | ७३४ |
| ३ | ७०६ | ९ | ७३५ |
| ४ | ७०७ | १० | ७३६ |
| ५ | ७३१ | ११ | ७९१ |
| ६ | ७३२ | | |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०/२१ व सन २०२१/२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).
२. नवीन कर आकारणी प्रकरणे, वाढीव आकारणी प्रकरणे, वा.भा.मूल्य बदल प्रकरणे, आकारणी बुक,नोटीस बुक.
३. नांवबदल प्रकरणे, बँक बोजा प्रकरणे, हिअरींग प्रकरणे- आदेश फाईलसह
४. मोबाईल टॉवर आकारणी प्रकरणे.
५. कोर्ट माफी प्रकरणे, विभागणी प्रकरणे, वॉरंट बुक इ. सर्व आवश्यक लेखे.

६. घरपट्टी विषयक अनुषंगीक आदेश.
७. भाग लिपिक व निरीक्षक यांची नांवे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३७७** | **सन २०२१/२२ ना.पश्चिम कार्यालयांतर्गत मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कराबाबत माहिती व मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४७६/२०२२ दि. १५/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७७/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरणपत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७२७/२०२२ दि. ०३/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी **नाशिक** पश्चिम कार्यालयांतर्गत **असणा-या मोबाईल टॉवर्सची एकूण संख्या व किती मालमत्ता धारकांनी मोबाईल टॉवर्स उभारणेकामी भाडे तत्वावर जागा दिलेल्या आहेत. अशा मालमत्तांवर कोणत्या दराने मालमत्ता कराची आकारणी केली जाते? याबाबतची व मोबाईल टॉवरवरील मालमत्ता कर वसुलीची माहिती तसेच मालमत्ताधारक व मोबाईल कंपन्यांमध्ये झालेले करारनामे, आकारणी रिपोर्ट, रिव्हीजन नोंदवही, मूळनस्ती आदि सर्व अभिलेखे व अनुषंगीक आदेश/ निर्देश / परिपत्रके इत्यादी सादर करणे व विभागातील अधिकृत व अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सची संख्या, अनधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर केलेली कारवाई व झालेली दंडवसूली** आदि तपशिलवार माहिती लेखापरिक्षणाकामी सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही मोबाईल टॉवरचे अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेली नाही.

| अ.क्र | मालमत्ता धारकाचे नांव | इंडेक्स क्रमांक | मोबाईल टॉवर कंपनीचे नांव | अधिकृत/ अनधिकृत | आकारणी करावयाचा मालमत्ता कराचा दर | आकारणी करण्यात आलेला मालमत्ता कर | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

मोबाईल टॉवर्स हे मनपा उत्पन्नाचे महत्वाचे स्त्रोत असुन मोबाईल टावर्सची वरील माहिती व अभिलेखे उपलब्ध न झाल्याने ना.पश्चिम विभागात एकुण किती अधिकृत व अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्स आहेत? त्यांपैकी किती मोबाईल टॉवरवर करांची आकारणी केलेली आहे? व कर आकारणी दराप्रमाणे केलेली आकारणी बरोबर आहे किंवा नाही? तसेच अनाधिकृत मोबाईल टॉवर्सवर झालेली कारवाई यांबाबत तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या मोबाईल टॉवरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३७८ | **सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील ना.पश्चिम घरपट्टी विभागातील स्पेलींग मिस्टेक दर्शवून नांवबदल केलेली नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र.म.का./कर/कक्ष -१/६१०/२०२३ दिनांक ०१/०३/२०२३ चे उपायुक्त, कर यांचे पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२३४५/२०२३ दि. २१/०३/२०२३) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त संदर्भ क्रमांक २ अन्वये मा.उपायुक्त, (कर) यांनी सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील घरपट्टी मिळकतधारकांच्या नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) व नांवबदल प्रकरणांचा संगणकीय गोषवारा उपलब्ध करुन दिलेला आहे. सदर गोषवा-याचे अवलोकन केले असता मालमत्ता कराचे संगणकीय कार्यप्रणालीत ना. पश्चिम विभागीय कार्यालयामधील अनेक भागांत मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आलेले असल्याचे प्रथमदर्शनी निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब अत्यंत गंभीर स्वरुपाची व नांवबदल करणेबाबतच्या प्रक्रियेचे उल्लंघन करणारी तसेच मनपास नांवबदल फी च्या आर्थिक उत्पन्नापासून वंचित ठेवणारी आहे.

नांवदुरुस्ती व नांवबदल या संपूर्ण भिन्न प्रक्रिया असून यांसाठी आवश्यक असलेले दस्तावेज देखील भिन्न स्वरुपाचे असतात. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात ना.पश्चिम घरपट्टी विभागातील नांवदुरुस्ती प्रकरणांचा कर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेला गोषवारा लेखापरिक्षण विभागाने विभागीय अधिकारी यांना दिलेल्या अर्धसमास पत्रासोबत सहपत्रित करणेत आलेला असुन त्याअनुषंगाने नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील घरपट्टी विभागातील सर्व भांगाचे प्रमाणीत नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय अर्धसमास पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने घरपट्टी नांवदुरुस्ती प्रकरणे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाहीत.

नांवदुरुस्ती कार्यपध्दतीचा गैरवापर होऊन नियमबाहय पध्दतीने मिळकतधारकांचे नांवात नांवदुरुस्ती (स्पेलींग मिस्टेक) दर्शवून प्रत्यक्षात मिळकतधारकांचे नांवातच बदल करणेत आले असल्यास मनपाचे मोठया प्रमाणावर आर्थिक नुकसान झाले असण्याची शक्यता आहे. याबाबत विभागीय अधिकारी व संबंधित खातेप्रमुख यांनी आढावा घेणे व उचित कारवाई करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या सदरच्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३७९ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम घरपट्टी विभागातील मिळकत संख्या व मिळकत वापराबाबतची भागनिहाय माहिती उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४७७/२०२२ दि.१५/०९/२०२२.<br>३. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७६/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.(स्मरणपत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७२८/२०२२ दि. ०३/११/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे नाशिक पश्चिम येथील घरपट्टी विभागातील सर्व भागांची भागनिहाय मिळकत संख्या/मिळकत वापर याबाबतची अचूक व प्रमाणित माहिती खालील तक्त्यांत नमूद करुन प्रमाणीत करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ. क्र. | भागाचे नाव | निवासी | | अनिवासी | | निवासी व अनिवासी | | औद्योगिक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | | ४ | | ५ | | ६ | |
| | | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत | अधिकृत | अनाधिकृत |

| एम.टी.एस. | शैक्षणिक व सामाजिक | केंद्र व राज्य सरकारी मिळकती | ओपन प्लॉट | बखळ | एकुण मिळकत संख्या |
|---|---|---|---|---|---|
| ७ | ८ | ९ | १० | ११ | १२ |

--------•--------

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३८० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३७९/२०२२ दि.२४/८/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५१९/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/६८५/२०२२ दि. १८/१०/२०२२.) |

ना.पश्चिम विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पश्चिम यांनी खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २०-२१ | ४४६७१११० | १९७४९२८५ | ४४ | ९६३५३३३८ | ६०२७९७९१ | ६३ | १४१०२४४४८ | ८०३०३८५५ | ५७ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ५७% वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **र.रु. ६,०७,२०,५९३/-** (सहा कोटी सात लक्ष वीस हजार पाचशे त्र्याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ४३.% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ३८१ | **सन २०२०/२१ ना. पश्चिम स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३७८/२०२२ दिनांक २४/०८/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५२०/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६८४/२०२२ दिनांक १८/१०/२०२२ ) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे खालील भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्र. | अ.क्र. | भाग क्र. |
|---|---|---|---|
| १ | एम टी सी रजि.नं. १ ते ४ | २ | एम टी सी रजि.नं. ११ ते १५ |
| ३ | एम टी सी रजि.नं. ५ ते ६ | ४ | आर वाय के |
| ५ | एकेडी रजि.नं. १ ते ४ | ६ | एकेडी रजि.नं. ६ ते ८ |
| ७ | एनएमसी | - | - |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०१९/२० व सन २०२०/२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).

२. सन २०२०/२१ या वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते/कायमस्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.

३ .मिटर दुरुस्ती/नवीन मिटर प्रकरणे,

४. नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे,

५. कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे,

६. नविन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदिंसह इतर सर्व अभिलेखे.

७. कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत.

८. पाणीपटटी विषयक अनुषंगीक आदेश.

९. भाग लिपिक व सहा.अधिक्षक यांची नांवे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३८२** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील ग्राहक संख्याबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३८०/२०२२ दिनांक २४/०८/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५१८/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६८६/२०२२ दिनांक १८/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण **३** मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांची **ग्राहक** संख्या/वापर प्रकार यांबाबतची अचूक व प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षण विभागास खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | घरगुती | बिगर घरगुती | व्यावसायिक | एकूण |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

# - स्पेशल वॉटर मिटर विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३८३ | **सन २०१४-१५ ते २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात नाशिक पश्चिम पाणी पुरवठा विभागाने पाणीखपाच्या आकारणीकामी नाशिक पश्चिम स्पे.वॉटर मीटर विभागाकडे पाठविलेल्या अनेक नवीन नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.कार्यकारी अभियंता (२), सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा) यांचेकडील जा.क्र./मनपा/साआअवि(पापु)/४६६/२०२३ दिनांक २८/०७/२०२३ चे नळकनेक्शन संख्याबाबत पत्र.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-ना.पश्चिम-५/२७३/२०२४ दि २२.०८.२०२४) |

सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी, नाशिक पश्चिम यांचे स्वाक्षरीने स्पे.वॉटर मीटर विभागाने सन २०१४-१५ ते सन २०२१-२२ या वर्षांचे प्रमाणित संगणकीय वसुली तक्ते (Recovery Report) लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले आहेत. सदर तक्त्यांमध्ये भागाचे नांव, ग्राहक संख्या,वसुलीचे उद्दीष्टय, प्रत्यक्ष झालेली वसुली व वसुलीची टक्केवारी नमूद करणेत आलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळजोडणी झालेनंतर सदर नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे आडव्या तक्त्यांत नोंदी पाठविणेत येतात. सन २०१४-१५ ते २०१६-१७ या वर्षातील आडव्या नोंद तक्त्यातील नोंदीची माहिती नाशिक पश्चिम पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त झालेली असुन मा.कार्यकारी अभियंता (२),सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी विभाग (पाणीपुरवठा),मनपा नाशिक यांनी संदर्भ क्रमांक २ अन्वये सन २०१७-१८ ते सन २०२२-२३ या कालावधीतील पाणीपुरवठा विभागाकडून वर्षनिहाय व विभागीय कार्यालयानिहाय नळकनेक्शन नोंदी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविणेत आलेबाबतची संख्यादेखील कळविलेली आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त नवीन नळजोडणींची संख्या व स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेले प्रमाणित वसुली तक्ते (Recovery Report) यांमधील वर्षनिहाय ग्राहकसंख्येतील वाढ लक्षात घेता पाणीपुरवठा विभागाने पाणीखपाची आकारणी करणेकामी पाठविलेल्या नोंदीपेक्षा कमी नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत असल्याचे वर्षनिहाय निदर्शनांस येत आहे.

पाणीपुरवठा विभागाकडून पाणीखपाच्या आकारणीकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेल्या नोंदींमधील सर्व नळकनेक्शन धारक यांना महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ प्रकरण २४ नुसार निहीत वेळेत स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी होणे आवश्यक आहे. असे असतांना वर्षानुवर्षे नाशिक पश्चिम स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून अनेक नळजोडणी धारकांना पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे खालीलप्रमाणे निदर्शनांस आलेले आहे.

| अ.क्र. | सन | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय कनेक्शन संख्या. | स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडील वसुली तक्त्या (Recovery Report) नुसार वर्षनिहाय ग्राहक संख्ये मध्ये झालेली वाढ (पाणीखपाची आकारणी झालेली संख्या) | पाणीपुरवठा विभागाकडून प्राप्त माहितीनुसार पाणीखपाची आकारणीकामी वर्षनिहाय स्पे.वॉटर मिटर विभागाकडे पाठविलेली नवीन नळकनेक्शन संख्या. (पाणीखपाची आकारणी करावयाची संख्या) |
|---|---|---|---|---|
| १ | २०१४-१५ | १००१४ | | |
| २ | २०१५-१६ | १०२०० | १८६ | ३२७ |
| ३ | २०१६-१७ | १०२६६ | ६६ | १९० |
| ४ | २०१७-१८ | १०५५७ | २९१ | ३५४ |
| ५ | २०१८-१९ | १०६५२ | ९५ | ३८७ |
| ६ | २०१९-२० | १०५९२ | **-६०** | **१९५** |
| ७ | २०२०-२१ | १०६३० | ३८ | १७८ |
| ८ | २०२१-२२ | १०६४० | १० | १४८ |
| | | एकूण | ६२६ | १७७९ |

- उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता सन २०१५-१६ ते सन २०२१-२२ या कालावधीत पाणीपुरवठा विभागाने सुमारे १७७९ इतक्या नवीन नळजोडण्या मंजूर करुन पाणीखपाची आकारणी करणेकामी स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडे नोंदी पाठविलेल्या आहेत. असे असतांना नाशिक पश्चिम स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने सन २०२१-२२ अखेरपर्यत केवळ ६२६ इतक्याच नवीन नळजोडणीधारकांना पाणीखपाची आकारणी केली असल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- सन २०१५-१६ ते २०२१-२२ अखेर पर्यंत मंजूर असलेल्या नवीन नळजोडणी प्रकरणांपैकी सुमारे ११५३ इतक्या नळकनेक्शनधारकांना नाशिक पश्चिम स्पेशल वॉटर मिटर विभागाकडून पाणीखपाची आकारणी झाली नसल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- **उपरोक्त ११५३ नळकनेक्शन धारकांना पाणीखपाची आकारणी होत नसल्याने नळकनेक्शन धारकांची संख्या व नळकनेक्शनचा अर्धा इंची घरगुती प्रकाराचा किमान मासिक दर विचारात घेता सन २०२१-२२ या वर्षात मनपाचे किमान २०,७५,४००/- (वीस लक्ष पंचाहत्तर हजार चारशे मात्र) इतक्या रक्कमेचे आर्थिक नुकसान होत असल्याचे आढळून येत आहे. (सदर ११५३ नळकनेक्शन संख्येत नळकनेक्शनचे वेगवेगळे आकार व प्रकार असु शकतात त्याअनुषंगाने रक्कमेत वाढ होऊ शकते)**

- नळकेनक्शन मंजूर असतांनाही वर्षानुवर्षे सदर नळकनेक्शनधारकांस पाणीखपाची आकारणी न करणे ही अतिशय गंभीर बाब असुन यामुळे महानगरपालिकेचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे व आजही होत असण्याची शक्यता आहे.

- **उपरोक्त अ.क्र.६ नुसार सन २०१९-२० मध्ये पाणीपुरवठा विभागाकडून १९५ नवीन नळजोडण्या मंजूर झालेल्या असतांना स्पेशल वॉटर मिटर विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या रिकव्हरी रिपोर्टमध्ये मागील वर्षापेक्षा चालू वर्षातील ग्राहक संख्या वाढणे**

**अपेक्षित असतांना ग्राहकांची संख्या ही सन २०१८-१९ पेक्षा ६० ने कमी झाली असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. सदर बाब ही अनाकलनीय व गंभीर आहे. सन २०१८-१९ व २०१९-२० या वर्षातील ग्राहक संख्येबाबत विभागाने योग्य ती शहानिशा व खात्री करुन सुस्पष्ट खुलासा सादर करावा.**

- पाणीपटटी विभागाचे ज्या वर्षापासून संगणकीकरण झाले आहे त्या वर्षापासून याबाबतचा आढावा विभागाने घेणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३८४** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम पाणीपट्टीच्या कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४७९/२०२२ दि.१५/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७४/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७३२/२०२२ दि. ०३/११/२०२२.) |

ना.पश्चिम विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी विभागीय अधिकारी ना.पश्चिम यांनी खालीलप्रमाणे पाणीपट्टीचा प्रमाणित वार्षिक वसुली तक्ता (संगणकीय वार्षिक मागणी व वसुल तक्ता) उपलब्ध करुन दिलेला आहे.

| सन | मागील थकबाकी | मागील थकबाकी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | चालु मागणी | चालु मागणी पैकी वसुल | वसुलीची टक्केवारी | एकुण मागणी | एकुण मागणी पैकी वसुल+आगाऊ वसुल | एकुण वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २१-२२ | ६०७३१६८४ | २०७०७१७६ | ३४ | १०३०४०५७० | ५४६९४५९२ | ५३ | १६३७७२२५४ | ७५५२७६५९ | ४६ |

उपरोक्त वसुली तक्त्यानुसार पाणीपट्टीच्या एकूण मागणीपैकी केवळ ४६% वसुल झालेला दिसुन येतो. विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या मूळ संगणकीय वसुली तक्त्यानुसार **रु. ८,८२,४४,५९५/-** (आठ कोटी ब्याऐंशी लक्ष चौरेचाळीस हजार पाचशे पंच्याण्णव मात्र) इतकी कराची रक्कम थकीत असल्याचे निदर्शनांस येत आहे. थकीत रक्कमेचे प्रमाण हे ५४.% इतके आहे. खातेप्रमुखांनी वसुली बाबत वेळोवेळी आढावा घेवून वसुली मोहिम राबवून नियमातील तरतूदीनुसार कारवाई करुन वसुली वाढविणे बाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

| **परिच्छेद क्रमांक ३८५** | **सन २०२१/२२ ना. पश्चिम स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४७८/२०२२ दिनांक १५/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७५/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७३१/२०२२ दिनांक ०३/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे

संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम येथील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील खालील भागांचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही स्पेशल वॉटर मिटर विभागाचे खालील भागांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | भाग क्र. | अ.क्र. | भाग क्र. |
|---|---|---|---|
| १ | एम टी सी रजि.नं. १ ते ४ | २ | एम टी सी रजि.नं. ११ ते १५ |
| ३ | एम टी सी रजि.नं. ५ ते ६ | ४ | आर वाय के |
| ५ | एकेडी रजि.नं. १ ते ४ | ६ | एकेडी रजि.नं. ६ ते ८ |
| ७ | एनएमसी | - | - |

- **अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील.**

१. सन २०२०/२१ व सन २०२१/२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर).
२. सन २०२१/२२ या वर्षातील अर्जान्वये तात्पुरते/कायमस्वरुपी नळ कनेक्शन बंद प्रकरणे, रिकनेक्शन प्रकरणे.
३ .मिटर दुरुस्ती/नवीन मिटर प्रकरणे,
४. नांवबदल/हस्तांतर प्रकरणे,
५. कनेक्शन आकार व प्रकार बदल प्रकरणे,
६. नवीन नळ कनेक्शन नोंद तक्ता (इंडेक्स क्रमांकासह) आदिंसह इतर सर्व अभिलेखे.
७. कर आकारणी दर आदेशाची प्रमाणीत प्रत.
८. पाणीपटटी विषयक अनुषंगीक आदेश.
९. भाग लिपिक व सहा.अधिक्षक यांची नांवे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील.सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास याची सर्वस्वी जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ३८६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील ग्राहक संख्याबाबतची भागनिहाय माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४८०/२०२२ दिनांक १५/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७३/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७३३/२०२२ दिनांक ०३/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.  अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास  महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील स्पेशल वॉटर मिटर विभागातील सर्व भागांची **ग्राहक** संख्या/वापर प्रकार यांबाबतची अचूक व प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षण विभागास खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील माहिती उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | भागाचे नांव | घरगुती | बिगर घरगुती | व्यावसायिक | एकूण |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |

---------•---------

# - जाहिरात व परवाने विभाग -

## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ३८७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मार्केट लायसन्स व इतर लायसन्स कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६९/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६५/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७०५/२०२२ दिनांक २१/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मार्केट लायसन्स व इतर लायसन्स कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी खातेप्रमुखांची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ३८८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर)विभागातील गाळा व खुल्या जागावरील वस्तु व सेवा कराच्या(जी.एस.टी) मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६७/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७००/२०२२ दिनांक २१/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील गाळा व खुल्या जागावरील वस्तु व सेवा (जी.एस.टी) कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| **परिच्छेद क्रमांक ३८९** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील व्यावसायिक व इतर गाळे, इमारती व खुल्या जागा भाडे यांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६१/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७०१/२०२२ दिनांक २१/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील गाळे व खुल्या जागावरील भाडे याबाबतचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | फी/कर वसुलीबाबतच्या आदेशाच्या प्रती व त्याअनुषंगिक अभिलेखे. |

- जागा लायसन्स फी, शॉपिंग सेंटर नुसार गाळे संख्या यादी त्याचे दर व गाळयांची एकुण मागणी, वसुल व थकबाकीची प्रमाणित यादी तसेच गाळयांची दरवाढ आदेश इत्यादी बाबतची प्रमाणित अभिलेखे.

- गणेशमुर्ती विक्री स्टॉल, कालिका यात्रेतील तात्पुरते-पाळणा/वाहनतळे/स्टॉल, फटाके स्टॉल, रसवंती गृह खुल्या जागा इ. यांचे लिलाव खर्डे तसेच प्रमाणित यादी तसेच मिळकतींचे करारनामे आणि अनुषंगिक मुळ नस्ती, आदेश, हस्तांतर प्रकरणे इ. प्रमाणित अभिलेखे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३९०** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सरकारी शिक्षण कर व रोजगार हमी कराच्या मागणी नोंदवह्या लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६६/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७०२/२०२२ दिनांक २१/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सरकारी शिक्षण कर व रोजगार हमी कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवह्या |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| | |
|---|---|
| **परिच्छेद क्रमांक ३९१** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणांतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी आणि मांडणी व चारचाकी हातगाडी मागणी नोंदवह्या व वसुलीबाबत माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६४/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७०३/२०२२ दिनांक २१/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणांतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी, मांडणी व चारचाकी हातगाडी मागणी नोंदवह्या व वसुलीबाबतची माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

**- वसुलीबाबतची प्रमाणित माहिती**

- सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे?
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ३९२ | सन २०२०-२१ चे लेखापरिक्षणाकामी पश्चिम विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६२/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७०६/२०२२ दिनांक २१/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नाशिक पश्चिम विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ३९३** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात कर व परवाने (विविध कर) विभागातील जाहिरात कर व परवाना फी चे अभिलेखे व नवीन होर्डींग बोर्डची प्रमाणित माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४५९/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६७/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९४/२०२२ दिनांक १९/१०/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **“ड”** प्रकरण ३ मधील **“दोन”** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे

संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७(२) (फ) तसेच कलम २४४, २४५ अन्वये आकाशचिन्ह व जाहिराती व कलम ३८६ मधील तरतुदींनुसार आणि मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३. अन्वये जाहिरात व परवाना फी ची आकारणी करणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील जाहिरात व परवाना फीचे खालील अभिलेखे व नवीन होर्डिंग बोर्डची प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२०, २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात विविध कर विभागाकडुन नाशिक पश्चिम विभागातंर्गत मनपा हद्दीतील मनपा जागेत व खाजगी जागेत किती नविन होर्डींग बोर्डना परवानगी देण्यात आलेली आहे या बाबतची प्रमाणित माहिती तसेच अनुषंगिक नस्ती, रजिष्टर व करारनामे आदि लेखापरिक्षकामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाहीत.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ३९४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागातील मनपाच्या मालकीच्या वाहनतळांबाबत प्रमाणित माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६०/२०२२, दि.१३/०९/२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६८/२०२२, दि.०३/१०/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९३/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २४३ अ अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रात वाहनतळ ठिकाणे व फी / शुल्क आकारण्याची तरतूद आहे.

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मनपा मालकीच्या वाहनतळांची खालील माहिती **व अभिलेखे** लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | वाहनतळाचे नाव/ ठिकाण | वाहनतळाचे क्षेत्रफळ | वाहनतळाची वाहन पार्किंग क्षमता | वसुली अधिकार मनपा/ मक्तेदारी | वार्षिक उत्पन्न सन २०२०-२०२१ |
|---|---|---|---|---|---|

- **अनुपलब्ध अभिलेखे -**

जी वाहनतळे मक्तेदारांकडे सोपवलेली आहेत. त्या बाबतच्या मुळ मंजुरीच्या नस्ती, मागणी नोंदवहया, लिलाव खर्डे बाबतची नस्ती व करारनामे इ. सर्व प्रमाणित माहिती व प्रमाणित अभिलेखे तसेच वाहनतळांचा महिना निहाय एकुण प्राप्त उतपन्नाचा तपशिल व इतर अनुषंगिक लेखे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| **परिच्छेद क्रमांक ३९५** | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी च्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.आयुक्त यांचा आ.क्र.६, जा.क्र. मनपा/ आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३, दि.१९.१२.२०१३<br>३. जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-१/३७०/ २०२२ दिनांक २२/०८/२०२२.<br>४. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४७०/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२.<br>५. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६६/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९६/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८(२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र.२ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी च्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी मागणी नोंदवहया उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ. क्र. | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०१९-२० व २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवह्या |

**पश्चिम विभागीय कार्यालयातील परिसरात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करुन लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ३९६ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-१/३७०/ २०२२ दिनांक २२/०८/२०२२.<br>४. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४७०/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२.<br>५. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६६/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.(स्मरणपत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९६/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.) |

**नाशिक पश्चिम** विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजिंग लायसेन्स फीचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील विभागाने खालील उपलब्ध करुन दिलेल्या माहितीनुसार लॉजिंग लायसेन्स धारकांकडे थकबाकीची रक्कम मोठया प्रमाणात थकीत दिसते आहे. लॉजिंग लायसेन्स फीचे थकबाकी वसुलीचे प्रमाण अतिशय कमी असल्याचे निदर्शनास येते.

**लॉजिंग लायसन्स फी वसुली तक्ता.**

| मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १,९९,९०० | १,८५,८५० | ३,८५,७५० | ३५,९२५ | ९३,०५० | १,२८,९७५ | २,५६,७७५ | ३३.४३ |

उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता चालु मागणी व मागील थकबाकीच्या रक्कमा वेळच्या वेळी वसुल केलेल्या नाहीत. सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात एकुण मागणी पैकी केवळ ३३.४३% इतकीच वसुली झालेली आहे. तर कराच्या एकूण मागणीपैकी ६६.५७% इतकी रक्कम थकबाकीत आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२८ नुसार वसुलीची कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेला आर्थिक उत्पन्नापासुन वंचित रहावे लागत आहे. वरील थकबाकी रक्कम ही मनपाच्या उत्पन्नाशी निगडीत असुन थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने विशेष मोहीम राबवुन वसुलीची कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ३९७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील वाद्य कराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४६३/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२.<br>३. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६४/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७५०/२०२२ दि.०४/११/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सर्वसाधारण भरणा पावती पुस्तके |
| २ | सन २०१९-२० व २०२०-२१ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| ३ | भरणा चलान. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ६ | फी/कर वसुलीबाबत आदेशाच्या प्रती. |
| ७ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ८ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ९ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# - जाहिरात व परवाने विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ३९८ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागांतर्गत बाजार वसुली व मांडणी फी च्या कमी भरण्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ-जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२२१०/२०२३ दि.२४/०२/२०२३) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाना विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या बाजार वसुली व मांडणी फी अभिलेख्याचे लेखापरिक्षण केले असता खालील प्रमाणे बाजार वसुली व मांडणी फी चा कमी भरणा केल्याचे निदर्शनांस आलेले आहे.

- **बाजार वसुली कमी भरणा तपशील.**

| पावती पुस्तक क्रमांक | पावती संख्या | पावतीचे दर्शनीमूल्य | वापरलेल्या पावत्यांप्रमाणे करावयाचा भरणा र.रु. | मनपा खजिन्यात केलेला भरणा र.रु. | कमी भरणा र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| २६७ | २०० | ५०/- | १००००/- | ९६५०/- | ३५०/ |

- **मांडणी फी कमी भरणा तपशील.**

| **दिनांक** | **पावती बुक व पावती क्र.** | **पावती नुसार करावयाचा भरणा र.रु.** | **चलान क्र.** | **चलानाव्दारे केलेला भरणा र. रु.** | **कमी भरणा र. रु.** |
|---|---|---|---|---|---|
| ३१.०३.२०२२ | ९०४२/४८ ते ६२ | ६,६८,७८४/- | ४४५/९५ | ६,६३,५६८/- | ५१८६/- |

वरील प्रमाणे बाजार वसुली व मांडणी फी वसुलीचा कमी भरणा केल्याने मनपाचे एकूण **र.रु. ५,५३६/- (पाच हजार पाचशे छत्तीस मात्र)** इतके आर्थिक नुकसान झालेले आहे. सदर रक्कम संबंधितांकडून वसुल करणेत येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणेची कार्यवाही करणेत यावी. व उचित कागदपत्रांसह अनुपालन सादर करणेत यावे.

| परिच्छेद क्रमांक ३९९ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मार्केट लायसन्स व इतर लायसन्स कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६९/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६५/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७४७/२०२२ दिनांक ०४/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे

संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मार्केट लायसन्स व इतर लायसन्स कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी खातेप्रमुखांची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०० | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर)विभागातील गाळा व खुल्या जागावरील वस्तु व सेवा कराच्या(जी.एस.टी) मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६७/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७४१/२०२२ दिनांक ०४/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील गाळा व खुल्या जागावरील वस्तु व सेवा (जी.एस.टी) कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील व्यावसायिक व इतर गाळे, इमारती व खुल्या जागा भाडे यांचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६१/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७४६/२०२२ दिनांक ०४/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील गाळे व खुल्या जागावरील भाडे याबाबतचे प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने खालील अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |
| २ | फी/कर वसुलीबाबतच्या आदेशाच्या प्रती व त्याअनुषंगिक अभिलेखे. |

- जागा लायसन्स फी, शॉपिंग सेंटर नुसार गाळे संख्या यादी त्याचे दर व गाळयांची एकुण मागणी, वसुल व थकबाकीची प्रमाणित यादी तसेच गाळयांची दरवाढ आदेश इत्यादी बाबतची प्रमाणित अभिलेखे.
- गणेशमुर्ती विक्री स्टॉल, कालिका यात्रेतील तात्पुरते-पाळणा/वाहनतळे/स्टॉल, फटाके स्टॉल, रसवंती गृह खुल्या जागा इ. यांचे लिलाव खर्डे तसेच प्रमाणित यादी तसेच मिळकतींचे करारनामे आणि अनुषंगिक मुळ नस्ती, आदेश, हस्तांतर प्रकरणे इ. प्रमाणित अभिलेखे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०२ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सरकारी शिक्षण कर व रोजगार हमी कराच्या मागणी नोंदवह्या लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६६/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे

संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सरकारी शिक्षण कर व रोजगार हमी कराच्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवह्या |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| **परिच्छेद क्रमांक ४०३** | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणांतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी आणि मांडणी व चारचाकी हातगाडी मागणी नोंदवह्या व वसुलीबाबत माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६४/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७४४/२०२२ दिनांक ०४/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील राष्ट्रीय फेरीवाला धोरणांतर्गत पथविक्रेता दैनंदिन जागा लायसेन्स फी, मांडणी व चारचाकी हातगाडी मागणी नोंदवह्या व वसुलीबाबतची माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने अभिलेखे व वसुलीबाबतची माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

**- वसुलीबाबतची प्रमाणित माहिती.**

- सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे?

- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०४ | **सन २०२१-२२ चे लेखापरिक्षणाकामी पश्चिम विभागातील मनपा मालकीच्या मिळकतींची माहिती व अनुषंगिक अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६२/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७४५/२०२२ दिनांक ०४/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मालकीच्या विविध प्रकारच्या मिळकती नाशिक पश्चिम विभागात आहेत. सदर मनपा मिळकतींची माहिती खालील तक्त्यांत उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खालील माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाहीत.

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| शॉपींग सेंटर | |
| गाळे | |
| ओटे | |
| खोका मार्केट | |
| समाजमंदीर | |
| व्यायामशाळा | |
| अभ्यासिका | |
| वाचनालय | |
| उदयाने | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| क्रिडांगणे | |
| जॉगींग ट्रॅक | |
| बॅडमिंटन हॉल | |
| वाहनतळ | |
| नाटयगृह | |
| स्मारक/सभागृह | |
| तारांगण | |
| तरणतलाव | |
| | |

| तपशील | संख्या |
|---|---|
| प्रशासकीय कार्यालये | |
| कर्मचारी निवासस्थाने | |
| दवाखाने | |
| शाळा | |
| लोकसुविधा केंद्र | |
| महिला उदयोगकेंद्र | |
| मध्यवर्ती गोडावून | |
| ट्रक टर्मिनंस | |
| | |

उपरोक्त मिळकती पैकी ज्या मिळकती कराराने/भाडेतत्वावर दिलेल्या असतील अशा मिळकतींची माहिती खालीलप्रमाणे उपलब्ध करुन देणेत यावी.

| अ.क्र. | मनपा मिळकतीचा तपशील | बांधकाम पूर्णत्वाचे वर्ष | वापरासाठी हस्तांतर कधी केले |
|---|---|---|---|
| | | | |

- सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मनपा अर्थसंकल्पात किती उद्दीष्ट धरण्यात आलेले होते व त्या अनुषंगाने प्रत्यक्षात किती महसूल जमा झालेला आहे.
- वसुलीबाबत उद्दीष्टपूर्ती झाली किंवा कसे? उद्दीष्टपूर्ती झाली नसल्यास त्याची कारणे नमूद करणेत यावी.
- भाडे तत्वांवरील मिळकतींचे दरकरार, भाडे आकारणीबाबतचे आदेश, महासभा,स्थायी समिती ठराव, शासणनिर्णय, लिलाव खर्डे, तसेच सदर मिळकतींचे भाडे वसुलीबाबत मागणी नोंदवहीसह सर्व अनुषंगिक अभिलेखे हे तातडीने लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेत यावे. लेखे मुख्यालयात असल्यास प्राप्त करुन उपलब्ध करुन देण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४०५ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम जाहिरात कर व परवाने (विविध कर) विभागातील जाहिरात कर व परवाना फी चे अभिलेखे व नवीन होर्डींग बोर्डची प्रमाणित माहिती लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४५९/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६७/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७४९/२०२२ दिनांक ०४/११/२०२२) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२७(२) (फ) तसेच कलम २४४, २४५ अन्वये आकाशचिन्ह व जाहिराती व कलम ३८६ मधील तरतुदींनुसार आणि मुंबई प्रांतिक महानगरपालिका (जाहिरात व फलक नियंत्रण) नियम,२००३. अन्वये जाहिरात व परवाना फी ची आकारणी करणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील जाहिरात व परवाना फीचे खालील अभिलेखे व नवीन होर्डिंग बोर्डची प्रमाणीत माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने खालील अभिलेखे व माहिती लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेली नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१, २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया. |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात विविध कर विभागाकडुन नाशिक पश्चिम विभागातंर्गत मनपा हद्दीतील मनपा जागेत व खाजगी जागेत किती नविन होर्डींग बोर्डना परवानगी देण्यात आलेली आहे या बाबतची प्रमाणित माहिती तसेच अनुषंगिक नस्ती, रजिष्टर व करारनामे आदि लेखापरिक्षकामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाहीत.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०६ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागातील मनपाच्या मालकीच्या वाहनतळांबाबत प्रमाणित माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४६०/२०२२, दि.१३/०९/२०२२<br>३. जा.क्र/मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५६८/२०२२, दि.०३/१०/२०२२<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९३/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७३९/२०२२ दि.०४/११/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. तसेच महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम २४३ अ अन्वये महानगरपालिका क्षेत्रात वाहनतळ ठिकाणे व फी / शुल्क आकारण्याची तरतूद आहे.

सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षाचे लेखापरिक्षणाकामी नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील मनपा मालकीच्या वाहनतळांची खालील माहिती **व अभिलेखे** लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये कळविण्यात आले असतानाही विभागाने माहिती व अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | वाहनतळाचे नाव/ ठिकाण | वाहनतळाचे क्षेत्रफळ | वाहनतळाची वाहन पार्किंग क्षमता | वसुली अधिकार मनपा/ मक्तेदारी | वार्षिक उत्पन्न सन २०२१-२०२२ |
|---|---|---|---|---|---|

- **अनुपलब्ध अभिलेखे -**

जी वाहनतळे मक्तेदारांकडे सोपवलेली आहेत. त्या बाबतच्या मुळ मंजुरीच्या नस्ती, मागणी नोंदवहया, लिलाव खर्डे बाबतची नस्ती व करारनामे इ. सर्व प्रमाणित माहिती व प्रमाणित अभिलेखे तसेच वाहनतळांचा महिना निहाय एकुण प्राप्त उतपन्नाचा तपशिल व इतर अनुषंगिक लेखे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०७ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी च्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. मा.आयुक्त यांचा आ.क्र.६, जा.क्र. मनपा/ आरोग्य/वशि/२३३२/२०१३, दि.१९.१२.२०१३<br>३. जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-१/३७०/ २०२२ दिनांक २२/०८/२०२२.<br>४. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४७०/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२.<br>५. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६६/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९६/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५८(२०) तसेच, नाशिक महानगरपालिका उपविधी मनपा/२२/१९८४ अन्वये व उपरोक्त संदर्भ क्र.२ चे आदेशानुसार महानगरपालिका क्षेत्रात असणाऱ्या लॉजिंगसाठी परवाना देणे व परवाना फी आकारणी, वसुली व भरणा करणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागांतर्गत असलेले जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील लॉजींग लायसेन्स फी च्या मागणी नोंदवहया लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये वेळोवेळी कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने लेखापरिक्षणाकामी मागणी नोंदवहया उपलब्ध करुन दिलेल्या नाहीत.

| अ. क्र. | अनुपलब्ध लेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवह्या |

**पश्चिम विभागीय कार्यालयातील परिसरात लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सची संख्या ही मोठ्या प्रमाणात आहे. मनपाचे उत्पन्न वाढीच्या दृष्टीने सदर लॉजींग व्यवस्था असणारे हॉटेल्सचे सर्वेक्षण करुन लॉजींगचे परवाने शुल्क आकारणे आवश्यक आहे.**

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

| परिच्छेद क्रमांक ४०८ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजींग लायसेन्स फी चे कमी वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-१/३७०/ २०२२ दिनांक २२/०८/२०२२.<br>४. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४७०/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२.<br>५. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६६/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.(स्मरणपत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९६/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.) |

**नाशिक पश्चिम** विभागीय कार्यालय जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील लॉजिंग लायसेन्स फीचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील विभागाने खालील उपलब्ध करुन दिलेल्या माहितीनुसार लॉजिंग लायसेन्स धारकांकडे थकबाकीची रक्कम मोठया प्रमाणात थकीत दिसते आहे. लॉजिंग लायसेन्स फीचे थकबाकी वसुलीचे प्रमाण अतिशय कमी असल्याचे निदर्शनास येते.

**लॉजिंग लायसन्स फी वसुली तक्ता.**

| मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| २,५६,७७५ | १,८६,६७५ | ४,४३,४५० | १,१०० | ६४,७२५ | ६५,८२५ | ३,७७,६२५ | १४.८४ |

उपरोक्त तक्त्याचे अवलोकन केले असता  चालु मागणी व मागील थकबाकीच्या रक्कमा वेळच्या वेळी वसुल केलेल्या नाहीत. सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात एकुण मागणी पैकी केवळ १४.८४% इतकीच वसुली झालेली आहे.  तर कराच्या एकूण मागणीपैकी ८५.१६%  इतकी रक्कम थकबाकीत आहे.

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १२८ नुसार वसुलीची कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. त्यामुळे महानगरपालिकेला आर्थिक उत्पन्नापासुन वंचित रहावे लागत आहे. वरील थकबाकी रक्कम ही मनपाच्या उत्पन्नाशी निगडीत असुन थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने विशेष मोहीम राबवुन वसुलीची कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४०९ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय, जाहिरात व परवाने (विविध कर) विभागातील वाद्य कराचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न केलेबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४६३/२०२२ दिनांक १३/०९/२०२२.<br>३. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६४/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/७५०/२०२२ दि.०४/११/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.  अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय येथील जाहिरात व परवाने विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील वाद्य कर वसुली बाबतचे खालील नमूद केलेले प्रमाणित अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भिय पत्रांन्वये वेळोवेळी कळविण्यात आलेले असतांनाही अभिलेखे लेखापरीक्षणाकामी उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | सर्वसाधारण  भरणा पावती पुस्तके |
| २ | सन २०२०-२१ व २०२१-२२ च्या मागणी नोंदवहया (डिमांड रजिष्टर) |
| ३ | भरणा चलान. |
| ४ | भरणा किर्द. |
| ५ | प्रमाणित बुके ने-आण नोंदवही. |
| ६ | फी/कर वसुलीबाबत आदेशाच्या प्रती. |
| ७ | प्रमाणित तिकीट नोंदवही (स्टॅम्प रजिष्टर). |
| ८ | प्रमाणित चेक भरणा रजिष्टर (धनादेश नोंदवही). |
| ९ | प्रमाणित चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/ रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपुर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ४१० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३८१/२०२२ दिनांक २४/०८/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५१७/२०२२ दिनांक २३/०९/२०२२(स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६८३/२०२२ दि. १८/१०/२०२२) |

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती विभागाने जा.क्र./पविअना/स्लम/३३/२०२२ दिनांक १९.१०.२०२२ च्या पत्रान्वये उपलब्ध करुन दिलेली आहे.

| मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १,०९,३४,६६२ | ९,१९,२०० | १,१८,५३,८६२ | २७११०० | ५५५०० | ३२६६०० | १,१५,२७,२६२ | २.७५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **२.७५ %** असुन **९७.२५%** एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

नाशिक महानगरपालिका झोपडपट्टी धारकांना विविध नागरी सुविधा पुरविते. त्यावर मोठया प्रमाणावर मनपाचा खर्च होत आहे. त्यामानाने थकबाकी वसुलीचे प्रमाण अतिशय कमी असल्याचे निदर्शनास येते. थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेऊन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

# - झोपडपट्टी सुधारणा विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ४११ | सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील वसुलीचे प्रमाण अत्यंत कमी असल्याबाबत. |
|---|---|
| संदर्भ | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४८१/२०२२ दिनांक १५/०९/२०२२<br>३. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/५७२/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२ (स्मरण पत्र)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७२२/२०२२ दि. ०३/११/२०२२) |

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागातील सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील वार्षिक वसुली बाबतची प्रमाणीत माहिती विभागाने जा.क्र./पविअना/स्लम/३५/२०२२ दिनांक १०.११.२०२२ च्या पत्रान्वये उपलब्ध करुन दिलेली आहे.

| मागील थकबाकी र.रु. | चालू मागणी र.रु. | एकूण मागणी र.रु. | मागील थकबाकी पैकी वसुल र.रु. | चालू वसुल र.रु. | एकूण वसुल र.रु. | वर्षअखेर शिल्लक थकबाकी र.रु. | वसुलीची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १,१५,२७,२६२ | ९,२०,४०० | १,२४,४७,६६२ | २,७२,९७८ | ५४,९२४ | ३,२७,९०२ | १,२१,१९,७६० | २.६३ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम १९४९ चे कलम १२८ नुसार वसुलीची ठोस कार्यवाही न केल्यामुळे थकबाकी रकमेत वाढ होत आहे. सदरच्या थकीत रकमांबाबत उपाययोजना करुन वेळीच रक्कमा वसुल करणे आवश्यक होते. सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात वसुलीचे प्रमाण हे केवळ **२.६३ %** असुन **९७.३७%** एवढी मोठी रक्कम थकबाकीत आहे.

नाशिक महानगरपालिका झोपडपट्टी धारकांना विविध नागरी सुविधा पुरविते. त्यावर मोठया प्रमाणावर मनपाचा खर्च होत आहे. त्यामानाने थकबाकी वसुलीचे प्रमाण अतिशय कमी असल्याचे निदर्शनास येते. थकबाकी वसुलीबाबत विभागाने वेळोवेळी आढावा घेऊन व विशेष मोहीम राबवून नियमातील तरतुदी नुसार वसुली वाढवणेबाबत उचित कार्यवाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

---------•---------

# - खजिना विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ४१२ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/३८५/२०२२ दिनांक २४/०८/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/२०५२/२०२३ दिनांक १६/०१/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणासाठी खजिना विभागाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खजिना विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | बँक स्टेटमेंट |
| २ | चेक भरणा रजिस्टर(धनादेश नोंदवही) |
| ३ | चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) |
| ४ | बँक भरणा स्लिप व इतर आवश्यक लेखे. |
| ५ | मासिक व वार्षीक विवरणपत्रे |

सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षाचे बँक स्टेटमेंटसह उपरोक्त अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झाल्याने सदर वर्षात खजिना विभागात जमा झालेल्या रक्कमांच्या बँक भरण्याची तपासणी व पडताळणी करता आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार अथवा फेरफार झाल्यास व त्यातुन आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची राहील.

# - खजिना विभाग -

## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ४१३ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील ना.पश्चिम खजिना विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/४९४/२०२२ दिनांक १६/०९/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ- जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/२२४७/२०२३ दिनांक १०/०३/२०२३.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणासाठी नाशिक पश्चिम खजिना विभागाचे प्रमाणीत अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही खजिना विभागाने सन २०२१-२२ या वर्षातील खालील कालावधीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाहीत.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील | कालावधी |
|---|---|---|
| १ | बँक स्टेटमेंट | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| २ | चेक भरणा रजिस्टर (धनादेश नोंदवही) | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| ३ | चेक रिटर्न रजिष्टर (धनादेश परतीची नोंदवही) | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| ४ | बँक भरणा स्लिप व इतर आवश्यक लेखे. | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |
| ५ | मासिक व वार्षीक विवरणपत्रे | ०१.०४.२१ ते ३१.०७.२१ |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी खातेप्रमुखांची असेल.

---------•---------

# - पाणी पुरवठा विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ४१४ | **सन २०२०-२१ नाशिक पश्चिम पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणी प्रकरण मंजूर करतांना अनामत फी कमी वसुल केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२०७२/२०२३ दि. २६/०१/२०२३) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, नवीन नळ जोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना प्रचलित मनपा दराने अनामत रक्कम वसुल करणे आवश्यक असतांना खालील प्रकरणांमध्ये मंजूर दरापेक्षा कमी दराने अनामत रक्कम वसुल केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र. | कनेक्शन क्रमांक | कनेक्शन धारकाचे नांव | नळ जोडणी आकार व प्रकार | वसुल करावयाची र.रु. | वसुल केलेली र.रु. | फरक र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ८६ | संचालक, घनकचरा व्यवस्थापन विभाग, नाशिक महानगरपालिका, नाशिक | १/२" व्यावसायिक | ८००/- | २००/- | ६००/- |
| २ | ८७ | संचालक, घनकचरा व्यवस्थापन विभाग, नाशिक महानगरपालिका, नाशिक | १/२" व्यावसायिक | ८००/- | ४००/- | ४००/- |
| | | | | | एकूण र.रु. | १,०००/- |

उपरोक्त र.रु. १०००/- (एक हजार मात्र) वसूल करणेत येवुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४१५ | **सन २०२०/२१ ना.पश्चिम पाणीपुरवठा विभाग नवीन नळजोडणी प्रकरणांतील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२०७१/२०२३ दि.२७/०१/२०२३.) |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मागणी अर्जांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आलेल्या आहेत.

**नवीन नळ जोडणी मंजूरकरतांना मागणी अर्जासोबत खालील कागदपत्रे जोडणे आवश्यक आहे.**

**अ) घरगुती वापराकरीता (डोमेस्टिक)-**

१) इमारत पुर्णत्वाचा दाखला किंवा घरपट्टी (जुनी) पाच वर्षाची/नोंदणीकृत खरेदीखत २) सभासद यादी (फक्त सोसायटीसाठी). ३) चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती. ४) स्लमसाठी सर्व्हिस चार्जेस भरल्याची पावती.

**ब) बिगर घरगुती वापराकरीता (नॉन डोमेस्टिक)-**

१) चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती. २)विकास शुल्क भरल्याची पावती (पाईप लाईनसाठी). ३) इमारत बांधकाम मंजुर नकाशा ४) बांधकाम परवानगीचे पत्र. ५) १०० रु. दराचे स्टॅम्प पेपरवर प्रतीज्ञापत्र (नमुन्याप्रमाणे).

**क) व्यावसायिक वापराकरीता (कमर्शियल)-**

१) बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला. २) बांधकाम परवानगी पत्र. ३) इमारत बांधकाम मंजूर नकाशा. ४) दुकानाचे लायसेंस. ५) चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती. ६) मालकी हक्काबाबतचा दाखला (नोंदणीकृत खरेदी खत)

नवीन नळजोडणी प्रकरणांसोबत उपरोक्त प्रमाणे कागदपत्र जोडणे आवश्यक आहे. मात्र खालील नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये या बाबी दुर्लक्षित करुन नवीन नळजोडणीसाठी आवश्यक किमान कागदपत्रे नसतांनाही विभागाने प्रकरणे मंजुर करुन पाण्याचे नवीन नळ कनेक्शन दिले असल्याचे आढळून आलेले आहे.

| अ.क्र. | नवीन कनेक्शन धारकाचे नांव | फेरुल साईज | पाणी वापराचा प्रकार | प्रकरणासोबत न जोडलेले कागदपत्र |
|---|---|---|---|---|
| १ | प्रमिला महारु पाटील | १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| २ | क्लाऊड नाईन को-ऑप सोसा. | १ १/२'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| ३ | ओम रेसिडेन्सी (ड्रिम कन्स्ट्रक्शन) | ३/४'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| ४ | दिग्विजय बी. कपाडीया | १ १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| ५ | उप संचालक माहिती विभागीय माहिती कार्यालय | १/२'' | बिगर निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| ६ | भूतडा निरण सुभाष | १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| ७ | मेहता एन. बी. | १/२'' | निवासी | बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला / ५ वर्ष जुनी घरपट्टी पावती नाही. |
| ८ | ठाकूर वर्षा विलास | १/२'' | व्यावसायिक | लायसेन्स, घरपट्टी नाही |
| ९ | रेश्मा अब्दुल रफीक शेख | १/२'' | निवासी | बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला / ५ वर्ष जुनी घरपट्टी पावती नाही. |
| १० | शकील उस्मान कोकणी | १/२'' | व्यावसायिक | मनपा लॉजिंग बोर्डीग लायसेन्स नाही. |
| ११ | प्रियंका शैलेश गडाख | १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १२ | बाळासाहेब पंढरीनाथ खर्डे | १'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १३ | तनु रियॅलिटी | १ १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| १४ | सोनल निवृत्ती सोनवणे | १ १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १५ | मे. सहदेव बिल्डर्स | १'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १६ | शशिकांत पोपट महाले | १/२'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १७ | हेमंत के. पाटील तर्फे जमु राकाशेट विष्णु माळी | १'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १८ | सुरेखा विजय बाविस्कर | ३/४'' | निवासी | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| १९ | प्रभाकर मुरलीधर भरवीरकर | १/२'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती |
| २० | नंदन ॲण्ड बागड बिल्डकॅाम भागीदारी फर्म | १'' | व्यावसायिक | चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती, मालकी पुरावा नाही |

# - पाणी पुरवठा विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| **परिच्छेद क्रमांक ४१६** | **सन २०२१-२२ नाशिक पश्चिम पाणीपुरवठा विभागाकडून नवीन नळ जोडणी प्रकरण मंजूर करतांना अनामत फी कमी वसुल केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/११५२/२०२३ दि. ०३/०१/२०२३)<br>(अर्धसमास संदर्भ जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२०७०/२०२३ दि. २७/०१/२०२३) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मंजूर प्रकरणांचे लेखापरिक्षण केले असता, नवीन नळ जोडणी प्रकरणे मंजूर करतांना प्रचलित मनपा दराने अनामत रक्कम वसुल करणे आवश्यक असतांना खालील प्रकरणांमध्ये मंजूर दरापेक्षा कमी दराने अनामत रक्कम वसुल केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे.

| अ.क्र. | कनेक्शन क्रमांक | कनेक्शन धारकाचे नांव | नळ जोडणी आकार व प्रकार | वसुल करावयाची र.रु. | वसुल केलेली र.रु. | फरक र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ७७ | जिल्हा सैनिक कल्याण अधिकारी | ½'' बिगर घरगुती | ४००/- | २००/- | २००/- |
| | | | | | एकूण र.रु. | **२००/-** |

उपरोक्त र.रु. २००/- (दोनशे मात्र) वसूल करणेत येवुन मनपा खजिन्यात जमा करणेबाबत कार्यवाही करावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४१७ | **सन २०२१/२२ ना.पश्चिम पाणीपुरवठा विभाग नवीन नळजोडणी प्रकरणांतील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/१०६८/२०२३ दि.०६/०१/२०२३.)<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/२०६९/२०२३ दि.२७/०१/२०२३.) |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील पाणी पुरवठा विभागाने उपलब्ध करुन दिलेल्या नवीन नळ जोडणी मागणी अर्जांचे लेखापरिक्षण केले असता खालीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आलेल्या आहेत.

**नवीन नळ जोडणी मंजूर करतांना मागणी अर्जासोबत खालील कागदपत्रे जोडणे आवश्यक आहे.**

**अ) घरगुती वापराकरीता (डोमेस्टिक)-**

१) इमारत पुर्णत्वाचा दाखला किंवा घरपट्टी (जुनी) पाच वर्षाची/नोंदणीकृत खरेदीखत २) सभासद यादी (फक्त सोसायटीसाठी). ३) चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती. ४) स्लमसाठी सर्व्हिस चार्जेस भरल्याची पावती.

**ब) बिगर घरगुती वापराकरीता (नॉन डोमेस्टिक)-**

१) चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती. २)विकास शुल्क भरल्याची पावती (पाईप लाईनसाठी). ३) इमारत बांधकाम मंजुर नकाशा ४) बांधकाम परवानगीचे पत्र. ५) १०० रु. दराचे स्टॅम्प पेपरवर प्रतीज्ञापत्र (नमुन्याप्रमाणे).

**क) व्यावसायिक वापराकरीता (कमर्शियल)-**

१) बांधकाम पूर्णत्वाचा दाखला. २) बांधकाम परवानगी पत्र. ३) इमारत बांधकाम मंजूर नकाशा. ४) दुकानाचे लायसेंस. ५) चालु वर्षाची घरपट्टी भरल्याची पावती. ६) मालकी हक्काबाबतचा दाखला (नोंदणीकृत खरेदी खत)

नवीन नळजोडणी प्रकरणांसोबत उपरोक्त प्रमाणे कागदपत्र जोडणे आवश्यक आहे. मात्र खालील नवीन नळजोडणी प्रकरणांमध्ये या बाबी दुर्लक्षित करुन नवीन नळजोडणीसाठी आवश्यक किमान कागदपत्रे नसतांनाही विभागाने प्रकरणे मंजुर करुन पाण्याचे नवीन नळ कनेक्शन दिले असल्याचे आढळून आलेले आहे.

| अ.क्र. | नविन कनेक्शन धारकाचे नाव | फेरुल साईज | पाणी वापराचा प्रकार | प्रकरणासोबत न जोडलेले कागदपत्र |
|---|---|---|---|---|
| १ | बालाजी डेव्हलपर्स तर्फे श्री पंकज परशराम पुरीया | १” | व्यावसायिक | १) चालू वर्षाची घरपट्टी २) दुकानाचे लायसन्स |
| २ | बालाजी डेव्हलपर्स तर्फे श्री पंकज परशराम पुरीया | १” | व्यावसायिक | १) चालू वर्षाची घरपट्टी २) दुकानाचे लायसन्स |
| ३ | नारायण शंकरगर्गे | १” | घरगुती | चालू वर्षाची घरपट्टी |
| ४ | मे. जी. एस. डेव्हलपर्स | १” | घरगुती | चालू वर्षाची घरपट्टी |
| ५ | अमित नारायण पवार | ३/४” | घरगुती | १)सभासद यादी २)चालू वर्षाची घरपट्टी |
| ६ | एकदंत को. हो. सो.सा. | १ १/२” | घरगुती | १)सभासद यादी २)चेअमनचाना हरकत दाखला ३) चालू वर्षाची घरपट्टी |
| ७ | गिरीराज इन्टरप्रायजेस | १” | घरगुती | चालू वर्षाची घरपट्टी |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ८ | अमरदिप रेसिडेन्सी सो.सा. | १'' | घरगुती | चालू वर्षाची घरपट्टी |
| ९ | मिलींद आत्माराम शेटे | ३/४'' | व्यवसायिक | १)चालू वर्षाची घरपट्टी २)दुकानाचे लायसन्स |
| १० | चे. श्रीराम कॅसल | १'' | घरगुती अतिरिक्त | १)चालू वर्षाची घरपट्टी २) चालू वर्षाची पाणी बिल पावती |

---------•---------

## - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ४१८ | **सन २०२०-२१ ना.पश्चिम प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/३८३/२०२२ दिनांक २४/०८/२०२२.<br>३. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५६९/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/६९५/२०२२ दि.१९/१०/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | निरुपयोगी भंगार वस्तूंची विल्हेवाट लावणेबाबतचे संपूर्ण अभिलेखे (डेड स्टॉक रजिष्टर आदि) |
| २ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

# - प्रशासन विभाग -
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ४१९ | **सन २०२१-२२ ना.पश्चिम प्रशासन विभागाचे अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी न मिळालेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. मा.आयुक्त यांचे जा.क्र./म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि.१६/०३/२०२२ चे परिपत्रक.<br>२. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/४९५/२०२२ दिनांक १५/०९/२०२२.<br>३. जा.क्र./मुलेप./वशि/ डेस्क -५/१/५७१/२०२२ दिनांक ०३/१०/२०२२.<br>(अर्धसमास संदर्भ - जाक्र./मुलेप/वशि/डेस्क-५/१/७२१/२०२२ दि.०३/११/२०२२.) |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची **"ड"** प्रकरण ३ मधील **"दोन"** अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता,२०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदींप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालयातील प्रशासन विभागाचे सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविणेत आलेले असतांनाही विभागाने अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.

| अ.क्र. | अनुपलब्ध अभिलेख्यांचा तपशील |
|---|---|
| १ | निरुपयोगी भंगार वस्तूंची विल्हेवाट लावणेबाबतचे संपूर्ण अभिलेखे (डेड स्टॉक रजिष्टर आदि) |
| २ | अभिलेखे वर्गीकरणाबाबतची प्रमाणीत माहिती. |

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या लेख्यांमधील सदर वर्षातील नोंदी/रक्कमा संशयित राहतील व या लेख्यांमध्ये भविष्यात अपहार अथवा फेरफार याबाबत अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी विभागाची असेल.

---------•---------

## परिशिष्ट 'अ'

## नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय

अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२

## विभागनिहाय परिच्छेद संख्या तसेच वसुलपात्र व थकबाकी रक्कमांचा गोषवारा.

| अ.क्र. | विभाग | परिच्छेद संख्या | वसुलपात्र र.रु. | थकबाकी र.रु. | एकुण र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ |
| १ | घरपट्टी | १२ | ० | ३१६०२९९८६ | ३१६०२९९८६ |
| २ | स्पेशल वॉटर मिटर | ०७ | २०७५४०० | ८८२४४५९५ | ९०३१९९९५ |
| ३ | जाहिरात व परवाने | २३ | ५५३६ | ३७७६२५ | ३८३१६१ |
| ४ | झोपडपट्टी सुधारणा | ०२ | ० | १२११९७६० | १२११९७६० |
| ५ | खजिना | ०२ | ० | ० | ० |
| ६ | पाणी पुरवठा | ०४ | १२०० | ० | १२०० |
| ७ | प्रशासन | ०२ | ० | ० | ० |
| | **एकुण** | ५२ | २०८२१३६ | ४१६७७१९६६ | ४१८८५४१०२ |

---------•---------

# परिशिष्ट 'ब'
## नाशिक पश्चिम विभागीय कार्यालय
अहवाल वर्ष सन २०२०-२१ व २०२१-२२
## विभागनिहाय परिच्छेदांचा तपशील.

| परिच्छेदांचा क्रमांक | विभाग | भाग | वसुलपात्र र.रु | आक्षेपाधीन / थकबाकी र.रु. | एकुण रक्कम रुपये | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ३६८ | **घरपट्टी २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ३३९४६९३८३ | ३३९४६९३८३ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ३६९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजनबाबत. |
| ३७० | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ३७१ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर लेखे अनुपलब्ध |
| ३७२ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| ३७३ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मिळकत संख्या व वापराबाबत भागनिहाय माहिती न मिळालेबाबत. |
| ३७४ | **घरपट्टी २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ३१६०२९९८६ | ३१६०२९९८६ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ३७५ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | रिव्हीजनबाबत. |
| ३७६ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ३७७ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मोबाईल टॉवर लेखे अनुपलब्ध |
| ३७८ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | स्पेलिंग मिस्टेक दर्शवून नांव बदल केलेली प्रकरणे अनुपलब्ध. |
| ३७९ | घरपट्टी | एकत्रित | ० | ० | ० | मिळकत संख्या व वापराबाबत भागनिहाय माहिती न मिळालेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | ० | **३१६०२९९८६** | **३१६०२९९८६** | |
| ३८० | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ६०७२०५९३ | ६०७२०५९३ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ३८१ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ३८२ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | ग्राहक संख्या व नळजोडणी प्रकाराबाबत माहिती न मिळालेबाबत. |
| ३८३ | **स्पेशल वॉटर मिटर २०२१-२२** | एकत्रित | २०७५४०० | ० | २०७५४०० | **नवीन नळजोडणी धारकांना पाणीपट्टीची आकारणी न झाल्याने मनपाचे वर्षानुवर्षे होत असलेल्या आर्थिक नुकसानीबाबत.** |
| ३८४ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ८८२४४५९५ | ८८२४४५९५ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ३८५ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ३८६ | स्पेशल वॉटर मिटर | एकत्रित | ० | ० | ० | ग्राहक संख्या व नळजोडणी प्रकाराबाबत माहिती न |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | मिळालेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | २०७५४०० | ८८२४४५९५ | ९०३१९९९५ | |
| ३८७ | **जाहिरात व परवाने २०२०-२१** | मार्केट व इतर लायसन फी. | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ३८८ | जाहिरात व परवाने | वस्तु व सेवाकर | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ३८९ | जाहिरात व परवाने | गाळे, इमारती खुल्या जागा भाडे | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया, लिलाव खर्डे व अनुषंगिक लेखे अनुपलब्ध. |
| ३९० | जाहिरात व परवाने | सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ३९१ | जाहिरात व परवाने | मांडणी व चारचाकी हातगाडी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ३९२ | जाहिरात व परवाने | मनपा मिळकती | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध. |
| ३९३ | जाहिरात व परवाने | नवीन होर्डीग | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया व माहिती अनुपलब्ध. |
| ३९४ | जाहिरात व परवाने | वाहनतळ | ० | ० | ० | माहिती अनुपलब्ध |
| ३९५ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसन्स | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ३९६ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसन्स | ० | २५६७७५ | २५६७७५ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ३९७ | जाहिरात व परवाने | वादयकर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| ३९८ | **जाहिरात व परवाने २०२१-२२** | बाजारवसुली व मांडणी फी | ५५३६ | ० | ५५३६ | भरणा कमी केलेबाबत. |
| ३९९ | जाहिरात व परवाने | मार्केट व इतर लायसन्स फी. | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ४०० | जाहिरात व परवाने | वस्तु व सेवाकर | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ४०१ | जाहिरात व परवाने | गाळे, इमारती खुल्या जागा भाडे | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया, लिलाव खर्डे व अनुषंगिक लेखे अनुपलब्ध. |
| ४०२ | जाहिरात व परवाने | सरकारी शिक्षण व रोजगार हमी कर | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ४०३ | जाहिरात व परवाने | मांडणी व चारचाकी हातगाडी | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ४०४ | जाहिरात व परवाने | मनपा मिळकती | ० | ० | ० | माहिती व लेखे अनुपलब्ध. |
| ४०५ | जाहिरात व परवाने | नवीन होर्डीग | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया व माहिती अनुपलब्ध. |
| ४०६ | जाहिरात व परवाने | वाहनतळ | ० | ० | ० | माहिती अनुपलब्ध |
| ४०७ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसन्स | ० | ० | ० | मागणी नोंदवहया अनुपलब्ध. |
| ४०८ | जाहिरात व परवाने | लॉजिंग लायसन्स | ० | ३७७६२५ | ३७७६२५ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| ४०९ | जाहिरात व परवाने | वादयकर | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध. |
| | **एकुण र.रु.** | | ५५३६ | ३७७६२५ | ३८३१६१ | |
| ४१० | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ११५२७२६२ | ११५२७२६२ | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ४११ | **झोपडपट्टी सुधारणा २०२१-२२** | एकत्रित | ० | १२११९७६० | १२११९७६० | कमी वसुली व थकबाकी बाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | **०** | **१२११९७६०** | **१२११९७६०** | |
| ४१२ | **खजिना २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे अनुपलब्ध |
| ४१३ | **खजिना २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | एप्रिल ते जुलै लेखे अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | **०** | **०** | **०** | |
| ४१४ | **पाणीपुरवठा २०२०-२१** | अनामत फी | १००० | ० | १००० | अनामत फी कमी वसुली |
| ४१५ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | कागदपत्रे अपूर्ण असतांना नळजोडणी दिलेबाबत. |
| ४१६ | **पाणीपुरवठा २०२१-२२** | अनामत फी | २०० | ० | २०० | अनामत फी कमी वसुली |
| ४१७ | पाणीपुरवठा | एकत्रित | ० | ० | ० | कागदपत्रे अपूर्ण असतांना नळजोडणी दिलेबाबत. |
| | **एकुण र.रु.** | | **१२००** | **०** | **१२००** | |
| ४१८ | **प्रशासन २०२०-२१** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे/माहिती अनुपलब्ध |
| ४१९ | **प्रशासन २०२१-२२** | एकत्रित | ० | ० | ० | लेखे/माहिती अनुपलब्ध |
| | **एकुण र.रु.** | | **०** | **०** | **०** | |
| | **एकुण र.रु.** | | २०८२१३६ | ४१६७७१९६६ | ४१८८५४१०२ | |

---------•---------

# मुख्यालयाचे परिच्छेद

# जाहिरात व परवाने विभाग

## सन २०२०-२१ व २०२१-२२

| परिच्छेद क्रमांक ४२० | **सन २०१२-१३ ते सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील विविध कर विभाग, मुख्यालय येथील सर्वसाधारण अनामत व इतर भरणा रक्कमांच्या अफरातफर/अपहाराबाबतचा लेखापरिक्षण अहवाल.** |
|---|---|
| संदर्भ | 1. जा.क्र.म.का./कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दिनांक १६/०३/२०२२ चे मा.आयुक्त सो. यांचे परिपत्रक.<br>2. जा.क्र.मनपा/लेखा/३३९/२०२२ दिनांक ०४.०७.२०२२ मा. मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचे पत्र |

सन २०१२-१३ ते २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील मनपा मुख्यालय येथील उपलब्ध झालेल्या विविध कर सर्वसाधारण अनामत व इतर भरणा अभिलेख्यांचे लेखापरिक्षण पूर्ण करुन त्यामध्ये आढळलेला आर्थिक अफरातफर/अपहार व अनियमित बाबी यांचा अहवाल सादर करण्यात येत आहे.

सन २०१२-१३ ते २०२०-२१ च्या लेखापरिक्षण सुरु असतांना त्या त्या वेळी वेळोवेळी याबाबत लेखे मागणी करणेत आलेली होती. मात्र विविध कर विभागाकडून सन २०१२-१३ ते सन २०१८-१९ व लेखा विभागाकडून सन २०१८-१९ ते २०२१-२२ या वित्तीय वर्षांचे सर्वसाधारण अनामत व इतर रक्कमेच्या भरण्यांचे अभिलेखे सन २०२२ मध्ये सादर करणेत आले आहेत. सदरचे कामकाज हे दिनांक ०४/०६/२०१८ पूर्वी विविध कर विभाग, मुख्यालय यांचे अधिनस्त होते तर दिनांक ०४/०६/२०१८ पासून लेखा विभागाच्या अधिनस्त आहे. याबाबत मा. मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांनी जा.क्र. /लेखा/वशि/८०१/२२ दिनांक २२/११/२०२२ अन्वये कळविलेले आहे.

सन २०१२-१३ ते २०२१-२२ या वित्तीय वर्षांमध्ये सर्वसाधारण अनामत व इतरचा भरणा स्विकारण्यात आल्यानंतर प्रत्यक्षात जमा झालेल्या भरण्यापेक्षा कमी रक्कमेचे चलान तयार करुन चलानाप्रमाणे बँकेत भरणा करणेत आलेला आहे. तसेच काही पासांचा वापर करुन अनामत व इतरचा भरणा स्विकारण्यात आला मात्र सदर पासांचा भरणा हा मनपा बँक खात्यात न करता रक्कमांची अफरातफर/अपहार करणेत आलेला आहे. - तर काही पासांवर खाडाखोड करुन दिनांकात बदल करुन उशिराने भरणा बँकेत करणेत आलेला आहे.

उपलब्ध अभिलेखे, माहिती, पत्रव्यवहारांतून झालेला खुलासा, कर्मचारी नेमणूकीबाबतची माहिती यांचे तपासणीनुसार सदर अफरातफर/अपहार हा सर्वसाधारण अनामत व इतरचा भरणा स्विकारण्याकामी नेमणूक करण्यात आलेले कर्मचारी सौ. आरती मारु, क. लिपिक व श्री.एस.टी. काठे, व. लिपिक, यांनी केलेला आहे.

सन २०१२-१३ ते २०२१-२२ या वित्तीय वर्षातील सर्वसाधारण अनामत व इतरच्या भरणा रक्कमांची अफरातफर/ अपहार झाल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेबाबत खालीलप्रमाणे गोषवारा सादर करणेत येत आहे.

**सर्वसाधारण अनामत व इतर रक्कमेच्या आर्थिक अफरातफर/अपहाराबाबतचा गोषवारा.**

| अ.क्र. | सन | पासांप्रमाणे प्रत्यक्षात जमा झालेल्या सर्वसाधारण अनामत व इतर भरणा रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा बँक खात्यात केल्याने मनपाचे झालेले आर्थिक नुकसान र.रु | सर्वसाधारण अनामत व इतर रक्कमेचा भरणाच बँक खात्यात न केल्याने मनपाचे झालेले नुकसान र.रु. | एकूण वसुलपात्र र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| १. | २०१२-१३ | ४४,८०१/- | १७,०००/- | ६१,८०१/- |
| २. | २०१३-१४ | ६४,६००/- | १,६०,०४५/- | २,२४,६४५/- |
| ३. | २०१४-१५ | १,६४,६२३/- | १,२८,१३१/- | २,९२,७५४/- |
| ४. | २०१५-१६ | ८०,९२०/- | २,९६,१९३/- | ३,७७,११३/- |
| ५. | २०१६-१७ | ४,८६०/- | २,१४,९९५/- | २,१९,८५५/- |
| ६. | २०१७-१८ | १,५८,९८२/- | २,५९,६४२/- | ४,१८,६२४/- |
| ७. | २०१८-१९ | ०० | ८,१७,२२४/- | ८,१७,२२४/- |

| अ.क्र. | सन | पासांप्रमाणे प्रत्यक्षात जमा झालेल्या सर्वसाधारण अनामत व इतर भरणा रक्कमेपेक्षा कमी रक्कमेचा भरणा मनपा बँक खात्यात केल्याने मनपाचे झालेले आर्थिक नुकसान र.रु | सर्वसाधारण अनामत व इतर रक्कमेचा भरणाच बँक खात्यात न केल्याने मनपाचे झालेले नुकसान र.रु. | एकूण वसुलपात्र र.रु. |
|---|---|---|---|---|
| ८. | २०१९-२० | ४,१००/- | ४,६६,०९५/- | ४,७०,१९५/- |
| ९. | २०२०-२१ | ०० | ०० | ०० |
| १०. | २०२१-२२ | ०० | ०० | ०० |
| | **एकूण** | **५,२२,८८६/-** | **२३,५९,३२५/-** | **२८,८२,२११/-** |

कामकाजात सुसूत्रता नसणे, कामाचे योग्य नियोजन नसणे, पर्यवेक्षीय नियंत्रणाचा व आर्थिक शिस्तीचा अभाव तसेच पैसे स्विकारणे, चलान तयार करणे व जमा रक्कम बँकेत भरणे याकामी एकच व्यक्ती असणे, व सहाय्यक अधिक्षक / भरणा नियंत्रक यांनी पर्यवेक्षीय नियंत्रण व तपासणी न केल्याने सदर अफरातफर / अपहार यांस वाव मिळाला आहे. अपहार करणा-या सौ.आरती मारू, क. लिपिक यांचेकडून र.रु. २७,०७,१७५/- व श्री.एस.टी.काठे, व. लिपिक यांचेकडून र.रु. १,७५,०३६/- याप्रमाणे एकूण रक्कम रुपये २८,८२,२११/- ही व्याजासह वसुल करण्यात येऊन मनपा खजिन्यात जमा करणे आवश्यक आहे. विविध कर विभागातील भरणा प्रक्रियेत पर्यवेक्षीय नियंत्रण व तपासणीसाठी नेमलेले श्री. एच.व्ही. महाले, श्री के. एस. निकुंभ, व श्री एस.एस. आहेर, सहाय्यक अधिक्षक या पदांवरील कार्यरत कर्मचारी तसेच लेखा (खजिना विभागातील चलान स्वीकारून स्वाक्षरी करणारे संबंधित रोखपाल/तपासणीस यांनी दैनंदिन जमा होणारा भरणा स्वीकारतांना सदर भरण्याचे पावती पुस्तक, भरणा कीर्द व चलान तसेच जमा झालेली रक्कम यांची महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ चे प्रकरण ७ मधील नियम ८६ व नियम ९० नुसार तपासणीची कार्यवाही न केल्याने या घटकांवर प्रशासकीय कारवाई होणे आवश्यक आहे.

सदर अफरातफरीसह लेखापरिक्षणात आढळलेल्या आर्थिक व प्रशासकीय अनियमितता, त्रुटी आदी सर्व बाबी या सन २०१२-१३ ते २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षण अहवालात स्वतंत्रपणे व सविस्तर नमूद करण्यात आलेल्या आहेत.

सदरचा अहवाल महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०६(४) अन्वये सविनय सादर करण्यात आलेला आहे.

---------•---------

# लेखा व वित्त विभाग
## (सन  २०२०-२१ व २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ४२१ | सन **२०२०-२१ व २०२१-२२** चे ऑनलाईन भरणा होत असलेले लेख्याबाबत**.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-१३/३९९/२०२१ दिनांक ०२/०९/२०२२. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या विविध विभागांमध्ये कर संकलनाकामी ऑनलाईन भरणा करण्याची कार्यप्रणाली विकसीत होवून सदर कार्यप्रणालीद्वारे नागरिकांमार्फत ऑनलाईन कर भरण्यात येतो.

सदर ऑनलाईन प्राप्त झालेल्या भरण्याचे बॅक पासबुक, डे-बुक, किर्द व चलन इत्यादी प्रमाणीत लेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४२२ | **शासन निर्देशाप्रमाणे २१% राखीव खर्च बाबीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा व वित्त/१०६४/२०२१, दिनांक २६/१०/२०२१ |

सन परीपत्रक, नगरविकास विभाग क्र. संकीर्ण २०१०/ प्र.क्र. १४६ दि. ३०.१०.२०१० व नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. संकीर्ण २०१५/ प्र.क्र. ११८/ नवि-२० दि. २८/१०/२०१५ अन्वये अपंग कल्याणासाठी ३% इतका खर्च करणेचे निर्देश आहे. परंतु विभागाने सदर योजनेस ५% इतका खर्च लेखाशिर्षात नमुद आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४२३ | **सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षातील घरकर्ज वसुलीतील अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/डेस्क-४/८८५,दिनांक ३०/०९/२०२१. |

सन 2020-21 या वित्तीय वर्षातील घरकर्ज खतावणी केलेले रजिष्टर लेखापरीक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही त्यामुळे सदर घरकर्जाची किती खाते चालु आहे , किती खात्यांची वसुली बंद झालेली आहे, या आर्थिक वर्षात किती कर्ज वाटप करण्यात आलेले आहे सदर खाते रजिष्टर खतावणी पुर्ण केलेली नाही त्यामुळे कर्मचारी यांच्याकडे आज मितीस किती कर्ज बाकी आहे याचा बोध होत नाही. तसेच घरकर्ज वसुली नोंदी खतावणी अपुर्ण व प्रमाणित केलेल्या नाही.

तसेच सदर खतावणी रजिष्टर हे आज मितीस सु-स्थीती मध्ये ठेवण्यात आलेले नाही. कर्मचारी यांची खाते वसुली पुर्ण झाल्या नंतर प्राधिकूत अधिकारी यांनी प्रमाणित केलेले नाही. वार्षिक खात्यांचा हिशोब घेवुन प्रमाणित करण्यात आलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४२४ | **महानगरपालिकेकडुन दिल्या जाणाऱ्या सण अग्रीम मधील समायोजन/ वसुली व मनपा कर्मचाऱ्यांना दरवर्षी दिल्या जाणाऱ्या सण अग्रीमबाबत.** |
|---|---|

सदर अग्रीमची वसुली १० समान हप्त्यात होणे आवश्यक आहे. परंतु सन २०१९-२०२० पावेतोची एकुण थकबाकी रक्कम रु. ७५,०००/- इतकी वसुली अभावी प्रलंबीत आहे. तरी सदरची अग्रीम वसुली संबंधीत कर्मचाऱ्यांकडुन वसुल होणे प्रलंबित आहे. तरी वसुली करुन अहवाल सादर करावा.

| अ. क्र | कर्मचारी क्र. | रजि. पुष्ठ क्र. | कर्मचारी नाव | हुद्दा | सण | वसुल/ समायोजन बाकी | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ९३८२ | ६ | राजेश दलपत राठोड | स. का. | गोकुळ अष्टमी | १०००० | |
| २ | ८०४२ | १५५ | रामदास तुळशीराम निरभवणे | स. का. | दिवाळी | ६२५० | |
| ३ | ६०११ | ५०० | मंगेश बाळकृष्ण गिरी गोसावी | फायरमन | -/- | ७५०० | |
| ४ | ९४६१ | ५५७ | विकी सतिष तेजाळे | स. का. | -/- | ७५०० | |
| ५ | ९५१८ | ५५८ | संदिप गजानन काळे | स. का. | -/- | ११२५० | |
| ६ | १०१०५ | ५६५ | श्रावण भिमराव काळे | स. का. | -/- | ८७५० | |
| ७ | ९७७६ | ६१३ | हेमंत त्रयंबक पाटिल | वाचमन | -/- | ३७५० | |
| ८ | ५३५८ | ६२५ | काशिनाथ विष्णु पगारे | बिगारी | -/- | ८७५० | |
| ९ | ९२२० | | किशोर सदाशिव नांदुस्कर | | -/- | ११२५० | |
| | | | | | **एकुण** | **७५०००/-** | |

| परिच्छेद क्रमांक ४२५ | **महानगरपालिकेकडुन दिल्या जाणाऱ्या जनरल अग्रीम मधील समायोजन / वसुलीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०३७/२०२१, दिनांक २१/१०/२०२१ |

अ) सन १९४०- ४१ पासुन ते २०१९-२० अखेर पावेतोची शिल्लक असलेली अग्रीम र.रु. २,७२,४९,६८९/- इतकी समायोजीत होणे बाकी होते, सन २०१९-२० या आथिक वर्षात सदरच्या रक्कमा समायोजीत होणे आवश्यक होते मात्र त्यातुन कोणत्याही प्रकारच्या रक्कमा समायोजीत झाल्याचे दिसुन येत नाही

ब) सन २०२०-२१ मधील र.रु ५०,०००/- व मागील र.रु.२,७२,४९,६८९/- अशी एकुण र.रु. २,७२,९९,६८९/- एवढ्या मोठ्या प्रमाणात अग्रीमची रक्कम समायोजना अभावी प्रलंबीत आहे. मुंबई वित्तीय नियम १९५९ नुसार ६ महिन्याच्या आत अग्रीमची वसुली करणे किंवा समायोजन करणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४२६ | **उपर्जित तत्वावर आधारित- दुहेरी नोंद पध्दतीची अंमलबजावणीबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा/१०३६/२०२१, दिनांक २१/१०/२०२१ |

नगर विकास विभाग शासन निर्णय क्र.लेखासं-१०/२००४/७१ प्रक्र./०४ निवि-३ दिनांक ६/७/२००५ नुसार राज्यातील सर्व नागरी स्थानिक स्वराज्य संस्थांनी दिनांक १/४/२००५ पासुन उपर्जित पध्दतीवर आधारित द्विनोंद लेखा पध्दतीची अंमलबजावणी करावयाची आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही सत्वर पूर्ण करणेकडे लेखा विभागाने पाठपुरावा करणे आवश्यक होते. केंद्र व राज्य शासनाकडुन पुरस्कृत (स्मार्ट सिटी अमृत स्वच्छ भारत योजना, JNNURM) उपक्रम राबविण्यासाठी निधी उपलब्धते बाबत सदरची बाब आवश्यक अहर्ता असल्याने द्विनोंद लेखापध्दती बंधनकारक असुन पूर्वीचे मक्तेदार मुथा ॲण्ड कंपनी यांना रिस्क ॲण्ड कॉस्टवर काम दिलेले होते. परंतु सदर कंपनीने निविदा अटी-शर्तीप्रमाणे काम न केल्याने सदरचे काम विभागाने MAPSV ॲण्ड असोसिएटस् यांना कामकाज दिले असुन त्याचा प्रगती अहवाल देण्यात यावा. केंद्र पुरस्कृत निधी मनपास प्राप्त होणेसाठी (अमृत, JNNURM, स्मार्ट सिटी इ.) साठी सदरची बाब महत्वाची असल्याने याबाबत द्विनोंद लेखा पध्दती पुर्ण हेणेबाबत माहिती देणे अनिवार्य आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४२७ | **नाशिक महानगरपालिकेस प्राप्त होणारे केंद्र व राज्य शासन निधी, कर्ज व ताळमेळाबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा/१०५८/२०२१, दिनांक २१/१०/२०२१ |

मनपास शासनाकडून विविध योजनांसाठी केंद्र पुरस्कृत/राज्य पुरस्कृत निधी प्राप्त होत असतात. उदा. अमृत, स्वच्छ भारत, JNNURM, सिंहस्थ, NRHUM, RCH,मलेरिया, इतर तत्सम योजना यासाठी लेखा शाखेतील लेख्यांमधील शिल्लक, बँकेतील शिल्ल्क बाबत माहिती व लेखे उपलब्ध करून न दिल्याने त्याबाबतची पडताळणी करण्यात आली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४२८ | **नगर नियोजन विभागाचे जमा रक्कमेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा/१०४४/२०२१, दिनांक २१/१०/२०२१ |

दि. ३१/०३/२०२१ अखेर अर्थसंकल्पीय तरतुदी पैकी एकुण र. रू. २२५.५१ कोटी इतकी जमा आहे. विभागाने वित्त व लेखा विभागाकडून पावती पुस्तक,चलन, किर्द, चेक रजिष्टर तपासून प्रमाणित करणे आवश्यक असतांना त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४२९ | **अखर्चित रक्कमांबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा/१०४३/२०२१, दिनांक २१/१०/२०२१ |

शासनाकडून प्राप्त असलेल्या निधीबाबत व दिनांक ३१/०३/२०२१ अखेरीस शासकीय (केंद्र व राज्य शासन) अनुदानातील अखर्चित असलेल्या निधीच्या रक्कमांची माहिती व लेखे जा.क्र./मुलेप/ वशि/डेस्क-६/५३/२०२१, दि. १२/०४/२०२१ अन्वये उपलब्ध करून न दिल्याने त्याबाबतची पडताळणी करण्यात आली नाही. तरी विभागाने अखर्चित रक्कम किती व शासनास भरणा केला का? याबाबत खुलासा होणे आवश्यक आहे. तसेच त्याच्या विनियोगाबाबतची नोंदवही ठेवणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४३० | **महानगरपालिकेच्या विविध प्रकारच्या निधींचे लेख्यांच्या अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. जा.क्र.वशि/डेस्क-६/५६/२१ दिनांक १२/०४/२०२१<br>२. वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा/१०३४/२०२१, दि.२०/१०/२०२१<br>३. वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा/१०४३/२०२१, दि.२१/१०/२०२१ |

राष्ट्रीय लेखा संहिता प्रकरण १९ मधील १९.१० नुसार लेखे ठेवणे आवश्यक आहे.

१) महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता १९७१ मधील नियम ३२ (१) (नमुना क्र. ११) नुसार परिरक्षीत केले आहे. त्यानुसार १) अनामत ठेव निधी २) भविष्य निर्वाह निधी ३)कर्ज निवारण निधी ४) घसारा निधी (इमारत + वाहन) ५) घसारा निधी (यंत्र) ६) निवृत्ती वेतन निधी ७) कामगार कल्याण निधी ८) वृक्ष निधी ९) वेतन राखीव निधी १०) महापौर निधी ११) सुवर्ण जयंती रोजगार/राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान निधी १२) गोदावरी कृती योजना निधी १३) दलित वस्ती सुधारणा योजना निधी १४) दादासाहेबत फाळके स्मारक व बौध्दविहार १५) खासदार निधी १६) रूग्णता सहाय्य निधी १७)करमुक्त कर्जरोखे निधी १८) बालिका समृध्दी निधी १९) ११ वा वित्त आयोग २०) सुलभ शौचालय योजना २१) पाणी व उर्जा लेखापरिक्षण निधी २२) नागरी दलित वस्ती पाणी पुरवठा योजना २३) भुकंप मदत पुर्नवसन २४) इन्फरमेशन सिस्टीम इम्प्रुमेंट प्लँट २५) १३ वा वित्त आयोग २६) घरकचरा व्यवस्थापन २७) आग सुरक्षा निधी २८) आपत्ती धोके नुतनीकरण कार्यक्रम २९) अनुसूचित जाती व नवबौध्द घटकांसाठी घरकुल योजना ३०) दारिद्रय रेषेखालील अनुसूचित जातीच्या कुटुंबांना लाभ देणे (सुवर्ण जयंती अंतर्गत) राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान ३१) मनपा आमदार निधी ३२) राजीव आवास योजना ३३) नविन परिभाषीत अंशदान निवृत्ती योजना ३४) मनपा नविन पदाची भरती ३५) जी.आय.झेड ३६) प्रादेशिक आपत्ती व्यवस्थापन कक्ष ३७) सिंहस्थ (अनुदान +कर्ज) ३८) मनपा विकास शुल्क निधी ३९) सिंहस्थ जमिन संपादन (अनुदान + कर्ज) ४०) महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगरोत्थान महा अभियान ४१) जिल्हा नियोजन व विकास मंडळ यांचे भुसंपादनावरील केलेल्या खर्चाची प्रतीपूर्ती सहाय्यक ४२) महाराष्ट्र सुवर्ण मोहत्सवी नागरी दलित वस्ती व पाणी पुरवठा ४३) हरीत कुंभ (शासन अनुदान) ४४) पी.पी.एन.डी.टी ४५) स्वच्छ भारत अभियान ४६) अमृत योजना ४७) स्त्रीभ्रुन हत्या थांबविणे यासाठी जनजागरण मोहिम राबविणे ४८) स्मार्ट सिटी ४९) मनप क्षेत्रात मुलभूत सोयी सुविधांचा विकास ५०) अल्पसंख्यांक निधी ५१) अर्बन स्पोर्ट इन्फाक्ट्रक्चर स्कीम ५२) अतिरिक्त चटई क्षेत्र निर्देशांक अधिमुल्य ५०% मनपा हिस्सा व ५०% शासन हिस्सा ५३) व्यायाम शाळा अनुदान विकास योजना त्यानुसार अशा सर्व प्रकारच्या निधीचे डेबुक, विहीत नमुन्यात ठेवलेले नाही.

२) डे बुक, लेजर, प्रमाणके,व्हौऊचर व मार्च २०२१ अखेरचे बँक पास बुक इ. लेखे उपलब्ध न झाल्याने उपरोक्त सर्व निधींचे डे बुक उपलब्ध न झाल्याने सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात एकूण अंदाजपत्रकीय तरतुद, शासनाकडून प्राप्त झालेले अनुदान, इतर मार्गांनी प्राप्त झालेला निधी याप्रमाणे जमा व सदर निधी कोणकोणत्या कारणांसाठी, केव्हा केव्हा खर्च झालेला आहे याबाबतचा तपशिल याची पडताळणी करता आली नाही.

३) जा.क्र.वशि/डेस्क-६/५६/२१ दिनांक १२/०४/२०२१ पत्र देऊनही व्हौऊचर उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

४) नाशिक महानगरपालिकेने सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात रक्कम रूपये ६००.०० लक्ष इतकी रक्कम सर्व मालमत्तांची घसारा म्हणून घसारा निधीची तरतुद केली असुन ती कोणत्या मालमत्तेवर किती दराने परीगणित केलेली आहे. याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. र. रू. ४००.०० लक्ष इतकी रक्कम विभागाच्या रोकड वहीमध्ये घसारा निधीत वर्ग करण्यात आल्याचे दिसुन येते. नाशिक महानगरपालिकेच्या मालमत्तेचे स्वरूप बघता ती फार कमी असल्याचे दिसुन येते. ती महानगरपालिकेकडे असलेल्या एकूण मालमत्तेचे खरेदी मुल्य विचारात घेऊन घसारा पुरेशी तरतुद उपलब्ध करणे आवश्यक आहे.

५) रस्ते, पूल, इमारती, वाहने, कार्यालयीन फर्निचर इत्यादींची नित्यनियमाने देखभाल दुरूस्तीसाठी दरवर्षी आर्थिक तरतुद करणे आवश्क आहे. मुदतीनंतर आयुमर्यादा संपते त्यानंतर नवीन प्रकल्प उभारणेस किंवा मालमत्ता 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 किलोमिटर फिरती झाल्यानंतर वाहन निर्लेखित करावे लागते. परंतु अशा वेळेस निधी उपलब्ध नसेत तर अडचण निर्माण होते. मालमत्तेच्या खरेदी मुल्यांवर निश्चीत प्रतीशत घसाऱ्याची तरतुद करून रक्कम घसारा निधीमध्ये ठेवणे आवश्यक आहे. मालमत्तेची किंमत, मालमत्तेचे आयुष्य, मालमत्तेच्या नुतनीकरणावर झालेला खर्च, निरोपयोगी ठरलेल्या मालमत्तेच्या लिलावापासुन मिळणारी विक्रीची रक्कम इत्यादीवर घसारा रक्कम अवलंबुन असुन त्याच्या वेगवेगळया पध्दती अवलंबविण्यात येतात. उदा. स्थायी हप्ता पध्दती, ऱ्हास मान पध्दत, वार्षिक वृध्दी पध्दती इत्यादी.

नाशिक महानगरपालिकेने सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात र. रू.४००.०० लक्ष इतकी रक्कम घसारा (इमारत) निधीत वर्ग केली आहे. सदरील घसारा रक्कम ही कोणत्या मालमत्तेवर किती दराने परिगणित केलेली आहे याचा तपशिल उपलब्ध झाला नाही. नाशिक महानगरपालिकेच्या मालमत्तेचे स्वरूप बघता ती फार पुरेशी नसल्याचे दिसुन येते. महाराष्ट्र सार्वजनिक बांधकाम नियम पुस्तिका १९८४ नियम ४१५ प्रमाणे घसारा निधीमध्ये अन्वये वर्ग केली किंवा कसे याबाबत खात्री करून अनुपालन सादर करावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४३१ | **भविष्य निर्वाह निधी लेख्यांतील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/डेस्क-४/८८५,दिनांक ३०/०९/२०२१ |

सन २०२०-२०२१ या वित्तीय वर्षात कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधीचे लेखे (वैयक्तीक नस्ती, परतावा व नापरतावा नस्ती, सेवानिवृत्त कर्मचा-यांच्या नस्ती इ.) लेखा विभागाने उपलब्ध करून देण्यात आलेले लेख्यांची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे अनियमित बाबी आढळून आल्या आहे.

१. आस्थापनेवर असलेले कर्मचारी व अधिकारी यांची संवर्गानुसार (मनपा भविष्य निर्वाह निधी वर्गणीदार असल्याची संख्या दिलेली नाही. त्यामुळे वर्गणी कर्जहप्ता व्याजाची आकारणी याबाबींची पडताळणी करता आली नाही.
२. सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम १९८८ नूसार संबंधित वर्गणीदारांनी परतावा/नापरतावा अग्रीमची मागणी विहित नमुन्यातील (परतावा व नापरतावा) या करता स्वतंत्र अर्ज नमुना १ व ३ नुसार सादर केलेले नाही.

३. भविष्य निर्वाह निधीची रक्कम देतांना कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधीच्या खात्यात किती वर्गणी जमा आहे. वषर्भरात एकुण किती वेळेस भ. नि. नि. रक्कम घेतलेली आहे. किती रक्कम शिल्लक आहे. याचा गोषवारा लेखाविभागाने सादर केलेला नाही. तसेच आदेश प्रमाणीत करण्यात आलेले नाही. कर्मचारी यांचे भविष्यनिर्वाह निधीची रक्कम मिळणेबाबतचे मागणी पत्र समवेत आढळून येत नाही. उदा.

| अ.क्र. | कर्मचा-याचे नांव | क्र. क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | श्रीमती पुजा प्रविण कर्डीले | ९०४६ |
| २ | श्री. दिनकर शंकर गायकवाड | ६५९५ |
| ३ | श्री. शैलेंद्र भिमाश्ंकर रावत | ७१०८ |
| ४ | श्री.शेळके ज्ञानेश्वर दतात्रय | ८१३४ |

उपरोक्त तक्त्यात नमुद कमर्चारी यांचे भविष्यनिर्वाह निधीची रक्कम मिळणेकामी मागणी पत्र नसतांनाही त्यांना भविष निर्वाह निधीची रक्कम देण्यात आलेली आहे. याबाबत विभागाने खुलासा करणे आवश्यक आहे.

४. आर्थिक वर्षाचे भविष्यनिर्वाह निधीचे लेखापरिक्षणात मयत/स्वेच्छानिवृत्त व सेवानिवृत्ता झालेल्या कर्मचारी अधिकारी यांना त्यांच्या खात्यातील जमा असलेली वर्गणी देण्यात आलेली आहे. सदर प्रकरणी पडताळणी केली असता त्यातील खालील सेवानिवृत्त कर्मचारी यांना वर्षातून तिन ते चार वेळेस कर्जाऊ रक्कमा दिल्या असल्याचे निर्दशनास येते. उदा.

| अ.क्र. | कर्मचारी/अधिकारी नांव | कर्मचारी क्रमांक |
|---|---|---|
| १ | श्री. राजीव सदाशिव भवर (सन २००७-२००८) | ५७८९ |
| २ | श्री. एम.जी. पवार (सन २००८-२००९) | ५२४१ |
| ३ | श्रीमती शांता डी. परमार (सन २०१२-२०१३) | ५८५४ |
| ४ | श्री. आर.ऐ. खैरनार (सन २०१२-१३ ) ४ वेळेस | ४३७७ |

नाशिक महानगरपालिकेच्या सन २०२०-२०२१ या वित्तीय वर्षात कर्मचा-यांच्या भविष्य निर्वाह निधी लेख्यांतील अनियमितते बाबत.

१) जा.क्र.मुलेप/वशि/डेस्क-६/०६/२० दिनांक ०९/०४/२०२० व जा.क्र. मुलेप / वशि /डेस्क -६ /६५/२० दि. १८/०५/२०२० व रोजी अभिलेख्यांची मागणी केली असता विभागाचे यबाबतचे कोणतेही अभिलेखे विभागाने उपलब्ध करून दिलेले नाही.

२) नाशिक महानगरपालिकेत सन २०२०-२०२१ आर्थिक वर्षात एकुण मनपा आस्थापनेवर किती कर्मचारी व अधिकारी कार्यरत आहे याबाबतची माहिती प्राप्त करून दिलेली नाही.

३) प्रत्येक कर्मचा-यांचे सुरुवातीपासूनचे प्रत्येक वर्ष निहाय एकाच स्वतंत्र रजिष्टरवर खतावणी करण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.

४) भविष्य निर्वाह निधीसाठी महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम १९९८ नुसार नामनिर्देशन मधील अधिनियम ५ (१) (२) (३) नुसार कार्यवाही करून मयत झालेल्या कर्मचा-यांच्या वारसांना व निवृत्त झालेल्या कर्मचा-यांचे परिशिष्ट-अ Form A नॉमिनेशन फॉर्म भरणेत आलेले दिसून येत नाही.

५) मृत्यू झालेल्या कर्मचारी बाबत वारसास भविष्य निर्वाह निधीतील अंतिम रक्कम महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम १९९८ नुसार नामनिर्देशन मधील नियम २७ (१ ते ५) प्रमाणे कार्यवाही केलेली दिसून येत नाही.

६) एकत्रित गोषवारा नसल्याने विभागाने कर्मचारी निहाय चालु वर्षाची एकुण जमा उचल व देय व्याज तसेच खतावणी, बृहतपत्रक, रोखवही, अग्रीमाचे परतावा ना परतावा रजिष्टर आढळून येत नाही.

यापुर्वी लेखे पुर्ण/ अद्ययावत करणे बाबत सन २०१७-१८, २०१८-२०१९ व २०१९-२०२० या वर्षाच्या वार्षीक अहवालात आक्षेप नोंदवून अहवालात परिच्छेद घेण्यात आलेला असून विभागास अवगत करण्यात आले होते.

तथापी  विभागाने याबाबत कोणतीही कार्यवाही करण्यात आलेली दिसून येत नाही. सदरची बाब  गंभिर स्वरूपाची आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४३२ | **कर्मचा-यांचे परिभाषित निवृत्त वेतन (DCPS) योजने तसेच भविष्य निर्वाह निधी लेख्यांतील अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०६२/२०२१, दिनांक २५/१०/२०२१ |

मनपा ठराव क्र. १२५६ २०/०२/२००८ व आदेश क्र ७८५ दिनांक २५/०६/२००८ अन्वये दिनांक ०१/११/२००५ पासुन मनपाने परिभाषित अंशदान स्विकृत केली आहे.

वारंवार मागणी अभिलेख्यांची तोंडी  मागणी करूनही   विभागाने याबाबतचे कोणतेही  अभिलेखे  उपलब्ध करून दिलेले नाही.

१) सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात नाशिक महानगरपालिकेत सेवेत नेमणूक झालेल्या एकुण  कर्मचा-यांची संख्या दिलेली नाही.
२) त्यामुळे अंशदान वित्तीय वर्ष २०२०-२०२१  मध्ये एकुण किती रक्कम कपात केली व मनपाने अंशदान किती रक्कम  जमा केली आहे.
३) विभागाने लेखापरिक्षणाकामी सर्वसाधारण डे बुक/बँक पास बुक उपलब्ध करून देण्यात आलेले आहे त्याचे अवलोकन करता विभागाने सुरवातीपासून व्याजाची परीगणना केलेली नसल्याने कर्मचा-यांना वार्षीक विवरणपत्र वाटप केलेले दिसून येत नाही.
४) परिभाषीत अंशदान निवृत्ती वेतन  (DCPS) वर्गणी कपाती बाबतचे खतावणी  ठेवलेले नाही. त्याबाबतचे रजिष्टर विहीत नमुन्यात ठेवल्याचे आढळून येत नाही. त्यामुळे कार्यरत असलेल्या  कर्मचा-यांची  जमा रक्कमे बाबत व त्यावरील मिळालेल्या व्याजाबाबत पडताळणी करता आली नाही.
५) कर्मचा-यांना वार्षिक विवरणपत्र देणेकामी काही उपाययोजना केली आहे किंवा कसे याबाबत कोणतेही अभिलेखे ठेवलेले नसल्यामुळे याबाबत काय कार्यवाही केली याचा बोध होत नाही.

शासन निर्णय दिनांक २७/०८/२०१४ अन्वये राज्य शासकीय कर्मचा-यांना राष्ट्रीय निवृत्ती वेतन लागु केले आहे. याप्रमाणे मनपा कर्मचा-यांना सदरची योजना लागु करण्यात आली किंवा कसे याबाबत  लेखे व माहिती उपलब्ध करून देण्यात आली नाही. याबाबत सर्व लाभ कर्मचा-यांना मिळणेसाठी सर्व तपशिल विहित नमुन्यात अभिलिखित करणे आवश्यक आहे. तथापी याप्रमाणे कार्यवाही झालेली नसल्याचे निदर्शनास येते.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४३३ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील गुंतवणुक आक्षेपीत रक्कमेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०५९/२०२१, दिनांक २१/१०/२०२१ |

मनपा निधीचे गुंतवणुक रजिष्टरचे लेखापरिक्षण केले असता खालील प्रमाणे रक्कमा अडकुन पडल्याचे दिसुन येते. श्रीराम सहकारी बँक नाशिक येथे वेळोवेळी मुदत ठेवीमध्ये खालिल प्रमाणे गुंतवणुक केल्याचे दिसुन येते.

१) भविष्य निर्वाह निधी र.रु. ६,९५,१३,७५९/-
२) कर्ज निवारण निधी र.रु. १,५५,८३,५०१/-
३) इमारत घसारा निधी र.रु. ७,९२,८३८/-
४) सुरक्षा अनामत र.रु. १०,००,०००/-
एकुण रक्कम रुपये **८,६८,९०,०९८/- +व्याज**

उपरोक्त मुदत ठेवींची मुदत सन २००६ चे जुन महिन्यात पूर्ण झाल्याचे दिसुन येते. मुदतीनंतर व्याजासह मिळणा-या व्याजाच्या रक्कमेचे नुतनीकरण अथवा रोखीकरण केल्याचे दिसुन येत नाही. सदर रक्कम श्रीराम बँकेत पडुन असल्याचे दिसुन येते. याबाबत वेळोवळी आक्षेप नोंदवूनही सदर रक्कमा आज पावेतो महापालिकेस प्राप्त झालेल्या नाहीत. सदरची बाब अंत्यत गंभीर स्वरुपाची आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४३४ | **अनामत लेख्यातील अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०३१/२०२१, दि.२०/१०/२०२१<br>२. वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०६०/२०२१, दि.२५/१०/२०२१ |

महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ प्रकरण २० मधिल तरतुदीनुसार महानगरपालिकेने प्राप्त झालेल्या अनामत रकमांचे लेखे विहित नमुन्यात ठेऊन प्राधिकृत अधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित करून अद्ययावत करणे नियमानुसार बंधनकारक आहे.

लेखा शाखेकडून सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाचे लेखांकन पुस्तके व अभिलेखे यांची लेखा संहिता, २०११ नुसार पडताळणी केली असता पुढीलप्रमाणे अनियमितता आढळून आली.

१. **लेखा पुस्तके ठेवण्याची रीत महाराष्ट्र नगरपालिका लेखा संहिता नियम ६४ व ६५(१) प्रमाणे** हस्तलिखित स्वरुपात ठेवण्यात आलेले तपासणीसाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही. तसेच संगणकीकृत स्वरूपातील लेखे आणि नोंदवह्या यांची मुद्रितेवर विनिर्दिष्ट केलेल्या कालावधीच्या शेवटी काढण्यात आलेल्या मुद्रीतांची बांधणी, पृष्ठांकन अनुक्रमित करून मनपाची सामान्य मुद्रा व लेखा प्रमुखाची स्वाक्षरी घेण्यात आलेली नाही.

२. **सर्वसाधारण रोकड वही.**

विभागाने नमुना १ व २ मध्ये ठेवण्यात आलेल्या रोकडवहीत नियम ५० प्रमाणे अभिलेखांच्या नोंदी घेतलेल्या नसल्याचे निदर्शनास येत आहे.

नियम ५१ प्रमाणे लेखा प्रमुखांकडून त्याची पडताळणी झाल्यानंतर लेखे मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी यांचे स्वाक्षरीने जमा व प्रदान केलेल्या सर्व रकमांच्या व्यवहारांच्या नोंदी प्रमाणित करून घेणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे विभागाने कार्यवाही केलेली नाही.

३. **प्राप्त झालेल्या अनामत रकमा**

नियम २८९ नुसार प्राप्त झालेल्या ठेवींचे दोन प्रकारात वर्गीकरण करून त्यांचे स्वतंत्र रजिस्टर ठेवणे आवश्यक आहे. लेखा संहिता प्रकरण २० प्रमाणे स्वीकारलेल्या ठेवींचे १) अल्पमुदत ठेव व २) दीर्घ मुदत ठेव याप्रमाणे वर्गीकरण करून लेखे ठेवणे आवश्यक आहे त्याप्रमाणे लेखे तयार करून विभागाने तपासणीसाठी उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

नियम २९५ नुसार प्राप्त झालेल्या अनामत रकमांच्या बाबतीत नमुना २४ मध्ये प्राप्त झालेल्या अनामत रकमांची नोंद वही ठेवण्यात येईल या नोंदवहीमध्ये प्रपात झालेल्या अनामत रकमांचे प्रकार, कार्यादेश क्रमांकाचे तपशिल, अनामत रकमा कशाबद्दल प्राप्त झालेल्या आहे याचा तपशील, अनामत रकमांबाबतच्या शर्ती, दिनांक, परतफेडीचा देय दिनांक इत्यादीसंबंधी निरनिराळ्या वर्गाकरिता स्वतंत्र पृष्ठावर नोंदी ठेवलेबाबत नमुद आहे. मात्र याप्रमाणे विहित नमुन्यातील रजिस्टर नोंद नसल्याचे आढळते.

४. **अल्पमुदत अनामत ( काम पुर्ण झाल्यावर लगेचच परत करण्यात येणाऱ्या ठेवी. )**

अल्पमुदतीच्या अनामत रकमांच्या प्रत्येक प्रवर्गाची जर्नल नोंद घेणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे विभागाने सुरक्षा अनामत ठेव खात्यामध्ये नोंद संमत करून स्थानांतरण केलेले नाही.

५. **दीर्घ मुदतीकरता स्वीकारण्यात आलेल्या ठेवी** — काम पुर्ण होऊन निविदा अटी-शर्ती / करारनामा अटी-शर्तीनुसार दोष दायित्व कालावधी ( Diffect Liability Period ) पुर्ण झाल्यावर परत करण्यात येणाऱ्या ठेवी. अशा प्रकारे वर्गिकरण करणे आवश्यक आहे. तथापि याप्रमाणे स्वतंत्र वर्गीकरण करून रजिस्टर ठेवलेले नसल्याचे निदर्शनास येते.

### ६. इतर अनामत रक्कम

प्राप्त अनामत रकमांची नोंद नोंदवहीत घेतांना रकमांचे प्रकार, कार्यादेश क्रमांक, परतफेडीचा देय दिनांक इत्यादीसंबंधी निरनिराळ्या वर्गाकरिता स्वतंत्र पृष्ठ ठेवलेले नाही.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात एकूण र.रु. ६१,५८,२९,४९१.१५/- इतकी अनामत रक्कम जमा झालेली आहे.

### ७. अनामत रकमा परत करणे

करारनामा अटी व शर्तीनुसार कामाच्या समाधाकारकरित्या पूर्ततेनंतर सुरक्षा अनामत ठेव परत करतांना परतावा देते वेळी परतावा मंजुरी संचिकेत नियम २९६,२९७ व २९८ अन्वये पूर्तता विभागाने केलेली नाही.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात एकूण र.रु. ५७,१४,५६,६७६.८८/- इतकी अनामत रक्कमेचा परतावा केलेला आहे.

### ८. मुदत बाह्य आणि दावा न सांगितलेल्या अनामत रकमा

१) सुरक्षा अनामत परतफेड केल्या मात्र त्यांच्या नोंदी खतावणी रजिस्टरवर घेण्यात आलेल्या नाही.

उदा. सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील एकूण १ ते १४ संचीकातील एकूण ४१७ प्रकरणांची हस्तलिखित नोंदी खतावणी रजिस्टरवर घेऊन तपासणीसाठी उपलब्ध करून देण्यात आले नाही.

**उदा.** खालील प्रमाणे तक्त्यात नमुद.

| अ.क्र. | मक्तेदाराचे नाव | पावती क्र./दिनांक | बिल क्र./दिनांक | रक्कम |
|---|---|---|---|---|
| १ | मे आशा कंट्र | २७७५/१९ दि. २३/११/२०१६<br>२८८१/७६ दि. १०/०९/२०१७ | २०<br>दि. १८/०५/२०२० | ४९,४८२/-<br>२,४५८/- |
| २ | मे विनोद लुथ्रा & असो. | २७४९/८४ दि. २१/०९/२०१६<br>२४६०/४५ दि. १४/०८/२०१४ | ११८<br>दि.१७/०७/२०२० | ७,९७,२९३/-<br>५,३३,२५७/- |
| ३ | मे. जावेद खान अमानउल्ला, नाशिक | २९९१/८६ दि. १५/१०/२०१९<br>३००४/३४ दि. २६/०३/२०२० | ४०७<br>दि. २४/०३/२०२१ | २८,७६०/-<br>४४,५६०/- |

२) परतफेडीच्या नोंदी न घेतल्यामुळे तसेच स्वीकारलेल्या रकमांच्या पावत्या परतावा मंजुरीसाठी सादर न केल्याने सदर रकमा दुबार देण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. अनामत रक्कमेची परतफेड करतांना मुळ पावती सादर करणे आवश्यक आहे. तथापी खालील तिन प्रकरणांमध्ये मुळ पावती परतफेड करतांना आढळून आलेले नाही त्यामुळे सदर अनामत रक्कमेचे प्रदान दुबार होण्याची शक्यता नाकारता येत नाही. तरी विभागाने याबाबत योग्य तो खुलासा करावा.

**उदा.**

| अ.क्र. | मक्तेदाराचे/ठेवीदाराचे नाव | सर्वसाधारण पावती क्रमांक | पावती दिनांक | र.रु. | शेरा |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | मे. बी. एच. सूर्यवंशी | २७७६/१८ | २८/११/२०१६ | २६,८७८/- | पावती नाही |
| २ | मे.आशिष कन्ट्र | २६६२/३५ | १६/११/२०१६ | ३५,००६/- | -- |
| ३ | मे. फोबे कंट्र | २७४५/६० | १४/०९/२०१६ | १८,०५६/- | -- |

३) मक्तेदारांकडून एकूण किती रकमा जमा आहे व किती रकमा परतफेड केल्या याबाबत लेखा विभागाने कोणतेही प्रकारचे लेखे गोषवारा तयार करून अद्ययावत ठेवलेले नाही.

**उदा.** — १) मे लार्क कंट्र, नाशिक यांचेकडील एकूण 4 पावत्यांची र.रु. १४,१२,९००/- इतकी अनामत ठेव जमा असल्याचे निदर्शनास येत आहे. परतावा मंजुरीसाठी त्यातील 4 पावत्या सादर केलेल्या आहे. परंतु परताव्यात र.रु. १४,२०,९००/- इतकी रक्कम अदा झालेली असल्याचे निदर्शनास येत आहे. त्यामुळे र.रु. ८,०००/- इतकी जादा रक्कम अदा केलेली आहे. अनुषंगीक कागदपत्रांसह खुलासा करावा.

मे. अनिलकुमार कंट्र. यांचेकडील एकूण ९ पावत्यांची र.रु. १८,७४,५०५/- इतकी अनामत ठेव जमा असल्याचे निदर्शनास येत आहे. परतावा मंजुरीसाठी त्यातील ९ पावत्या सादर केलेल्या आहे. परंतु परताव्यात र.रु. १८,६८,५०५/- इतकी रक्कम अदा झालेली असल्याचे निदर्शनास येत आहे. त्यामुळे र.रु. ६,०००/- इतकी तफावत असल्याचे निदर्शनास येत आहे.

विहित मुदतीत परतफेड न केलेल्या अनामत रकमा पक्क्या सदरी जमा केल्याबाबत स्वतंत्र प्रमाणित नोंदवही तयार करून तपासणीसाठी सादर केलेली नाही. त्यामुळे चालू आर्थिक वर्षात किती अनामत रक्कम जमा झाली, किती रक्कम सक्षम मान्यतेने परत केली व किती शिल्लक रक्कम पक्या सदरी जमा झाली याची पडताळणी करता आली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४३५ | **LBT अनुदाना/GST/ १% मुद्रांक शुल्क अनुदानाची तपशिलासह माहिती बाबत.** |
|---|---|

कर विभागाने नाशिक मनपाचे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षामध्ये स्थानिक संस्था करापोटी प्राप्त उत्पन्नाची व LBT अनुदाना/GST/ १% मुद्रांक शुल्क अनुदानाची तपशिलासह माहिती खालील नमुन्यात सादर करण्यात आली आहे.

(र. रु. लाखात)

| **अ. क्र.** | **रू. ५० कोटीपेक्षा जास्त व्यापाराकडून स्थानिक संस्थांना प्राप्त उत्पन्न र. रू.** | **मद्यापासुन स्थानिक संस्थांना प्राप्त उत्पन्न र. रू.** | **इतर माध्यमातुन स्थानिक संस्थांना प्राप्त उत्पन्न र. रू.** | **एकुण जकात/ स्थानिक संस्था कर एकुण प्राप्त उत्पन्न र. रू.** | **मनपाच्या उत्पन्नात येणारी तुट भरून काढण्यासाठी दिलेले अनुदान LBT Grant** | **१% मुद्रांक शुल्क अनुदान** | **शेरा** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | निरंक | निरंक | निरंक | १२७.४३ | १०१९४०.०० | १५६८.४४ | -- |

मात्र लेखाशाखे कडून माहिती उपलब्ध झालेली नाही त्यामुळे ताळमेळ घेता आला नाही. स्थानिक संस्था विभागाने वित्त व लेखा विभागाकडून आपसमेळ करून प्रमाणीत करणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४३६ | **सन २०२०-२१ या अर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील सर्वसाधारण निधी डे बुकची पडताळणी केली असता खालिल प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/डेस्क-४/८८५,दिनांक ३०/०९/२०२१ |

खालील रक्कम बँकेत जमा परंतू डे बुकात जमा नसल्याचे आढळून आले.

| अ.क्र. | दिनांक | रक्कम |
|---|---|---|
| १ | २५/०७/२०१९ | १८७६०९० |

वरिल रकमा बँकेत जमा आहे परंतू डे बुकात जमा झाल्याचे आढळून येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४३७ | **सन २०२०-२१ या अर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील सर्वसाधारण निधी डे बुक तपासणी बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०३४/२०२१, दिनांक २०/१०/२०२१ |

सन २०२०-२१ या अर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील सर्वसाधारण निधी डे बुकची पडताळणी केली असता खालिल प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या. बँकेमधुन वेळो वेळी काढण्यात आलेल्या रक्कमा व केलेल्या व्यवहारावर बँकेने चार्जेस लावण्यात आले असुन, सदरचे चार्जेस कपात केले आहे ते डे बुकात जमा नसल्याचे आढळून येते. सदरच्या रक्कमा हया मनपा खाते नंबर ३२१६६२७७०९१ मध्ये र रु. १०६६६/६९ व खाते नंबर १०९८०२५७१२७ मध्ये र रु. १०२६६/- मधुन कपात करण्यात आल्या आहे.तसेच जा.क्र.लेखा वशि/८५७/२०२१ दि.३१/०८/२०२१ अन्वये खुलासा केला आहे तरी विभागाने पाठपुरावा करुन सदरची रक्कम जमा करणे बाबत दक्षता घेण्यात यावी.

सन २०२०-२१ या अर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील सर्वसाधारण मनपा मशिनरी घसारा निधी डे बुकची पडताळणी केली असता खालिल प्रमाणे त्रुटी आढळून आल्या. बँकेमधुन वेळो वेळी काढण्यात आलेल्या रक्कमा व केलेल्या व्यवहारावर बँकेने चार्जेस लावण्यात आले असुन, सदरचे चार्जेस कपात केले आहे ते डे बुकात जमा नसल्याचे आढळून येते. सदरच्या रक्कमा हया मनपा खाते नंबर १७६६०१०१०००१८२४९ मध्ये मध्ये र रु. **१७.७०** मधुन कपात करण्यात आल्या आहे. तरी विभागाने पाठपुरावा करुन सदरची रक्कम जमा करणे बाबत दक्षता घेण्यात यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४३८ | **सन २०२०-२१ या अर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील राखिव निधी डे बुक व पास बुक तपासणी बाबत.** |
|---|---|

सन २०२०-२१ या अर्थिक वर्षातील लेखा विभागाकडील राष्ट्रिय उपजिवीका अभियान राखिव निधी डे बुकाची पडताळणी केली असता त्यामध्ये बँकेमधुन वेळो - वेळी काढण्यात आलेल्या रक्कमा व केलेल्या व्यवहारावर बँकेने चार्जेस लावण्यात आले असुन, सदरचे चार्जेस कपात केले आहे ते डे बुकात जमा नसल्याचे आढळून येते. सदरच्या रक्कमा हया मनपा खाते नंबर ३९२३५५४११५० मध्ये र रु. ५९०/- व खाते नंबर ३९२३५५४१६४८ मध्ये र रु. ३५४/- मधुन कपात करण्यात आल्या आहे. तरी विभागाने पाठपुरावा करुन सदरची रक्कम जमा करणे बाबत दक्षता घेण्यात यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४३९ | **आर्थिक वर्षातील समवर्ती लेखापरिक्षणातील आक्षेपीत बाबी बाबत व भरण्यातील अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०६१/२०२१, दिनांक २५/१०/२०२१ |

१) **लेखे उपलब्ध न झाले बाबत.**

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील विविध कर वसुली विभागगाकडील (खजिना) माहे एप्रिल २०२० ते मार्च २०२१ या कालावधीतील जमा बाजुकडील बुक इश्यु विभागाकडील बुके ने आण रजिस्टर प्रमाणे जमा बाजूचे लेखापरिक्षण करणेकामी मागणी केली असता खालील प्रमाणे लेखे उपलब्ध झालेले नाहीत.

अ) सर्व साधारण पावती पुस्तक क्रमांक ८७९६,

२) **समरी न केल्याबाबत.**

माहे एप्रिल २०२० ते मार्च २०२१ ची मासिक समरी प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणित केलेल्या नाहीत. व वार्षिक समरी काढण्यात आलेली नाही तसेच चेक रजिस्टर लेखापरिक्षणास मिळाले नाही, त्यामुळे प्राप्त झालेले धनादेश पारित झाले किंवा नाही याबाबत सविस्तर कोणताही तपशिल उपलब्ध नाही खुलासा करावा.

३) **पावती पुस्तके वापराबाबत**.

पावती पुस्तक क्र.८३६५ हे सन २०१९-२०२० या आर्थिक वर्षातील असून सदर पावती पुस्तकात पास क्र. ०१ ते ०९ हे सन २०१९-२०२० या आर्थिक वर्षात वापरण्यात आलेले आहे.तसेच पास क्र.१० ते १०० हे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात वापरण्यात आलेले आहे. तथापि सदरचे पावती पुस्तक हे सन २०१९-२०२० या आर्थिक वर्षातील असल्याने सदरचे पास क्र.१० ते १०० हे प्राधिकृत अधिकारी यांच्या मान्यतेने पुनरवापरासाठी (रिइश्यू) करणे आवश्यक होते.

विभागाच्या भरण्यामध्ये मोठ्या प्रमाणात अनियमितता आढळून आल्याने यापुढे रोख रक्कम न स्विकारता सदरची रक्कम धनादेश किंवा धनाकर्श (डी.डी.) स्वरुपात घेण्या बाबत कार्यवाही करण्यात यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४४० | **वर्षनिहाय जमा व खर्चाची संक्षिप्त आकडेवारी** |
|---|---|
| **संदर्भ** | वित्त व लेखा विभागाकडील पत्र जा.क्र./नामनपा/लेखा /१०६१/२०२१, दिनांक २५/१०/२०२१ |

**१ — अ) सन २०२०-२१ जमा खर्चाची संक्षिप्त आकडेवारी तपशिल पुढील प्रमाणे**

(रू. लाखात)

| अंदाजपत्रक | मा.आयुत्तांनी शिफारस केलेले अंदाज | मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले अंदाज | मा.महासभेचे मुळ अंदाजपत्रक | सुधारीत अंदाजपत्रक | प्रत्यक्ष जमा व खर्च |
|---|---|---|---|---|---|
| अ) जमा | | | | | |
| A प्रारंभिची शिल्लक | ३१८९८.०९ | ३१८९८.०९ | ३१८९८.०९ | ७३९८७.३८ | ७३९८७.२३ |
| अंदाजपत्रक अ | १५७४५६.०० | १८०३११.०० | २३५४९५.२१ | १२९०५०.०१ | १३१०८२.३८ |
| अंदाजपत्रक क | ११४८०.५० | ११४८०.५० | ११४८०.५० | ९०२२.९९ | १४२६२.१९ |
| अंदाजपत्रक प | १७८.०० | १७८.०० | १७८.०० | १४६.०१ | ९८.२८ |
| B-एकूण (अ+क+प) | १६९११४.५० | १९१९६९.५० | २४७१५३.७१ | १३८२१९.०१ | १४५४४२.८५ |
| C अग्रीम जमा | १५१६६.०० | १५१६६.०० | १५१६६.०० | ११७३१.०१ | ७०८३.९४ |
| Dएकूण एकंदर जमा(b+c) | १८४२८०.५० | २०७१३५.५० | २६२३१९.७१ | १४९९५०.०२ | १५२५२६.७९ |

| अंदाजपत्रक | मा.आयुत्तांनी शिफारस केलेले अंदाज | मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले अंदाज | मा.महासभेचे मुळ अंदाजपत्रक | सुधारीत अंदाजपत्रक | प्रत्यक्ष जमा व खर्च |
|---|---|---|---|---|---|
| प्रारंभिक(a+d) शिल्लकेसह एकूण जमा | २१६१७८.५९ | २३९०३३.५९ | २९४२१७.८९ | २२३९३७.४० | २२६५१४.०२ |
| ब) खर्च (महसुली) अ,क,प | ११५२६३.६० | ११६२६३.६० | ११८९३०.१० | ९७४०५.८९ | ८६४६०.९९ |
| भांडवली खर्च अ,क,प | ९०५७०.५० | ११२४२५.५० | १६४९४३.२१ | ९१०२६.०५ | ७७७४८.६१ |
| अग्रीम खर्च | १०२१४.०० | १०२१४.०० | १०२१४.०० | १०११८.९९ | ८३४१.५१ |
| एकूण एकंदर खर्च | २१६०४८.१० | २३८९०३.१० | २९४०८७.३१ | १९८५५०.९३ | १७२५५१.११ |
| अखेर शिल्लक | १३०.४९ | १३०.४९ | १३०.४९ | २५३८६.४६ | ५३९६२.९१ |
| एकूण एकंदर | २१६१७८.५९ | २३९०३३.५९ | २९४२१७.८ | २२३९३७.३९ | २२६५१४.०२ |

मागील वर्ष सन २०१९-२० अखेरची जमा-खर्च व डे- बुक नुसार शिल्लक रक्कम रुपये ७३९८७.३८ लक्ष असुन सन २०२०-२१ च्या मुळ अंदाजपत्रकात मागील वर्षाअखेरची शिल्लक हीच पुढील वर्षाची प्रारंभिची शिल्लक रक्कम रुपये ७३९८७.३८ लक्ष असणे आवश्यक होते. मात्र सन २०२०-२१ चे मुळ अंदाजपत्रकात प्रारंभिची शिल्लक रक्कम रुपये ३१८९८.०९ लक्ष इतकीच दर्शविणेत आली. म्हणजेच रक्कम रुपये ४२०८९.२९ लक्ष इतकी कमी दर्शविणेत आलेली आहे. विभागाने सांखिकी तपशिलाची अचुकतेची खात्री करणे आवश्यक आहे. ज्या अन्वये जमा उत्पन्न वास्तववादी दिसेल.

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षाच्या अंदाजपत्रकात जमा रक्कमेचे अंदाज प्रारंभिक शिल्लक र. रु. ३१८.९८ कोटी धरुन एकूण अंदाज र. रु. २९४२.१८ कोटी धरले परंतु प्रत्यक्षात जमा मात्र र. रु. २२६५.१४ कोटी ज्मा झालेत म्हणजेच जमा मुळ अंदाजापेक्षा (प्रारंभिक शिल्लक वगळुन) र. रु. ६७७.०४ कोती इतकी कमी रक्कम जमा झालेली आहे. वित्तीय वर्ष सन २०१९-२० मध्येही प्रत्यक्ष जमा र. रु. १५९२.९४ कोटी होती. त्याअनुषंगाने अर्थसंकल्पात वाढ दर्शविणे आवश्यक असतांना अवास्तव अंदाज दर्शविण्यात आलेत. त्यामुळे मनपाचे खर्चाचे वास्तववादी नियोजन झालेले नाही.

**१-ब) मागील तीन वर्षाची अर्थसंकल्पीय तरतुदीची संक्षिप्त आकडेवारी**

मागील तीन वर्षातील मा. आयुक्त, मा. स्थायी समिती, मा. महासभा यांचे अंदाज तसेच प्रत्यक्ष जमा व खर्चाचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(रू. कोटीमध्ये)

| वर्ष | मा.आयुक्त | मा.स्थायी समिती | मा.महासभा | प्रत्यक्ष जमा | प्रत्यक्ष खर्च |
|---|---|---|---|---|---|
| २०१७-१८ | १४१०.०८ | १७९९.३० | २१७६.४१ | १४४२.०५ | ११४३.९३ |
| २०१८-१९ | १४५३.४० | १७८५.१५ | १९००.१५ | १६४५.९५ | ११६०.७४ |
| २०१९-२० | १८९४.४९ | १९८३.४९ | २३३५.८७ | २०७८.१४ | १३३८.२७ |
| एकूण | ४७५७.९७ | ५५६७.९४ | ६४१२.४३ | ५१६६.१४ | ३६४२.९४ |
| सरासरी | १५८५.९९ | १८५५.९८ | २१३७.४७७ | १७२२.०४७ | १२१४.३१३ |

उपरोक्त विवरण पत्रावरून व अर्थकंल्पीय विवरणावरून खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

मनपाचे अर्थसंकल्पीय अंदाज हे पारंपारीक पध्दतीने घेतलेले आहेत. अर्थसंकल्प वास्तववादी होण्यासाठी मागील तीन वर्षाच्या प्रत्यक्ष जमा रकमा, थकबाकी रक्कम या गृहीत धरणे आवश्यक आहे. व त्यावर आधारीत चालु अर्थसंकल्पात जमा गृहीत धरली पाहिजे. परंतु उपरोक्त तक्त्यावरून दिसुन येते की, मागील ३ वर्षातील प्रत्यक्ष जमा रकमा खुप कमी आहेत. त्या तुलनेत मागील तीन वर्षाची जमेची सरासरी र.रु. १७२२.०४७ कोटी असतांना सन २०२०-२१ या वित्तीय वर्षात मुळ अंदाजपत्रकानुसार र. रू. २९४२.१८ कोटी एवढी जमा रक्कम अंदाजीत केलेली होती. तथापि, प्रत्यक्ष र. रू. २२६५.१४ कोटी जमा झाली आहे. प्रत्यक्षात र. रू. १७२५.५१ कोटी प्रत्यक्ष खर्च केला आहे. यामुळे अंदाजपत्रकातील रकमा या वास्तववादी असण्याकडे यापुढे प्रयत्न व्हावेत.

१-क ) सन २०२०-१९ प्रत्यक्ष उत्पन्न व तरतुदीमधील मोठ्या फरकाबाबत. (उदा.)

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी (र.रू लाखात) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |
| १ | जमिन घरपट्टी यावरील कर | ११०८ | ६५३८.०० | ६५३८.०० | ४३८१.७३ | २१५६.२७ | ३२.९८% |
| २ | विकास शुल्क | ११३७ | ११०००.०० | ११०००.०० | ४४८३.०७ | ६५१६.९३ | ५९.२४% |
| ३ | मनपा भुखंड बा.ओ.टी. तत्वावर देणे | १२९६ | ५०.०० | ४४१७७.२१ | ४४.८० | ४४१३२.४१ | ९९.९०% |
| ४ | हार्डशिप प्रिमियम फी | १३५२ | ३०००.०० | ३०००.०० | १०२२.७५ | १९७७.२५ | ६५.९१% |
| ५ | अतिरिक्त चटई क्षेत्र निर्देशन अधिमुल्य | १३५५ | ९०००.०० | ९०००.०० | ३८६३.१८ | ५१३६.८२ | ५७.०८% |
| ६ | टी.डी.आर. इन्फ्रास्ट्रक्चर फी | १३५१ | ३०००.०० | ३०००.०० | १०७९.९९ | १९२०.०१ | ६४.००% |
| ७ | बांधकाम परवानगी देतांना गटार जोडणी शुल्क | १३५३ | १२००.०० | १२००.०० | ३५५.२७ | ८४४.७३ | ७०.३९% |
| ८ | परिवहन सेवा उत्पन्न | १३६२ | १०००.०० | १०००.०० | ०.०० | १०००.०० | १००.००% |
| ९ | विशेष अनुदान | १२८२ | ५००.०० | ४४००.०० | ०.०० | ४४००.०० | १००.००% |
| १० | बांधकाम खर्चावर आधारीत उपकर | १२८३ | ६६००.०० | ६६००.०० | ४०८४.१६ | २५१५.८४ | ३८.१२% |
| | | एकुण | ४१८८८.०० | ८९९१५.२१ | १९३१४.९५ | ७०६००.२६ | ७८.५२% |

वरील उदाहरणादाखल लेखाशिर्षामध्ये मा. आयुक्त याचे मुळ अंदाज पत्रकात र. रू. ४१८.८८ कोटी जमा अपेक्षित धरली होती. मात्र मा. महासभेने तयार केलेल्या अंदाजपत्रकात सदर लेखाशिर्षामध्ये वाढ करून र. रू. ८९९.१५ कोटी इतकी जमा दाखविणेत आली.

मात्र वर्षाअखेर ती प्रत्यक्षात र. रू. १९३.१५ कोटी इतकीच जमा झाली. म्हणजे र. रू. ७०६.०० कोटी कमी जमा झाली असुन याप्रमाणे कमी रकमा मनपास प्रत्यक्षात जमा झालेल्या आहेत. मात्र उपरोक्त प्रमाणे महसुल गोळा होण्याच्या अपेक्षेने उत्पन्नापेक्षा जादा विविध विकास कामांची प्रकरणे सादर/मंजुर झालेली आहे. त्यामुळे म. न. पा. च्या दायित्वामध्ये मोठ्या प्रमाणावर वाढ होत आहे. सबब वार्षिक अंदाजपत्रक वास्तववादी असणे आवश्यक आहे.

**१ — ड) महत्वाच्या जमा रक्कमांबाबतचा उद्दिष्ट पुर्ततेबाबत :-**

सन २०२०-२१० मध्ये उदा. १) मालमत्ता कराची अंदाजीत जमा रूपये महासभा अंदाजपत्रकात ६५.३८ कोटी इतकी मुळ अर्थसंकल्पात व सुधारित अर्थसंकल्पात ४४.०० कोटी रूपये दर्शविण्यात आली आहे. प्रत्यक्षात जमा मात्र ४३.८२ कोटी रूपये इतकीच जमा झाली. म्हणजेच मुळ अंदाजपत्रकाच्या ३२.९८ कोटी इतकी कमी जमा झाली, मुळ अंदाजपत्रकाच्या ३२.९८% इतकी कमी जमा झालेली आहे. २) विकास शुल्क अंदाजीत जमा रूपये महासभा

अंदाजपत्रकात ११०.०० कोटी इतकी मुळ अर्थसंकल्पात व सुधारित अर्थसंकल्पात ३५.७१ कोटी रूपये दर्शविण्यात आली आहे. प्रत्यक्षात जमा मात्र ४४.८३ कोटी रूपये इतकीच जमा झाली. म्हणजेच मुळ अंदाजपत्रकाच्या ६५.१७ कोटी इतकी कमी जमा झाली, मुळ अंदाजपत्रकाच्या ५९.२४% इतकी कमी जमा झालेली आहे. ३) मनपा भुखंड बा.ओ.टी. तत्वावर देणे अंदाजीत जमा रूपये महासभा अंदाजपत्रकात ४४१.७७ कोटी इतकी मुळ अर्थसंकल्पात व सुधारित अर्थसंकल्पात ३० लक्ष रूपये दर्शविण्यात आली आहे. प्रत्यक्षात जमा मात्र ४५ लक्ष रूपये इतकीच जमा झाली. म्हणजेच मुळ अंदाजपत्रकाच्या ४४१.३२ कोटी इतकी कमी जमा झाली, मुळ अंदाजपत्रकाच्या ९९.९०% इतकी कमी जमा झालेली आहे. याप्रमाणेच इतर जमा रकमांचे अंदाजातही मोठ्या प्रमाणात वाढ करण्यात आल्याचे दिसुन येते. यामुळे अर्थसंकल्पीय तरतुद वास्तववादी असण्याच्या दृष्टीने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

**सन २०२०-२१ लेखाशिर्षनिहाय काही जमा रक्कमांचा गोषवारा**

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी (र.रू लाखात) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | जमीन घरपट्टी यावरील कर | ११०८ | ६५३८.०० | ६५३८.०० | ४३८१.७३ | २१५६.२७ | ३२.९८% |
| २ | सर्वसाधारण स्वच्छता कर | १११६ | ११४२.०० | ११४२.०० | ८१६.३९ | ३२५.६१ | २८.५१% |
| ३ | मनपा विहिक फॉर्म, टेंडर फॉर्म,मतदार याद्या इ. विक्री | ११८२ | १५.०० | १५.०० | ००.५४ | १४.४६ | ९६.४०% |
| ४ | इमारत, गाळे, खुल्या जागा प्रिमियम मोबदला, हस्तांतरण फी, | ११२३ | १२००.०० | १२००.०० | ५७०.१० | ६२९.९० | ५२.४९% |
| ५ | वृक्ष संवर्धन कर | १११९ | ३००.०० | ३००.०० | १४०.१४ | १५९.८६ | ५३.२९% |
| ६ | सार्व. बाजारपेठेच्या विक्री मांडणी फी | ११३० | २००.०० | २००.०० | २४.५२ | १७५.४८ | ८७.७४ % |
| ७ | विकास शुल्क | ११३७ | ११०००.०० | ११०००.०० | ४४८३.०७ | ६५१६.९३ | ५९.२४% |
| ८ | स्व. यशवंतराव चव्हाण तारांगण व सायन्स सेंटर फी | १२७४ | ६.०० | ६.०० | ०.०० | ६.०० | १००.००% |
| ९ | स्विमिंग पुल फी | ११८४ | २५०.०० | २५०.०० | १.१२ | २४८.८८ | ९९.५५% |
| १० | फाळके स्मारक निधीतुन जमा | १२४१ | ५०.०० | ५०.०० | ०.०० | ५०.०० | १००.००% |
| ११ | मनपा भुखंड बा.ओ.टी. तत्वावर देणे | १२९६ | ५०.०० | ४४१७७.२१ | ४४.८० | ४४१३२.४१ | ९९.९०% |
| १२ | स्थानिक संस्था कर व्याज | १३०३ | ३६.०० | ३६.०० | ०.०० | ३६.०० | १००.००% |
| १३ | हार्डशिप प्रिमियम फी | १३५२ | ३०००.०० | ३०००.०० | १०२२.७५ | १९७७.२५ | ६५.९१% |
| १४ | अतिरिक्त चटई क्षेत्र निर्देशन अधिमुल्य | १३५५ | ९०००.०० | ९०००.०० | ३८६३.१८ | ५१३६.८२ | ५७.०८% |
| १५ | टी.डी.आर. इन्फ्रास्ट्रक्चर फी | १३५१ | ३०००.०० | ३०००.०० | १०७९.९९ | १९२०.०१ | ६४.००% |
| १६ | बांधकाम परवानगी | १३५३ | १२००.०० | १२००.०० | ३५५.२७ | ८४४.७३ | ७०.३९% |

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी (र.रू लाखात) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | देतांना गटार जोडणी शुल्क | | | | | | |
| १७ | मोजणी ना हरकत दाखला फी | १३४८ | ६.५० | ६.५० | ०.०० | ६.५० | १००.००% |
| १८ | वॉरंट फी (नमपा) व्याज | ११४० | ११७.०० | ११७.०० | १७.७६ | ९९.२४ | ८४.८२% |
| १९ | जैविक कचरा विल्हेवाट व त्याबाबबींपासुन उत्पन्न | १२४३ | ४००.०० | ४००.०० | २८५.९३ | ११४.०७ | २८.५२% |
| २० | जैविक कचरा विल्हेवाट व त्यावरील रॉयल्टी | १३४१ | ५२.५० | ५२.५० | ०.०० | ५२.५० | १००.००% |
| २१ | परिवहन सेवा उत्पन्न | १३६२ | १०००.०० | १०००.०० | ०.०० | १०००.०० | १००.००% |
| २२ | पंतप्रधान आवास योजना अनुदान | १३४३ | २५२.०० | २५२.०० | २.३९ | २४९.६१ | ९९.०५% |
| २३ | रस्ते बांधणे व त्याचे परिरक्षण अनुदान | ११५० | ५००.०० | ५००.०० | ०.०० | ५००.०० | १००.००% |
| २४ | विशेष अनुदान | १२८२ | ५००.०० | ४४००.०० | ०.०० | ४४००.०० | १००.००% |
| २५ | बांधकाम खर्चावर आधारीत उपकर | १२८३ | ६६००.०० | ६६००.०० | ४०८४.१६ | २५१५.८४ | ३८.१२% |
| २६ | राखीवनिधीचे रोखीकरण (वेतन घसारा राखीवनिधी) | १३०९ | ४०००.०० | ४०००.०० | ०.०० | ४०००.०० | १००.००% |
| एकुण | | | **५०४१५.००** | **९८४४२.२१** | **२११७३.८४** | **७७२६८.३७** | **७८.४९%** |

वरील अनुक्रमांक उदा. ८, १०, १२, १७, २०, २१, २३, २४ व २६ या लेखाशिर्षात कोणत्याही रकमा जमा झाल्याचे दिसुन येत नाही. तरीही सदर लेखाशिर्षातुन र. रु. १००४५.०० लक्ष इतकी मोठ्या प्रमाणात जमा तरतुद अपेक्षित धरली होती. यामुळे लेखाशिर्ष व अंतर्गत तपशिलवार बाबींचे स्पष्टीकरण सुस्पष्ट होणे आवश्यक आहे.

उपरोक्त बाबींवरून अर्थसंकल्प तयार करतांना मागील तीन वर्षाच्या प्रत्यक्ष जमा रकमा, थकबाकी रक्कम व त्यावर आधारीत चालु अर्थसंकल्पात जमा गृहीत न धरता केले आहेत. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, १९७१ नियम क्र. २६ (३) नुसार उत्पन्नाचे अंदाज हे मागील तीन वर्षाच्या जमेच्या तुलनेवर आधारलेले असले पाहिजे. करांपासुन मिळणाऱ्या उत्पन्नाचे व ज्यासाठी ठरावीक मागणी असते अशा मार्गाने येणाऱ्या उत्पन्नाचे अंदाज मात्र मागील तीन वर्षाच्या प्रत्यक्ष जमेच्या सरासरी पर्यंत मर्यादित असावेत. अथवा त्या वर्षाची मागणी, अधिक वसुलीयोग्य वाजवी टक्केवारी यापैकी जी कमी असेल तेवढे असावे. या बाबत विभागाने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४४१ | अंदाजपत्रकीय तरतुद व खर्च आकडेवारी बाबत. |
|---|---|

वार्षिक लेख्यांची तपासणी केली असता मंजुर अंदाजपत्रकातील लेखाशिर्षानुसारच खर्च होणे आवश्यक होते. तथापि, अंदाजपत्रकातील काही लेखाशिर्षाची तरतुद व प्रत्यक्ष खर्च यामध्ये तफावत निदर्शनास आली आहे.

## सन २०२०-२१ च्या अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा झालेल्या खर्च.

| अ.क्र. | खर्च बाजु लेखाशिर्ष | कोड नं. | तरतुद र. रु. (लाखात) | खर्च रक्कम रुपये | उणे खर्च रक्कम रुपये |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | प्रवास खर्च व प्रशिक्षण | २३१८ | १.०० | २००२१७.०० | -१००२१७ |
| 2 | संगणक साहित्य दुरूस्ती, देखभाल | २३६७ | ४३.०० | ५४३५४४९.०० | -११३५४४९ |
| 3 | स्थायी आस्थापना | २३६९ | ०.०० | १२३३४३.०० | -१२३३४३ |
| 4 | एकत्रीत कर रिफंड न रिबेट /आकस्मिक खर्च | २३८१ | २५०.०० | ६८९६७०९०.०० | -४३९६७०९० |
| 5 | शेतसारा व बिनशेतसारा | २४८९ | ३०.०० | ४६८७४३४.०० | -१६८७४३४ |
| 6 | पेन्शन खर्च | २३३८ | ८५००.०० | ८९७५००००००.०० | -४७५०००००० |
| 7 | विज बिले | २६८८ | ३.०० | ४२७२२०.०० | -१२७२२० |
| 8 | विज खर्च | २३९८ | ३०००.०० | ३६४८२२८१९.०० | -६४८२२८१९ |
| 9 | टेलिफोन खर्च | २३९९ | ४२.०० | ५३८८७१५.०० | -११८८७१५ |
| 10 | वैरण खरेदी व मोकाट जनावरे उचलने | २४२९ | १०.०० | १०७७५९०.०० | -७७५९० |
| 11 | जैविक कचरा विल्हेवाट | २७०४ | ३२६.०० | ३२६४८६०७.०० | -४८६०७ |
| 12 | जे.डी.सी. बिटको स्थायी आस्थापना | २४३८ | १३६०.०० | १३६५४७६८३.०० | -५४७६८३ |
| 13 | पुतळे दुरूस्ती | २४७७ | २२.०० | २२१६५७०.०० | -१६५७० |
| 14 | टायर, ट्युब, ब्याटऱ्या खरेदी | २४९६ | २०.०० | २३२८९५६.०० | -३२८९५६ |
| 15 | नाशिक पंचवटी विभाग स्थायी आस्थापना | २४०८ | १३५८.०० | १६०८६३१५०.०० | -२५०६३१५० |
| 16 | नाशिक सातपुर विभाग स्थायी आस्थापना | २४१० | ९८०.०० | १०८१८४०८६.०० | -१०१८४०८६ |
| 17 | नविन नाशिक विभाग स्थायी आस्थापना | २४११ | १२५०.०० | १३५३८०४७०.०० | -१०३८०४७० |
| 18 | नविन परिभबाषित अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेस व्याजापोटी रक्कम देणे | ५०२० | ३००.०० | ३९३१२४३८.०० | -९३१२४३८ |
| 19 | पथदीप विद्युतीकरण | २५७६ | २२६.०० | १६६१९२५१.०० | ५९८०७४९ |
| 20 | पुल व सांडवे बांधणे | २५८७ | ६००.०० | ७६४५८२३०.०० | -१६४५८२३० |
| 21 | उद्यानात नविन खेळणी बसविणे | २८३४ | ३२१.०० | ३४५७४७०४.०० | -२४७४७०४ |
| 22 | जमिन संपादन | २५९५ | २७६७५.०० | ३२३८२८५४६१.०० | -४७०७८५४६१ |
| 23 | मनपा माध्यमिक विद्यालय स्वतंत्र इमारत बांधणे | ५००३ | ४५९.०० | ७४३७०८८६.०० | -२८४७०८८६ |
| 24 | नविन क्राडांगणे/ स्टेडियम/ व्यायामशाळा/ जॉगिंग ट्रॅक विकसित करणे | ५०७५ | १३८२.०० | १७०५२४४८४.०० | -३२३२४४८४ |
| 25 | पाणी पुरवठा व्यवस्थापन गंगापुर पंपींग स्थायी आस्थापना | २५५३ | २५५.०० | २६००२६६२.०० | -५०२६६२ |
| 26 | पाणी पुरवठा व्यवस्थापन नविन नाशिक | २५६० | १३५.०० | १५७०९५२६.०० | -२२०९५२६ |
| 27 | पाणी पुरवठा व्यवस्थापन आकस्मिक खर्च | २५६१ | ५.०० | ५६१२८९.०० | -६१२८९ |
| 28 | मलनि:सारण व्यवस्थापन मलशुध्दीकरण केंद्र देखभाल | २५७१ | ६००.०० | ६०२४७०६७.०० | -२४७०६७ |
| 29 | जलनि:सारण व्यवस्था दुरूस्ती | २५७३ | १७५.०० | १९१७३४४२.०० | -१६७३४४२ |
| 30 | पाणी पुरवठा व्यवस्थापन नविन | २६०४ | ४०००.०० | ४६८९०८६६९.०० | -६८९०८६६९ |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | वितरिका टाकणे | | | | |
| 31 | मलनिःसारण व्यवस्थापन गोदावरी नदी सांडपाणी अडविणे, वळविणे | २९०० | २४२.०० | २७४२९८२०.०० | -३२२९८२० |
| 32 | शैक्षणिक सुविधा पुरविणे मनपा हिस्सा | २५१६ | १९६.१५ | २२०७७७३०.०० | -२४६२७३० |
| 33 | मनपा कर | ७०१२ | ०.५० | ११९३२२०.०० | -११४३२२० |
| 34 | वेतन व भत्ते (प्रशासन अधिकारी, कामाठी, सुरक्षा) | ७०२६ | २९४.०० | ३३५४८५६३.०० | -४१४८५६३ |
| | एकुण | | ५४०५९.६५ | ६२५१७९६८४१ | -८४५७३१८४१ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०१ ते १०४ कडे लक्ष वेधण्यात येत आहे. त्याअन्वये सदर खर्चास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक होते.

वरील लेखाशिर्षाचे खर्च अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा झाल्याचे दिसुन येत आहे. रक्कम रुपये ८७,५७,३१,८४१/- इतका खर्च अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा जादा झालेली आहे.

सुधारीत अर्थसंकल्पापेक्षा वेगवेगळ्या लेखाशिर्षकांतर्गत एकूण रक्कम रुपये ८४,५७,३१,८४१/- एवढा जास्त खर्च झाल्याचे दिसुन येते. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ८६ व महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता १९७१ मधील नियम २८ नुसार अर्थसंकल्पीय शिर्षकाखाली तरतुद केलेल्या रकमेपेक्षा जादा खर्च अनुज्ञेय नाही. सबब अंदाजपत्रकीय तरतुदीपेक्षा रुपये ८४,५७,३१,८४१/- हा जादा झालेला खर्च दिसतो. सदरच्या खर्चास महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०१ ते १०४ नुसार सदर कमी व जादा खर्चास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक होते.

# लेखा व वित्त विभाग

## (सन २०२१-२०२२)

| परिच्छेद क्रमांक ४४२ | सन २०२१-२२ च्या जमा खर्चा बाबत :- |
|---|---|

(रु. लाखात)

| अंदाजपत्रक | मा.आयुक्तांनी शिफारस केलेले अंदाज | मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले अंदाज | मा.महासभेचे मुळ अंदाजपत्रक | सुधारीत अंदाजपत्रक | प्रत्यक्ष जमा व खर्च |
|---|---|---|---|---|---|
| अ) जमा | | | | | |
| प्रारंभिची शिल्लक | २५३८६.४६ | २५३८६.४६ | २५३८६.४६ | ५३९६३.०९ | ५३९६२.९१ |
| अंदाजपत्रक अ | १७९८०१.५० | २२००२६.५० | २३२५२६.५० | १५५३०६.९४ | १६४०६१.३१ |
| अंदाजपत्रक क | १३०१२.०० | १३०१२.०० | १३०१२.०० | ९५७५.५० | १११६९.६८ |
| अंदाजपत्रक प | १५८.५० | १५८.५० | १५८.५० | ३०६.५० | २१६.०३ |
| एकूण | १९२९७२.०० | २३३१९७.०० | २४५६९७.०० | १६५१८८.९४ | १७५४४७.०२ |
| अग्रीम जमा | १७७९८.०० | १७७९८.०० | १७७९८.०० | १५१४३.०० | १३४९०.९६ |
| dएकूण एकंदर जमा | २१०७७०.०० | २५०९९५.०० | २६३४९५.०० | १८०३३१.९४ | १८८९३७.९८ |
| प्रारंभिक शिल्लकेसह एकूण जमा | २३६१५६.४६ | २७६३८१.४६ | २८८८८१.४६ | २३४२९५.०३ | २४२९००.८९ |
| ब) खर्च (महसुली) | १२६५३२.३२ | १२७१६२.३२ | १२७३९३.३२ | १०५४४२.५० | ९६५७५.८५ |

| अंदाजपत्रक | मा.आयुत्तांनी शिफारस केलेले अंदाज | मा.स्थायी समितीने शिफारस केलेले अंदाज | मा.महासभेचे मुळ अंदाजपत्रक | सुधारीत अंदाजपत्रक | प्रत्यक्ष जमा व खर्च |
|---|---|---|---|---|---|
| अ,क,प | | | | | |
| भांडवली खर्च अ,क,प | ९९३६३.०० | १३८७८३.०० | १५०८७५.०० | ११४२१६.५० | १०८६३३.०६ |
| अग्रीम खर्च | १००५३.०० | १००५३.०० | १००५३.०० | ९२८३.५० | ८२३८.८६ |
| २१% खर्च बाबी | ०.०० | ०.०० | ०.०० | ०.०० | ०.०० |
| एकूण एकंदर खर्च | २३५९४८.३२ | २७५९९८.३२ | २८८३२१.३२ | २२८९४२.५० | २१३४४७.७७ |
| अखेर शिल्लक | २०८.१४ | ३८३.१४ | ५६०.१४ | ५३५२.५० | २९४५३.१३ |
| एकूण एकंदर | २३६१५६.४६ | २७६३८१.४६ | २८८८८१.४६ | २३४२९५.०० | २४२९००.९० |

मागील वर्ष सन २०२०-२१ अखेरची जमा-खर्च व डेबुक नुसार शिल्लक रक्कम रुपये ५३९६२.९१ लक्ष असुन सन २०२१-२२ च्या अंदाजपत्रकात मागील वर्षाअखेरची शिल्लक हीच पुढील वर्षाची प्रारंभिची शिल्लक रक्कम रुपये ५३९६२.९१ लक्ष असणे आवश्यक होते. मात्र सन २०२१-२२ चे मुळ अंदाजपत्रकात प्रारंभिची शिल्लक रक्कम रुपये २५३८६.४६ लक्ष इतकीच दर्शविणेत आली. म्हणजेच रक्कम रुपये २८५७६.४५ लक्ष इतकी कमी दर्शविणेत आलेली आहे. विभागाने सांखिकी तपशिलाची अचुकतेची खात्री करणे आवश्यक आहे. ज्या अन्वये जमा उत्पन्न वास्तववादी दिसेल.

सन २०२१-२२ या वर्षीच्या अंदाजपत्रकात जमा रक्कमेचे अंदाज प्रारंभिक शिल्लकेसह एकूण अंदाज र. रु. २८८८८१.४६ लक्ष धरले परंतु प्रत्यक्षात जमा मात्र र. रु. २४२९००.८९ लक्ष जमा झालेत म्हणजेच जमा मुळ अंदाजापेक्षा (प्रारंभिक शिल्लक वगळुन) र. रु. ७५५७.०२ लक्ष इतकी कमी रक्कम जमा झालेली आहे. वित्तीय वर्ष सन २०२०-२१ च्या प्रत्यक्ष जमा रक्कमेच्या अनुषंगाने अर्थसंकल्पात सरासरी वाढ दर्शविणे आवश्यक असतांना अवास्तव अंदाज दर्शविण्यात आलेत. त्यामुळे मनपाचे वास्तववादी नियोजन करण्यास अडचणी येण्याची शक्यता नाकारता येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४४३ | मागील तीन वर्षाची अर्थसंकल्पीय तरतुदी बाबत. |
|---|---|

मागील तीन वर्षातील मा. आयुक्त, मा. स्थायी समिती, मा. महासभा यांचे अंदाज तसेच प्रत्यक्ष जमा व खर्चाचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(रू. कोटीमध्ये)

| वर्ष | मा.आयुक्त | मा.स्थायी समिती | मा.महासभा | प्रत्यक्ष जमा | प्रत्यक्ष खर्च |
|---|---|---|---|---|---|
| २०१८-१९ | १७८५.१५ | १९००.१५ | २०३३.४३ | १६४५.९५ | ११६०.७४ |
| २०१९-२० | १८९४.५० | १९८३.५० | २३३५.८७ | २०७८.१५ | १३३८.२७ |
| २०२०-२१ | २१६१.७९ | २३९०.३४ | २९४२.१८ | २२६५.१४ | १७२५.५१ |
| एकूण | **५८४१.४४** | **६२७३.९९** | **७३११.४८** | **५९८९.२४** | **४२२४.५२** |
| सरासरी | **१९४७.१५** | **२०९१.३३** | **२४३७.१६** | **१९९६.४२** | **१४०८.१८** |

उपरोक्त विवरण पत्रावरून व अर्थकंल्पीय विवरणावरून खालील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

मनपाचे अर्थसंकल्पीय अंदाज हे पारंपारीक पध्दतीने घेतलेले आहेत. अर्थसंकल्प वास्तववादी होण्यासाठी मागील तीन वर्षाच्या प्रत्यक्ष जमा रकमा, थकबाकी रक्कम या थकबाकी रक्कम या गृहीत धरणे आवश्यक आहे व त्यावर आधारीत चालु अर्थसंकल्पात जमा गृहीत धरली पाहिजे. परंतु उपरोक्त तक्त्यावरून दिसुन येते की, मागील ३ वर्षातील प्रत्यक्ष जमा रकमा खुप कमी आहेत. त्या तुलनेत मागील तीन वर्षाची जमेची सरासरी १९९६.४२ कोटी असतांना सन २०२१-२२ या वित्तीय वर्षात मुळ अंदाजपत्रकानुसार र. रू. २८८८.८१ कोटी एवढी जमा रक्कम अंदाजीत केलेली होती. तथापि, प्रत्यक्ष प्रारंभिक शिल्केसह र. रू. २४२९.०० कोटी जमा झाली आहे. म्हणजेच प्रत्यक्ष प्ररंभिक शिल्लक वगळुन र.रु. १८८९.३७ इतकीच रक्कम जमा झाली आहे. तसेच मागील तीन वर्षाची खर्चाची सरासरी १४०८.१८ कोटी असतांना मुळ अंदाजपत्रकानुसार खर्च रूपये २८८३.२१ कोटी अंदाजीत केलेला होता. प्रत्यक्षात रूपये २१३४.४८ कोटी प्रत्यक्ष खर्च केला आहे. यामुळे अंदाजपत्रकातील रकमा या वास्तववादी असण्याकडे यापुढे प्रयत्न व्हावेत. मुख्य वित्त व लेखाधिकारी यापुढे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता १९७१ नियम क्र. २६ (३) प्रमाणे कार्यवाही करणेबाबत दक्षता घ्यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४४४ | **सन २०२१-२२ मधील प्रत्यक्ष उत्पन्न व ततुदीमधील मोठ्या फरकाबाबत** |
|---|---|

(लेखाशिर्षनिहाय काही उदा. दाखल जमा रक्कमांचा गोषवारा)

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | जमिन, इमारती यावरील कर | ११०८ | ९४८४.०० | ९४८४.०० | ६१४६.७८ | ३३३७.२२ | ३५.१९% |
| २ | जाहिरात कर (मनपा/खाजगी जागेवरील) | ११११ | ६५०.०० | ५६५०.०० | २३७.९० | ५४१२.१० | ९५.७९% |
| ३ | मनपा गाळे/ओटे जागा लायसेन्स फी | ११२३ | २२५०.०० | ७३४०.०० | ८०५.४६ | ६५३४.५४ | ८९.०३% |
| ४ | स्विमिंग पुल फी | ११८४ | २००.०० | २००.०० | १७.८४ | १८२.१६ | ९१.०८% |
| ५ | मनपा भुखंड बीओटी तत्वावर देणे | १२९६ | ५०.०० | १००५०.०० | ६३.३० | ९९८६.७० | ९९.३७% |
| ६ | हार्डशिप प्रमिअम फी | १३५२ | ५०००.०० | ५०००.०० | ४०४.९५ | ४५९५.०५ | ९१.९०% |
| ७ | विकास शुल्क | ११३७ | २४०००.०० | ४४०००.०० | १२०१९.८८ | ३१९८०.१२ | ७२.६८% |
| ८ | फेरिवाला दैनंदिन जागा लायसेन्स फी | १३१२ | १०००.०० | १०००.०० | ००.०४ | ९९९.९६ | ९९.९९६% |

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ९ | बांधकाम व पाडकाम कचऱ्यापोटी वापरकर्ता शुल्क | १३७१ | १००.०० | १००.०० | ००.०० | १००.०० | १००.००% |
| १० | इतर जमा खर्ची | १२०७ | १०००.०० | १०००.०० | ५२६.८६ | ४७३.१४ | ४७.३१% |
| | | एकूण | ४३७३४.०० | ८३८२४.०० | २०२२३.०१ | ६३६००.९९ | |

वरील उदाहरणादाखल लेखाशिर्षामध्ये मा. आयुक्त यांचे मुळ अंदाज पत्रकात र. रु. ४३४.३४ कोटी जमा अपेक्षित धरली होती. मात्र मा. महासभेने तयार केलेल्या अंदाजपत्रकात सदर लेखाशिर्षामध्ये वाढ करुन र. रु. ८३८.२४ कोटी इतकी जाम दाखविणेत आली.

मात्र वर्षाअखेर ती प्रत्यक्षात र. रु. २०२.२३ कोटी इतकीच जमा झाली. म्हणजे र. रु. ६३६.०१ कोटी इतकी कमी जमा झाली असुन, याप्रमाणे कमी रकमा मनपा प्रत्यक्षात जमा झालेल्या आहेत. मात्र उपरोक्त प्रमाणे महसुल गोळा होण्याच्या अपेक्षेने उत्पन्नापेक्षा जादा विविध विकास कामांची प्रकरणे सादर/मंजुर झालेली आहे. त्यामुळे म. न. पा. च्या दायित्वामध्ये मोठ्या प्रमाणावर वाढ होत आहे. सबब वार्षिक अंदाजपत्रक वास्तववादी असणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४४५ | **सन २०२१-२२ मधील तरतुदी व प्रत्यक्ष आलेले अनुदान यातील मोठ्या फरकाबाबत.** |
|---|---|

(लेखाशिर्षनिहाय काही उदा. दाखल जमा रक्कमांचा गोषवारा)

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |
| १ | पंतप्रधान आवास योजना अनुदान | १३४३ | २८९.०० | २८९.०० | ००.०० | २८९.०० | १००.००% |
| २ | मलेरिया अनुदान | ११५६ | ३००.०० | ३००.०० | ००.०० | ३००.०० | १००.००% |
| ३ | रस्ते बांधणी व त्याचे परिक्षण अनुदान | ११५० | ५००.०० | ५००.०० | ००.०० | ५००.०० | १००.००% |
| ४ | विषेश अनुदान | १२८२ | ५००.०० | ३०००.०० | ००.०० | ३०००.०० | १००.००% |
| | | एकूण | १५८९.०० | ४०८९.०० | ००.०० | ४०८९.०० | |

वरील उदाहरणादाखल लेखाशिर्षामध्ये मा. आयुक्त यांचे मुळ अंदाज पत्रकात र. रु. १५.८९ कोटी जमा अपेक्षित धरली होती. मात्र मा. महासभेने तयार केलेल्या अंदाजपत्रकात सदर लेखाशिर्षामध्ये वाढ करुन र. रु. ४०.८९ कोटी इतकी जाम दाखविणेत आली.

मात्र वर्षाअखेर ती प्रत्यक्षात र. रु. ०.०० कोटी जमा झाली (म्हणजेच कोणतीही रक्कम जमा झालेली नाही). म्हणजे र. रु. ४०.४९ कोटी इतकी कमी जमा झाली असुन (म्हणजेच १००% रक्कम जमा झालेली नाही), विभागाने अनुदान मिळणेबाबत पाठपुरावे करणे आवश्यक होते, उपरोक्त प्रमाणे अनुदान मिळण्याच्या अपेक्षेने विविध विकास

कामांची प्रकरणे सादर/मंजुर झालेली आहे. त्यामुळे म.न.पाच्या दायित्वामध्ये मोठ्या प्रमाणावर वाढ होत आहे. सबब वार्षिक अंदाजपत्रक वास्तववादी असणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४४६ | **सन २०२१-२२ मध्ये काही उदा.दाखल लेखाशिर्षामधील कोणत्याही प्रकरचे उत्पन्न (रक्कम) जमा झालेले नाही.** |
|---|---|

| अ.क्र | जमा बाजु लेखा शिर्ष | कोड नं. | मा.आयुक्त यांची मुळ अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | मा. महासभेने मंजुर कलेले अंदाजपत्रक (र.रू लाखात) | जमा रक्कम रूपये (र.रू लाखात) | तफावत र. रू. (५-६) (र.रू लाखात) | तरतुदीपेक्षा कमी उत्पनाची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |
| १ | पंतप्रधान आवास योजना अनुदान | १३४३ | २८९.०० | २८९.०० | ००.०० | २८९.०० | १००.००% |
| २ | मलेरिया अनुदान | ११५६ | ३००.०० | ३००.०० | ००.०० | ३००.०० | १००.००% |
| ३ | बांधकाम व पाडकाम कचऱ्यापोटी वापरकर्ता शुल्क | १३७१ | १००.०० | १००.०० | ००.०० | १००.०० | १००.००% |
| ४ | रस्ते बांधणी व त्याचे परिक्षण अनुदान | ११५० | ५००.०० | ५००.०० | ००.०० | ५००.०० | १००.००% |
| ५ | विषेश अनुदान | १२८२ | ५००.०० | ३०००.०० | ००.०० | ३०००.०० | १००.००% |

वरील उदा. दाखल लेखाशिर्षात कोणत्याही रकमा जमा (उत्पन्न मिळालेले) झाल्याचे दिसुन येत नाही, अशा अनेक लेखाशिर्षात तरतुदी मोठ्या प्रमाणात अपेक्षित धरण्यात आल्या, मात्र उत्पन्न मिळालेले (रकमा जमा) नाही. तरी अर्थसंकल्पीय तरतुद वास्तववादी असण्याच्या दृष्टीने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४४७ | **सन २०२१-२२ मधील पुर्नविनियोजना बाबत** |
|---|---|

वार्षिक लेख्यांची तपासणी केली असता मंजुर अंदाजपत्रकातील लेखाशिर्षानुसारच खर्च होणे आवश्यक होते. तथापि, सुधारित अंदाजपत्रकातील काही उदा. संगणक कोड क्र. २३१०, २३२२, २३४९, २६२५ व इतर ९३ अशा लोखाशिर्षात सुधारीत अंदाजापेक्षा जादा खर्च झालेला आहे. जमा खर्चाच्या लेख्यात विभागाने मा. आयुक्तांचे सुधारीत पुर्नविलोकन केले असल्याचे नमुद आहे. मात्र प्रत्यक्ष पुर्नविनियोजन केलेल्या लेखाशिर्षातील तरतुदी व जमा खर्चात नमुद केलेल्या तरतुदी यात कोणताही ताळमेळ लागत नाही. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०१ ते १०४ नुसार सदर सर्व कमी व जादा खर्चास सक्षम प्राधिकरणाची मान्यता घेणे आवश्यक होते.

| परिच्छेद क्रमांक ४४८ | **शासन निर्देशाप्रमाणे २०% राखीव खर्च बाबी बाबत.** |
|---|---|

विषयांकीत प्रकरणी खालील शासन आदेशान्वये अर्थसंकल्पीय तरतुदी विषद केल्या आहेत.

अ) नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. जीईएन-१०९३/३२५/प्र.क्र. २४नवि-३२ दि. १७/४/९३ व नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र. जीईएन-१०९३/११९८/नवि-१४ दि. १४/७/९३ अन्वये महिला व बालविकास कल्याण यासाठी ५%

ब) नगरविकास विभाग शासन निर्णय क्र.- दिव्यांग-२०१८/प्र.क्र. ५२/१८/ नवि-२८ दि. १०/०५/२०१८ अन्वये दिव्यांग व्यक्तींसाठी ५%. राखीव निधी.

क) नगर विकास विभाग आरोग्य, मंत्रालय, मुंबई ३२ दि. ३ जुलै, १९८२ अन्वये मागासवर्गीय कल्याणकारी योजना- ५%

ड) नगर विकास विभाग, शासन परिपत्रक क्र. जी एन १०९८/प्र.क्र. २१/९८/नवि- २४/ मंत्रालय, मुंबई ३२, दि. ९/३/१९९८ अन्वये क्रिडा क्षेत्रासाठी ५%

उपरोक्त शासन निर्देशाप्रमाणे मनपाने अर्थसंकल्पीय तरतुदी करणे आवश्यक आहे.

सन २०२१-२२ च्या अर्थसंकल्पात महानगरपालिकेने उक्त बाबींवर केलेल्या तरतुदी व खर्च नमुद करण्यात आला असून त्याचा तपशिल खालील प्रमाणे आहे.

(र. रू. लाखात)

| अ.क्र. | लेखाशिर्ष | सन २०२१-२२ मा. महासभेची तरतुद | सन २०२१-२२ केलेला प्रत्यक्ष खर्च | खर्चाची टक्केवारी |
|---|---|---|---|---|
| १ | महिला बाल व कल्याण कार्यक्रम ५% | ३५३८.०० | ९५२.८९ | २६.९३% |
| २ | अपंग पुनर्वसन ५% | ३२६३.०० | ७२९.१८ | २२.३५% |
| ३ | मागासवर्ग कल्याण ५% | ४७८१.०० | २८३०.१३ | ५९.२०% |
| ४ | क्रीडा ५% | ६२९८.०० | १४३७.७८ | २२.८३% |
| ५ | प्रशिक्षण १% | १००.०० | ३.५१ | ३.५१% |
| | एकुण | **१७९८०.००** | **५९५३.४९** | **३३.११%** |

वरील खर्च आकडेवारी विचारात घेता, तरतुदीच्या ३३.११% इतकाच खर्च करणेत आला. म्हणजेच ६६.८९% इतका कमी खर्च करणेत आला. याबाबत मा. शासन निकषानुसार खर्च करण्याबाबत उपाय योजना करणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४४९ | **डेबुकाची पडताळणी केली असता आढळुन आलेल्या त्रुटी बाबत.** |
|---|---|

सर्वसाधारण डेबुकाची तपासणी केली असता स्टेट बँकेमधुन वेळोवेळी काढण्यात आलेल्या रकमा व केलेल्या व्यवहारांवर बँकेने मनपाचे खाते क्र. ३२१६६२७७०९१ मधुन रक्कम रुपये १८,६८५/- इतकी रक्कम शुल्क आकारणी केली असुन सदरची रक्कम मनपाचे उक्त खाते मधुन कपात केली आहे. अशा प्रकारचे कोणतेही शुल्क मनपास लागु नसलेने, सदरची रक्कम मनपाचे खातेवर जमा करणे बाबत विभागाने बँकेकडे पाठपुरावा करून, रक्कम मनपा खाती जमा होईल याबबातची कार्यवाही करणे यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४५० | **सरकारी शिक्षण कर आणि रोजगार हमी व निवासी कर भरणा महाराष्ट्र शासकीय कोषागारात भराणा मुदतीत न केले बाबत.** |
|---|---|

मा. महाराष्ट्र शासन परिपत्रक क्र.ईबीसी/१०९७/प्र.क्र.२०५/ल-५ मंत्रालय दि. ०३/०४/१९९८ अन्वये सरकारी शिक्षण कर आणि रोजगार हमी व निवासी कर महानगरपालिकेने वसूल केले नंतर मुदतीत महाराष्ट्र शासकीय कोषागारात भरणा करणे आवश्यक आहे. मात्र खालील तपशिलात नमुद केले नुसार मुदतीत भरणा केलेला नाही.

## १) सरकारी शिक्षण कर

| महिना व वर्ष | एकूण वसूल र. रु. | एकुण वसुल रक्कमेचा २.२५% रक्कम मनपाकडे जमा र. रु. | उर्वरित रक्कम शासनास जमा र. रु. | शासनास जमा केल्याचा दिनांक | विलंबाने भरणा केल्याचा कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|
| एप्रिल २०२१ | ६२,५१,८८८ | १,४०,६६७ | ६१,११,२२१ | २०/०५/२०२१ | |
| मे २०२१ | १,३३,४९,४१९ | ३,००,३६२ | १,३०,४९,०५७ | २२/०६/२०२१ | |
| जुन २०२१ | १,२६,००,०९४ | २,८३,५०२ | १,२३,१६,५९२ | २३/०७/२०२१ | |
| जुलै २०२१ | १,८७,२१,३०० | ४,२१,२२९ | १,८३,००,०७१ | १६/०९/२०२१ | एक महिना विलंब |
| ऑगस्ट २०२१ | १,३१,६३,६६७ | २,९६,१८३ | १,२८,६७,८४८ | २९/०९/२०२१ | |
| सप्टेंबर २०२१ | १,०१,०८,५६९ | २,२७,४४३ | ९८,८१,१२६ | २६/१०/२०२१ | |
| ऑक्टोंबर २०२१ | १,५८,४३,६८७ | ३,५६,४८३ | १,५४,८७,२०४ | ३०/११/२०२१ | |
| नोव्हेंबर २०२१ | ७४,६१,५२२ | १,६७,८८४ | ७२,९३,६३८ | २१/१२/२०२१ | |
| डिसेंबर २०२१ | ८७,३५,०७४ | १,९६,५३९ | ५८,३८,५३५ | ०१/०२/२०२२ | एक महिना विलंब |
| जानेवारी २०२२ | ७५,७२,५६४ | १,७०,३८३ | ७४,०२,१८१ | २५/०२/२०२२ | |
| फेब्रुवारी २०२२ | ८६,७८,२७२ | १,९५,२६१ | ८४,८३,०११ | २०/०७/२०२२ | चार महिने विलंब |
| मार्च २०२२ | ३,३३,२३,७७९ | ७,४९,७८५ | ३,२५,७३,९९४ | १७/०८/२०२२ | चार महिने विलंब |
| **एकूण** | **१५,५८,०९,८३५** | **३५,०५,७२१** | **१५,२३,०४,११४** | | |

## २) रोजगार हमी कर

| महिना व वर्ष | एकूण वसूल र. रु. | एकुण वसुल रक्कमेचा २.२५% रक्कम मनपाकडे जमा र. रु. | उर्वरित रक्कम शासनास जमा र. रु. | शासनास जमा केल्याचा दिनांक | विलंबाने भरणा केल्याचा कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|
| एप्रिल २०२१ | ८,४७,५८३ | १९,०७१ | ८,२८,५१२ | २४/०५/२०२१ | |
| मे २०२१ | २५,०५,६२६ | ५६,३७७ | २४,४९,२४९ | २२/०६/२०२१ | |
| जुन २०२१ | १८,२०,७९० | ४०,९६८ | १७,७९,८२२ | २३/०७/२०२१ | |
| जुलै २०२१ | २४,८४,४७६ | ५५,९०१ | २४,२८,५७५ | १६/०९/२०२१ | एक महिना विलंब |
| ऑगस्ट २०२१ | १७,०४,३९४ | ३८,३४९ | १६,६६,०४५ | २९/०९/२०२१ | |
| सप्टेंबर २०२१ | १३,६९,०७२ | ३०,८०४ | १३,३८,२३८ | २६/१०/२०२१ | |

| महिना व वर्ष | एकूण वसूल र. रु. | एकुण वसुल रक्कमेचा २.२५% रक्कम मनपाकडे जमा र. रु. | उर्वरित रक्कम शासनास जमा र. रु. | शासनास जमा केल्याचा दिनांक | विलंबाने भरणा केल्याचा कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|
| ऑक्टोंबर २०२१ | ३३,१५,४६८ | ७४,५९८ | ३२,४०,८७० | ३०/११/२०२१ | |
| नोव्हेंबर २०२१ | ११,७९,६०५ | २६,५४१ | ११,५३,०६४ | २१/१२/२०२१ | |
| डिसेंबर २०२१ | १४,५५,९२० | ३२,७५८ | १४,२३,१६२ | १/०२/२०२२ | एक महिना विलंब |
| जानेवारी २०२२ | १२,८०,६३५ | २८,८१४ | १२,५१,८२१ | २३/०२/२०२२ | |
| फेब्रुवारी २०२२ | १४,३७,४४७ | ३२,३४३ | १४,०५,१०४ | २०/०७/२०२२ | चार महिने विलंब |
| मार्च २०२२ | ६२,७३,८५० | १,४१,१६२ | ६१,३२,६८८ | १७/०८/२२२ | चार महिने विलंब |
| **एकूण** | **२,५६,७४,८६६** | **५,७७,६८६** | **२,५०,९७,१८०** | | |

## ३) निवासी कर

| महिना व वर्ष | रक्कम शासनास जमा र. रु. | शासनास जमा केल्याचा दिनांक | विलंबाने भरणा केल्याचा कालावधी |
|---|---|---|---|
| एप्रिल २०२१ | ७,२८,४४४ | २४/०५/२०२१ | |
| मे २०२१ | ५,३१,६४० | २२/०६/२०२१ | |
| जुन २०२१ | ७,६८,२६७ | २३/०७/२०२१ | |
| जुलै २०२१ | ९,६१,२१९ | १६/०९/२०२१ | एक महिना विलंब |
| ऑगस्ट २०२१ | ७,१५,१६० | २९/०९/२०२१ | |
| सप्टेंबर २०२१ | ३,७३,२३४ | २६/१०/२०२१ | |
| ऑक्टोंबर २०२१ | ३,९२,४७८ | ३०/११/२०२१ | |
| नोव्हेंबर २०२१ | ४,२३,५३२ | २१/१२/२०२१ | |
| डिसेंबर २०२१ | ५,०८,५५२ | १/०२/२०२२ | एक महिना विलंब |
| जानेवारी २०२२ | ३,९४,५६५ | २३/०२/२०२२ | |
| फेब्रुवारी २०२२ | ३,३९,५३५ | २०/०७/२०२२ | चार महिने विलंब |
| मार्च २०२२ | १२,९७,९५६ | १७/०८/२०२२ | चार महिने विलंब |
| **एकूण** | **७४,३४,५८२** | | |

## ४) उपकर (सेस)

| महिना व वर्ष | एकूण वसूल | एकुण वसुल रक्कमेचा १% रक्कम मनपाकडे जमा | उर्वरित रक्कम शासनास जमा | शासनास जमा केल्याचा दिनांक | विलंबाने भरणा केल्याचा कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|
| एप्रिल २०२१ | २६६५७३५१ | २६६५७४ | २६३९०७७७ | २४/११/२०२२ | एक वर्ष सात महिने विलंब |
| मे २०२१ | ७३८११०४६ | ७३८११० | ७३०७२९३६ | २४/११/२०२२ | एक वर्ष सहा महिने विलंब |
| जुन २०२१ | ६०३२८८८४ | ६०३२८९ | ५९७२५५९५ | २४/११/२०२२ | एक वर्ष पाच महिने विलंब |
| जुलै २०२१ | ५११७७१९७ | ५११७७२ | ५०६६५४२५ | १७/०२/२०२२ | सात महिने विलंब |
| ऑगस्ट २०२१ | ६६८७७९२३ | ६६८७७९ | ६६२०९१४४ | १७/०२/२०२२ | सहा महिने विलंब |
| सप्टेंबर २०२१ | ७३४१६६३८ | ७३४१६६ | ७२६८२४७२ | १७/०२/२०२२ | पाच महिने विलंब |
| ऑक्टोंबर २०२१ | ७९५६७४६३ | ७९५६७५ | ७८७७१७८८ | १६/०१/२०२३ | एक वर्ष दोन महिने विलंब |
| नोव्हेंबर २०२१ | ३९६१५८६१ | ३९६१५९ | ३९२१९७०२ | १६/०१/२०२३ | एक वर्ष एक महिना |

| महिना व वर्ष | एकूण वसूल | एकुण वसुल रक्कमेचा १% रक्कम मनपाकडे जमा | उर्वरित रक्कम शासनास जमा | शासनास जमा केल्याचा दिनांक | विलंबाने भरणा केल्याचा कालावधी |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | विलंब |
| डिसेंबर २०२१ | ११८०६६२२९ | ११८०६६२ | ११६८८५५६७ | २१/०१/२०२३ | बारा महिने विलंब |
| जानेवारी २०२२ | १९२३०२२७४ | १९२३०२३ | १९०३७९२५१ | २१/०१/२०२३ | अकारा महिने विलंब |
| फेब्रुवारी २०२२ | २५५०४३७४ | ५५५०४४ | ५४९४९३३० | २७/०१/२०२३ | नऊ महिने विलंब |
| मार्च २०२२ | ७१६७६७६१ | ७१६७६८ | ७०९५९९९३ | २७/०१/२०२३ | आठ महिने विलंब |
| **एकूण** | **८९००२००१** | **९०९००२१** | **८९९९११९८०** | | |

उपकराचा भरणा विलंबाने केल्यास शासन निर्णय बीसीए २००९/प्र.क्र.१०८/कामगार ७-अ दिनांक १७/०६/२०१० परिशिष्ट – १ मधील मुद्दा क्र. १३ मधील कलम ८ नुसार २% व्याज आकारणी करण्याची तरतूद आहे, भविष्यात मा. शासनाने विलंबाने भरणा केलेल्या रक्कमेवर व्याजाची / दंडाच्या रक्कमेची मागणी केल्यास याबाबत सर्वस्वी जबाबदारी संबंधितांची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ४५१ | **महानगरपालिकेला केंद्र / राज्य शासना कडून मिळालेल्या अनुदान / निधी बाबत.** |
|---|---|

नाशिक महानगरपालिकेला केंद्र/राज्य शासनाकडून विविध विकास कामे व योजना राबविणे करीता (उदा. अमृत योजना, अल्पसंख्याक निधी, दारिद्र रेषेखालील अनुसूचित जातीतील कुटुंबाना लाभ देणे (सुवर्ण जयंत अंतर्गत) राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान, महाराष्ट्र सुवर्ण जयंती नगररोत्थान महा अभियान व इतर) अनुदान/निधी प्राप्त होतो.

विविध विकास कामे करणे कामी व योजना राबविणेसाठी मा. केंद्र शासन व राज्य शासनाकडून सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात किती अनुदान/निधी प्राप्त झाला, त्यापैकी किती अनुदान/निधी खर्च झाले व किती अनुदान/निधी शिल्लक राहिले. तसेच अखर्चित रक्कमा किती आहे, व त्या मा. केंद्र व राज्य शासनास परत केले किंवा काय? याबाबतची माहिती विभागाकडे वारंवार मागणी करुनही लेखे उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.

---------•---------

# नाशिक महानगर परिवहन महामंडळ (सिटी लिंक)

## सन २०२१-२०२२

| परिच्छेद क्रमांक ४५२ | **सन २०२१-२२ जमा खर्चाची संक्षीप्त आकडेवारी तपशिल पुढील प्रमाणे आहे.** |
|---|---|

विभागाने पत्राद्वारे सादर केलेली जमा बाजु

| अ.क्र. | तपशील | तरतुद | प्रत्यक्ष जमा रक्कम |
|---|---|---|---|
| 1 | तिकिट विक्री | २६२३६३६६१ | २१३३४२५५२ |
| 2 | पास विक्री | २६१०२०६६ | १२५७३०३४ |
| 3 | दंड वसुली | ०० | ५०९६७२२ |
| 4 | ई-निविदा शुल्क | ०० | ७२८० |
| 5 | ठेविवर मिळणारे व्याज | ०० | ९५९३३९९ |
| | एकुण रक्कम रुपये | २८८४६५७२७ | २४०६१२९८७ |

वरील प्रमाणे विभागाने जा.क्र./सिटीलिंक/लेखा व वित्त/०१/२०२३ दिनांक १२/०१/२०२३ चे पत्रान्वये जमा बाजुची माहिती उपलब्ध करुन दिलेली आहे. वरील तक्त्यावरुन असे निदर्शनास येते की, तिकिट व पास विक्री पासुन मिळणारे मुळ उत्पन्न रु. रु. २२,५९,१५,५८६/- इतके असुन, अंदाज मात्र र.रु. २८,८४,६५,७२७/- इतक्या रकमेचा होता. म्हणजेच रक्कम रुपये ६,२५,५०,१४१/- इतक्या रकमेने कमी म्हणजेच गृहित अंदाजाच्या २१.६८४% इतके कमी उत्पन्न झालेले आहे. असे प्रथम दर्शनी निदर्शनास येते.

विभागाने पत्राद्वारे सादर केलेली खर्च बाजु

| अ.क्र. | तपशील | तरतुद | प्रत्यक्ष जमा रक्कम |
|---|---|---|---|
| 1 | भाडे संकलन एजन्सी | ४९४९७५५२ | ३७४५६६३५.७९ |
| 2 | बस संकलन आणि देखभाल | ४६५१६२६५० | ३८०१३१२९८ |
| 3 | बाल पोषण अधिभार | १७३०७९४ | १२३२५३६ |
| 4 | प्रवाशी कर | ९१२२१५० | ६८८०८२५ |
| 5 | मनुष्यबळ एजन्सी | १०३९२३५५ | ११७७९५६४ |
| 6 | वेतन | ३१८०००० | १५७७२८९ |
| 7 | कर सल्लागार | २२००० | १९५०० |
| 8 | बँक शुल्क | ०० | ३३२७०.४१ |
| 9 | कंपणी ऑडिट फी | १८४३० | ३६८६० |
| 10 | मुद्रण आणि स्टेशनरी | ३६०००० | ३८०२०५ |
| 11 | वीज बिल | १३५००० | ३१९९४० |
| 12 | कंपनी सेक्रेटरी | १२५००० | २३७४३० |
| 13 | जीएसटी खर्च | ०० | ३०५१९ |
| 14 | जिएसटी रिटर्न फी | ०० | १५५४० |
| 15 | आयकर खर्च | ०० | १९५७८१ |
| 16 | इंटरनेट आणि टेलिफोन | १५३००० | ९७७१५ |
| 17 | उद्घाटन आणि समारंभ खर्च | ०० | २४२७०० |
| 18 | कार्यालयीन खर्च अग्रीम | ०० | ५०००० |
| 19 | व्यावसायिक शुल्क | ०० | १९८०३१५ |
| 20 | कर्मचारी कल्याण खर्च | १६००० | ६००० |
| 21 | प्रवास खर्च | ०० | २८९८१ |
| 22 | अंतर्गत ऑडीट फी | ७१३६६ | ०० |
| 23 | पाणी बिल | ३०००० | ०० |

| अ.क्र. | तपशील | तरतुद | प्रत्यक्ष जमा रक्कम |
|---|---|---|---|
| 24 | युटीलिटी खर्च | ७७५००० | ०० |
| 25 | प्रशासकीय खर्च | ९९०००० | ०० |
| 26 | व्यवस्थापन सल्लागार | १८०७९४४५ | ०० |
| 27 | आयटीएमएस सॉफ्टवेअर | ४९४८०१५ | ०० |
| | एकुण रक्कम रुपये | ५६४८०८७५७ | ४४२७३२९०४.२० |

वरील प्रमाणे विभागाने जा.क्र./सिटीलिंक/लेखा व वित्त/०१/२०२३ दिनांक १२/०१/२०२३ चे पत्रान्वये खर्च बाजुची माहिती उपलब्ध करुन दिलेली आहे. त्यानुसार एकुण झालेला खर्च र. रु. ४४,२७,३२,९०४/- इतका असुन, मुळ (उत्पन्न) जमा रक्कम मात्र र. रु. २२,५९,१५,५८६/- इतकेच आलेले आहे. म्हणजेच रु. रु. २१,६८,१७,३१८/- इतक्या मोठ्या प्रमाणात तोटा झालेला आहे. मुळ उत्पन्नाच्या प्रमाण खर्चाचे प्रमाण १९५.९७१% इतके आहे. सदर बाब मनपाचे हितवह नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४५३ | **परिवहन मधुन होणारे उत्पन्न व खर्चा बाबत.** |
|---|---|

परिवहन विभागामार्फत बस प्रत्यक्ष दिनांक ८/७/२०२१ पासुन चालु झाली असुन दिनांक ३१/३/२०२२ पावेतो रक्कम रुपये ४४,२७,३२,९०४/- इतका खर्च झाल्याचे नमुद आहे., मात्र परिवह विभागाचे प्रत्यक्ष उत्पन्न दंडासह रक्कम रुपये २३,१०,१९,५८८/- (विना व्याज) इतके दर्शविणेत आले. म्हणजेच रक्कम रुपये २१,१७,१३,३१६/- इतक्या मोठ्या प्रमाणात परिवहनातुन मनपास तोटा झालेला आहे. सदरची सेवा जरी जनहतासाठी असला तरी देखील ना नफा ना तोटा या तत्वावर चालविणे आवश्यक आहे. एकुण उत्पन्नापेक्षा ९१.६४३% इतक्या मोठ्या प्रमाणात जादा खर्च (तोटा) झालेला आसुन, सदर बाब मनपाचे हितवह नाही, सदर तोटा भरून काढणेसाठी उपाययोजना / नियोजन तसेच उत्पन्नाचे उदा. जाहिराती, डिजिटल जाहिराती व इतर स्त्रोत द्वारे परिवहन विभागाचे उत्पन्नवाढीबाबत प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४५४ | **जनरल कॅश बुक न ठेवले बाबत.** |
|---|---|

म्युनिसिपल अकौंट कोड प्रकरण ४ मधील नियम ३२ (१) नुसार जनरल कॅश बुक ठेऊन प्रत्येक वित्तिय वर्षाच्या व्यवहारांचे अभिलेखे अचुकपणे राहण्यासाठी सर्वसाधारण रोकड वही ठेवणे आवश्यक आहे. तसेच प्राप्त झालेले किंवा वितरीत झालेले सर्व व्यवहार नमुद करतांना सर्व पावत्या, प्राप्त रोख किंवा चेकद्वारे झालेल्या सर्व व्यवहारांच्या नोंदी दररोज कालक्रमानुसार नोंदविणे आवश्यक आहे. प्रत्येक व्यवहाराची जनरल कॅश (बुक) नोंदवही रोखपालाच्या सहिनिशी बंद करून व तिचा रोजच्या रोज जमाखर्च ताळमेळ करून, शिल्लक रक्कम काढण्यात आली असेल तर लेखा प्रमुखाकडुन त्याची पडताळणी करून मुख्याधिकाऱ्याच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. परंतु विभागाने त्यानुसार लेखे ठेऊन कार्यवाही केलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक | **बॅकेने व्यवहारांवर चार्जेस वसुल केले बाबत.** |
|---|---|

| ४५५ | |
|---|---|

बँकेमधुन वेळोवेळी झालेल्या व्यवहारांवर बँकेने मनपाचे बँक खाते मधुन रक्कम रुपये ३३,२७०.४१ इतकी रक्कम शुल्क आकारणी केली असुन, सदरची रक्कम मनपाचे खाते मधुन कपात केली आहे. अशा प्रकारचे कोणतेही शुल्क मनपास लागु नसलेने, सदरची रक्कम मनपाचे खातेवर जमा करणे बाबत विभागाने बँकेकडे पाठपुरावा करून, रक्कम मनपा खाती जमा होईल याबबातची कार्यवाही करणे यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४५६ | **मे. मॅक्स डिटेक्टीव्ह अॅन्ड सर्व्हिसेस यांनी उशिरा भरणा केलेल्या दंडा बाबत** |
|---|---|

परिवहन बस टिकिकव्दारे जमा होणारी रक्कमेचा भरणा बँकेत वेळच्या वेळी करणे आवश्यक आहे. दररोज जमा होणारी रक्कम लगतच्या दुसऱ्या दिवशी किंवा सुट्टी असल्यास लगतच्या दुसऱ्या दिवशी करणा करणे अपेक्षित असतांना खालील भरणा उशिरा केल्याने अटीशर्तीनुसार सदर मक्तेदारावर दंड आकारणी करून सदरची रक्कम वुसल करणे अपेक्षित होते.

| अ.क्र. | भरणा विभाग | भरणा दिनांक | भरणा रक्कम | भरणा केल्याचा दिनांक | उशिरा भरणा दिवस | दंड% | उशिरा भरणा केल्यामुळे दंड |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | तपोवन | १६ जुलै २०२१ | ७४०४८ | १९ जुलै २०२१ | २ | ०.५० | ७४०.४८ |
| २ | ना.रोड | १६ जुलै २०२१ | १९६९६ | १६ जुलै २०२१ | २ | ०.५० | १९६.९६ |
| ३ | तपोवन | ३० जुलै २०२१ | १३४९८५ | २ ऑगष्ट २०२१ | २ | ०.५० | १३४९.८५ |
| ४ | ना.रोड | ३० जुलै २०२१ | १२१९७१ | २ ऑगष्ट २०२१ | २ | ०.५० | १२१९.७१ |
| | | | | | | **एकुण र.रु.** | **३५०७.००** |

उक्त दंडाची रक्कम रु. ३५०७/- ही मक्तेदार मॅक्स डिटेक्टीव्ह अॅन्ड सर्व्हिसेस यांचे कडुन वसुली करणेत यावी.

तसेच सदर मक्तेदाराने वारंवार भरणा उशिरा केला त्याबाबतचा दंड वसुल केला आहे, मात्र सदर भरण्याबाबतच्या अनियमितता वारंवार होणे उचित नाही. या बाबत विभागाने योग्य ती दक्षता घेणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४५७ | **मे. मॅक्स डिटेक्टीव्ह अॅन्ड सर्व्हिसेस यांनी कमी भरणा केलेल्या दंडा बाबत** |
|---|---|

दिनांक ८/०७/२०२१ ते दि. ३१/०७/२०२१ या कालावधीत उक्त मक्तेदाराने वेळोवेळी कमी भरणा केल्याने अटीशर्तीनुसार र.रु. १११५२.१४ इतकी रक्कम दंड आकारणी करून सदर मक्तेदाराचे देयकातुन सदरची रक्कम वसुल न करता फक्त र.रु. ३,७०७/- इतकीच रक्कम वसुल करणेत आली, उर्वरीत रक्कम रु. ७,४४५.१४ इतकी रक्कम सदर मक्तेदाराकडुन वसुल करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४५८ | **मे. मॅक्स डिटेक्टीव्ह अॅन्ड सर्व्हिसेस यांना दिलेल्या GST (वस्तु व सेवा करा) बाबत.** |
|---|---|

मक्तेदार मॅक्स डिटेक्टीव्ह ॲन्ड सर्व्हिसेस यांना वेळेवेळी दिनांक ८/७/२०२१ ते ३१/३/२०२२ पावेतो अदा केलेल्या देयकात एकुण र.रु. ५६,२०,५७४/- इतका GST अदा केलेला आहे, परंतु केंद्र शासन नोटीफिकेशन नं. १२/२०१७ – Central Tax (Rate) दि. २८/०६/२०१७ मधील चाप्टर ९९ चे नियमानुसार सदरचा GST देय नसल्याने सदरची रक्कम मक्तेदाराकडुन वसुल करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४५९ | **मे. बॉस सिक्युरीटी ॲन्ड सर्व्हिसेस यांना दिलेल्या GST (वस्तु व सेवा कर) बाबत.** |
|---|---|

मक्तेदार मे. बॉस सिक्युरीटी ॲन्ड सर्व्हिसेस यांना वेळेवेळी दिनांक ८/७/२०२१ ते ३१/३/२०२२ पावेतो अदा केलेल्या देयकात एकुण र.रु. १७,८३,९४७/- इतका GST अदा केलेला आहे, परंतु केंद्र शासन नोटीफिकेशन नं. १२/२०१७ – Central Tax (Rate) दि. २८/०६/२०१७ मधील चाप्टर ९९ चे नियमानुसार सदरचा GST देय नसल्याने सदरची रक्कम मक्तेदाराकडुन वसुल करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४६० | **परिवहन सेवेसाठी नेमलेल्या मक्तेदारांकडुन वसुल केलेल्या दंडाच्या रक्कमेच्या तफावती बाबत.** |
|---|---|

| अक्र | मक्तेदाराचे नांव | CNG करीता दंड | Disel करीता दंड | एकुण दंड |
|---|---|---|---|---|
| १ | मे. सिटी लाईफ लाईन प्रा.लि. ना. रोड डेपो | ४०,६९,३१८.१९ | १९,५९,६१६.४७ | ६०,२८,९३४.६६ |
| २ | मे. ट्रॅव्हल टाईम मोबाईल्टी इंडिया प्रा. लि. तपोवन डेपो | ५८,३१,१५८.२३ | २८,४१,०१३.२४ | ८६,७२,१७१.३७ |
| ३ | मे. मॅक्स डिटेक्टीव्ह ॲन्ड सर्व्हिसेस | | | ३१,९१,२४८.२७ |
| ४ | मे. बॉस सिक्युरिटी ॲन्ड सर्व्हिसेस | | | ७३,१२७.०० |
| | | | **एकुण दंड र.रु.** | १,७९,६५,४८१.३० |

वरील प्रमाणे परिवहन सेवेकीता नेमलेल्या मक्तेदारांकडुन अनुक्रमे ड्रायव्हर गैरहजर, गणवेश परिधान न करणे, बस चालवितांना भ्रमणध्वनी वापर, दारू पिऊन बस चालविणे,गाडीचा लाईट बंद व इतर बाबी साठी तसेच टिकिटातुन मिळालेला भरणा कमी करणे, उशिरा भरणा करणे, टिकिट न देणे व इतर, वेतन उशिरा करणे, EPF व ESIC कपात न भरणे अशा अनेक पाबींची पुर्तता / पालन न केल्यास अटी-शर्ती नुसार दंडाची आकारणी करणेत येते. निविदा अटी-शर्तीचे पालन न करणे ही अनियमितता वारंवार होणे उचित नाही. या बाबत विभागाने योग्य ती दक्षता घेणेत यावी.

उक्त मक्तेदारांकडुन वेळोवेळी निविदा अटी-शर्तीचे पालन न केल्यामुळे रक्कम रुपये १,७९,६५,४८१/- इतका दंड कपात केला आहे. परंतु विभागाने सादर केलेल्या नफा तोटा पत्रकात र.रु. ५०,९६,७२१.७४ इतकाच दंड नमुद केला आहे. विभागाने नफा तोटा पत्रकात रक्कम रुपये १,२८,६८,७५९.२६ इतका कमी दंड दर्शविला आहे. त्यामुळे तेव्हड्या रकमेने उत्पन्न कमी दिसत असुन तोट्यात अजुन वाढ झाल्याचे प्रथम दर्शनी दिसुन येते. सदर बाब हि लेख्याच्या दृष्टीने अनियमत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४६१ | **प्रत्यक्ष जमा झालेल्या रक्कमेपेक्षा कमी भरणा करणे बाबत.** |
|---|---|

सिटी लिंक (परिवहन) तपोवण बस डेपोतील प्रत्यक्ष जमा व भरणा केलेली रक्कम व कमी भरणा केलेली रक्कम खालील तपशितात नमुद केली आहे.

| अ.क्र. | भरणा दिनांक | प्रत्यक्ष जमा रक्कम रू. | केलेला भरणा रक्कम रू. | कमी केलेला भरणा रू. (तफावत) |
|---|---|---|---|---|
| १ | ११-०७-२१ | ४०७९२ | ३९२६७ | १५२५ |
| २ | १३-०७-२१ | ७३६२२ | ७२१६० | १४६२ |
| ३ | १७-०७-२१ | ६५९७७ | ६५९०२ | ७५ |
| ४ | २०-०७-२१ | ९३००७ | ९०५१६ | २४९१ |
| ५ | २१-०७-२१ | ८२७२५ | ७९९५० | २७७५ |
| ६ | ०४-०८-२१ | १४६७५८ | १४६५५८ | २०० |
| ७ | २०-०८-२१ | १८५५९७ | १८४२४७ | १३५० |
| ८ | ०२-०९-२१ | २५५०९२ | २५५०८२ | १० |
| ९ | १४-०९-२१ | २५९२२२ | २५९०८७ | १३५ |
| १० | १५-०९-२१ | २५९८५३ | २५९७५८ | ९५ |
| ११ | १६-०९-२१ | २७५४७३ | २७१११३ | ४३६० |
| १२ | १८-०९-२१ | २५६०९२ | २५०२७२ | ५८२० |
| १३ | ०४-१०-२१ | ३७५९७६ | ३७५९६६ | १० |
| १४ | ०५-१०-२१ | ३७३१८० | ३७१७३५ | १४४५ |
| १५ | ०७-१०-२१ | ३१७२४८ | ३१४८५८ | २३९० |
| १६ | ०९-१०-२१ | ३७६५२७ | ३७१६५७ | ४८७० |
| १७ | १३-१०-२१ | ४५१४०७ | ४४९२०७ | २२०० |
| १८ | १४-१०-२१ | ४६११४८ | ४४३९४८ | १७२०० |
| १९ | १८-१०-२१ | ४६४१८२ | ४६१२३७ | २९४५ |
| २० | २१-१०-२१ | ४७५९६७ | ४७५२८७ | ६८० |
| २१ | २२-१०-२१ | ४७८३७४ | ४७७१९९ | ११७५ |
| २२ | २६-१०-२१ | ५११३५५ | ४९८८६१ | १२४९४ |
| २३ | ११-११-२१ | ५८३३२७ | ५७६९४२ | ६३८५ |
| २४ | १२-११-२१ | ५२७२३२ | ५२७२२३ | ९ |
| २५ | १४-११-२१ | ४२५६३५ | ४१३१८० | १२४५५ |
| २६ | १७-११-२१ | ६६४२८१ | ६६४२८० | १ |
| २७ | २३-११-२१ | ७९४७६७ | ७८८८६२ | ५९०५ |
| २८ | २५-११-२१ | ८००४१९ | ७९९७९९ | ६२० |
| २९ | २६-११-२१ | ७७४१६१ | ७६३०११ | १११५० |
| ३० | २८-११-२१ | ४६६९०५ | ४६६१३० | ७७५ |
| ३१ | ०८-१२-२१ | ८५२३५९ | ८५२२०४ | १५५ |
| ३२ | १२-१२-२१ | ५३३५८२ | ५२५१७२ | ८४१० |
| ३३ | १४-१२-२१ | ८६१००८ | ८६०८५८ | १५० |
| ३४ | २३-१२-२१ | ८२७१५३ | ८२६९०८ | २४५ |
| ३५ | २४-१२-२१ | ८६९२७६ | ८६८०२१ | १२५५ |
| ३६ | १६-०१-२२ | ४०१५८५ | ४०१५६९ | १६ |
| ३७ | २१-०१-२२ | ४४२४२१ | ४४१७९७ | ६२४ |
| ३८ | ०६-०२-२२ | ४९०६४० | ४८९६७७ | ९६३ |
| ३९ | ११-०२-२२ | ७७१५९५ | ७७१४८७ | १०८ |
| ४० | २४-०२-२२ | ७६१७५२ | ७६१७४६ | ६ |
| ४१ | २७-०२-२२ | ५०१३१६ | ५००७८२ | ५३४ |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ४२ | १०-०३-२२ | ७८५०६५ | ७८०६०८ | ४४५७ |
| ४३ | १३-०३-२२ | ५३४२२० | ५३४०९३ | १२७ |
| ४४ | २२-०३-२२ | ४८९८४६ | ४८३५५० | ६२९६ |
| **एकुण र.रु.** | | **२०४३८११९** | **२०३११७६६** | **१२६३५३** |

सिटी लिंक (परिवहन) नाशिक रोड बस डेपोतील प्रत्यक्ष जमा व भरणा केलेली रक्कम व कमी भरणा केलेली रक्कम खालील तपशितात नमुद केली आहे.

| **अ.क्र.** | **भरणा दिनांक** | **प्रत्यक्ष जमा रक्कम रु.** | **केलेला भरणा रक्कम रू.** | **कमी केलेला भरणा रु. (तफावत)** |
|---|---|---|---|---|
| १ | १०-०७-२१ | ६२८६५ | ६०४१५ | २४५० |
| २ | ११-०७-२१ | ६५०९७ | ६५०७७ | २० |
| ३ | १४-०७-२१ | ८२९३३ | ७८२६४ | ४६६९ |
| ४ | १५-०७-२१ | ९८२१४ | ९६२२९ | १९८५ |
| ५ | १७-०७-२१ | ७२१७६ | ७१९६१ | २१५ |
| ६ | १९-०७-२१ | ९८७९७ | ९६८८२ | १९१५ |
| ७ | २१-०७-२१ | ९०९५१ | ९०१३६ | ८१५ |
| ८ | २२-०७-२१ | १०४५९९ | १०२५९४ | २००५ |
| ९ | २३-०७-२१ | १२००४५ | ११८१८५ | १८६० |
| १० | २४-०७-२१ | ११२२६६ | १०९०५१ | ३२१५ |
| ११ | २५-०७-२१ | ९६३४३ | ९१४८३ | ४८६० |
| १२ | २६-०७-२१ | १२३११० | ११८७२० | ४३९० |
| १३ | २७-०७-२१ | १११४७४ | ११११९ | ३५५ |
| १४ | २८-०७-२१ | ११७०२० | ११४१४५ | २८७५ |
| १५ | ३०-०७-२१ | १२७०८६ | १२१९७१ | ५११५ |
| १६ | ०१-०८-२१ | ८२५२९ | ७९१०४ | ३४२५ |
| १७ | १४-०८-२१ | १५२१५४ | १५०५१४ | १६४० |
| १८ | १५-०८-२१ | १०२४२५ | ९८८९० | ३५३५ |
| १९ | ०४-०९-२१ | १९७१८४ | १९४९२९ | २२५५ |
| २० | ०५-०९-२१ | १३३९९८ | १३०६४३ | ३३५५ |
| २१ | ०७-१०-२१ | १८३४११ | १८३३७१ | ४० |
| २२ | १३-१०-२१ | २५१६७६ | २५१४७६ | २०० |
| २३ | १४-१०-२१ | २३७८०२ | २३२९२७ | ४८७५ |
| २४ | १५-१०-२१ | १८३६१३ | १७४१४८ | ९४६५ |
| २५ | ११-११-२१ | ३५२६३५ | ३३८४७० | १४१६५ |
| २६ | ३०-१२-२१ | ४६७१४१ | ४६६३१६ | ८२५ |
| २७ | २७-०१-२२ | ३८५५१६ | ३८४६२५ | ८९१ |
| २८ | २८-०१-२२ | ३८४७१९ | ३८४३९८ | ३२१ |
| २९ | १८-०२-२२ | ५१०८६२ | ५०८८५७ | २००५ |
| ३० | ०८-०३-२२ | ४९२९९६ | ४९२९२९ | ६७ |
| ३१ | १८-०३-२२ | ३४६४८१ | ३४४८९० | १५९१ |
| ३२ | २४-०३-२२ | ५९१७२४ | ५९१६९७ | २७ |
| ३३ | ३१-०३-२२ | ५२११०४ | ५२०९२५ | १७९ |

| अ.क्र. | भरणा दिनांक | प्रत्यक्ष जमा रक्कम रु. | केलेला भरणा रक्कम रू. | कमी केलेला भरणा रु. (तफावत) |
|---|---|---|---|---|
| | **एकुण र.रु.** | **७०६०९४६** | **६९७५३४१** | **८५६०५** |

वरील प्रमाणे मे. मॅक्स डिटेक्टीव्ह ॲन्ड सर्व्हिसेस या मक्तेदाराने नमुद केलेल्या दिवशी जमा झालेल्या रकमेपेक्षा कमी भरणी केला असुन सदरची र.रु. १,२६,३५३/- + ८५,६०५/- = २,११,९५८/- इतकी रक्कम सदर मक्तेदाराकडुन वसुल करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४६२ | सिटी लिंक (परिवहन) पास प्रत्यक्ष जमा व भरणा केलेली रक्कम व कमी भरणा केलेली रकक्म बाबत |
|---|---|

सिटी लिंक (परिवहन) पास प्रत्यक्ष जमा व भरणा केलेली रक्कम व कमी भरणा केलेली रक्कम खालील तपशितात नमुद केली आहे.

| अ.क्र. | भरणा दिनांक | प्रत्यक्ष जमा रक्कम रु. | केलेला भरणा रक्कम रु. | कमी केलेला भरणा र.रु.(तफावत) | जादा भरणा र.रु. |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | १८/१०२१ | ४८०० | २४०० | २४०० | |
| २ | २०-११-२१ | ८३२२० | ८०८४० | २३८० | |
| ३ | २२-११-२१ | ७२४२० | ७२४४० | - | २० |
| ४ | ०५-१२-२१ | ६१५० | ४३७० | १७८० | |
| ५ | ०६-१२-२१ | १००९१० | १०२६६० | - | १७५० |
| ६ | ०९-१२-२१ | ८८८४० | ८८६४० | २०० | |
| ७ | १०-१२-२१ | ६१७३० | ६११३० | ६०० | |
| ८ | १२-१२-२१ | २१७८० | २०७८० | १००० | |
| ९ | ०३-०१-२२ | १००००० | ९८६५० | १३५० | |
| १० | ०४-०१-२२ | ९००८० | ९१४३० | - | १३५० |
| ११ | ०५-०१-२२ | ४१५७० | ४१२७० | ३०० | |
| १२ | २७-०१-२२ | ७७९३४ | ७५९३४ | २००० | |
| १३ | ०२-०२-२२ | १०३४४८ | १०३४४९ | - | १ |
| १४ | ०५-०२-२२ | ९६९०२ | ९६०९२ | ८१० | |
| १५ | ०८-०२-२२ | १४४७७२ | १४४८७२ | - | १०० |
| १६ | ०९-०२-२२ | १३८५१६ | १३८५२२ | - | ६ |
| १७ | १०-०२-२२ | १३३२७८ | १३३३०८ | - | ३० |
| १८ | ११-०२-२२ | ८७४६० | ८७४६२ | - | २ |
| १९ | १२-०२-२२ | १०४४४४ | १०४४४८ | - | ४ |
| २० | ०४-०३-२२ | १८५५९० | १८५११० | ४८० | |
| २१ | १२-०३-२२ | १८६६१४ | १८५०७४ | १५४० | |
| २२ | १७-०३-२२ | १०३५५८ | १०३३२० | २३८ | |
| | **एकुण र.रु.** | **२०३४०१६** | **२०२२२०१** | **१५०७८** | **३२६३** |

वरील प्रमाणे विभागाने पासचा भरणा करतांना कमी जादा केलेला आहे. नियमानुसार जेव्हडी रक्कम जमा झाली ती संपुर्ण रक्कम भरणा करणे आवश्यक आहे. परंतु वेळोवेळी भरणा करतांना कधी कमी तर कधी जादा रक्कमेचा भरना केलेला आहे, सदर बाब अनियमित आहे.

जादा भरणा केलेली रक्कम वजा जाता उर्वरीत कमी भरलेली रक्कम रुपये ११,८१५/- इतकी रक्कम संबंधीतांकडुन वसुल करणेत यावी.

| परिच्छेद क्रमांक ४६३ | **सिटी लिंक (परिवहन) पासचा उशिरा केलेला भरणा केले बाबत** |
|---|---|

| अ.क्र. | भरणा विभाग | भरणा दिनांक | भरणा रक्कम | भरणा केल्याचा दिनांक | उशिरा भरणा दिवस |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | पंचवटी | १८/१०/२१ | २४०० | २१/१०/२१ | १ |
| २ | पंचवटी | १९/१०/२१ | ४०० | २१/१०/२१ | १ |
| ३ | पंचवटी | २१/१०/२१ | २२५० | २५/१०/२१ | ३ |
| ४ | पंचवटी | १२/११/२१ | १२४९० | १७/११/२१ | २ |
| ५ | पंचवटी | १२/११/२१ | ८२१० | १७/११/२१ | २ |
| ६ | पंचवटी | १३/११/२१ | ९५४० | १७/११/२१ | २ |
| ७ | पंचवटी | १३/११/२१ | २६८१० | १७/११/२१ | २ |
| ८ | पंचवटी | १५/११/२१ | २०७३० | २२/११/२१ | ६ |
| ९ | पंचवटी | १५/११/२१ | १३८७० | २२/११/२१ | ६ |
| १० | तपोवन | १५/१२/२१ | ८५११० | १८/१२/२१ | २ |
| ११ | तपोवन | १५/१२/२१ | ३४१३० | १८/१२/२१ | २ |
| १२ | ना.रोड | १५/१२/२१ | ७१६० | १८/१२/२१ | २ |
| १३ | पंचवटी | १५/१२/२१ | ७५० | १८/१२/२१ | २ |
| १४ | सिटीलिंक | १६/१२/२१ | ९१०९० | १८-१२-२१ | १ |
| १५ | तपोवन | १६/१२/२१ | ३४०३० | १८-१२-२१ | १ |
| १६ | ना.रोड | १६/१२/२१ | २५०० | १८-१२-२१ | १ |
| १७ | पंचवटी | १६/१२/२१ | ४७७० | १८-१२-२१ | १ |
| १८ | सिटीलिंक | ५/०२/२२ | ६९२५४ | ०८-०२-२२ | १ |
| १९ | तपोवन | ५/०२/२२ | २६८३८ | ०८-०२-२२ | १ |
| | | **एकुण र.रु.** | **४५२३३२** | | |

परिवहन बससाठी पासव्दारे जमा होणारी रक्कमेचा भरणा बँकेत वेळच्या वेळी करणे आवश्यक आहे. दररोज जमा होणारी रक्कम लगतच्या दुसऱ्या दिवशी किंवा सुट्टी असल्यास लगतच्या दुसऱ्या दिवशी करणा करणे अपेक्षित असतांना वरील प्रमाणे भरणा उशिरा केला आहे.

सदर भरण्याबाबतच्या अनियमितता वारंवार होणे उचित नाही. पासचा भरणा बँकेत करणे बाबत विभागाने अनियमितता केली असल्याचे निदर्शनास येते.

| परिच्छेद क्रमांक ४६४ | **प्रत्यक्ष पावत्यांनुसार (स्लिपद्वारे) बॅंकेत केलेला तिकीट भरणा रक्कमे बाबत** |
|---|---|

| अ.क्र. | रजि. क्र. १ | अ.क्र. | रजि. क्र. २ | अ.क्र. | रजि. क्र. ३ |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २७९७० | १ | ३१२८४८ | १ | ७९६०७९ |
| २ | ४१५२१ | २ | २२१०१७ | २ | ३८३७८८ |
| ३ | ५९८५० | ३ | २६७६०४ | ३ | ५१५५५९ |
| ४ | ४२८२२ | ४ | २००६०१ | ४ | २९२३३४ |
| ५ | ६०४१५ | ५ | १८८८९१ | ५ | ८४९७७० |
| ६ | ३९२६७ | ६ | १६९८८१ | ६ | ४७७२७८ |
| ७ | २३६०७ | ७ | ३७५९६६ | ७ | ८०२९५२ |
| ८ | ४१४७० | ८ | २४९९६८ | ८ | ४२६६७८ |
| ९ | ६८९०२ | ९ | ३७१७३५ | ९ | ७७१६५८ |
| १० | ८६४०३ | १० | २३४७८७ | १० | ४२०४१८ |
| ११ | ७२१६० | ११ | ३६२४७७ | ११ | ७४८०१२ |
| १२ | ९१५४७ | १२ | २२९५५५ | १२ | ४२८७९१ |
| १३ | ७१३४३ | १३ | ३१४८५८ | १३ | ७०७०९६ |
| १४ | १२७५४ | १४ | १८३३७१ | १४ | ४०९२२७ |
| १५ | ६५५१० | १५ | ३९१८४६ | १५ | ५६३२०२ |
| १६ | ३१३५ | १६ | २२४८६८ | १६ | ३१३६७३ |
| १७ | ६५३०५ | १७ | ३७१६५७ | १७ | ४३०६०६ |
| १८ | ४००७ | १८ | २२७१३३ | १८ | २६६१७१ |
| १९ | ४३५८५ | १९ | २२४३७० | १९ | ६६४१८७ |
| २० | ५२६४४ | २० | १९२६१३ | २० | ३९३७२५ |
| २१ | ७४०४८ | २१ | ३७३६४७ | २१ | ६२२९७३ |
| २२ | ७४०९० | २२ | २२३६९६ | २२ | ३५९३६१ |
| २३ | १९६९६ | २३ | ४५९५७३ | २३ | ५९७७८३ |
| २४ | ६५९०२ | २४ | २५६२३४ | २४ | ३४९०५३ |
| २५ | ७१९६१ | २५ | ४४९२०७ | २५ | ६००७६४ |
| २६ | ५२४४१ | २६ | २५१४७६ | २६ | ३३९६९३ |
| २७ | ६४७७३ | २७ | ४४३९४८ | २७ | ४८३५२० |
| २८ | ९६६८३ | २८ | २३२९२७ | २८ | २७२३३१ |
| २९ | ९६८८२ | २९ | २३२५६४ | २९ | ५१७४१४ |
| ३० | ९०५१६ | ३० | १७४१४८ | ३० | २९९९८० |
| ३१ | ९५०८७ | ३१ | ४१०९६८ | ३१ | ४०१५६९ |
| ३२ | ७९९५० | ३२ | २२४४१७ | ३२ | २८२९१७ |
| ३३ | ९०१३६ | ३३ | २४४११५ | ३३ | ६८३३१९ |
| ३४ | १२१३७३ | ३४ | १८५७१३ | ३४ | ३७९५८५ |
| ३५ | १०२५९४ | ३५ | ४६१२३७ | ३५ | ६२८२८४ |

| अ.क्र. | रजि. क्र. १ | अ.क्र. | रजि. क्र. २ | अ.क्र. | रजि. क्र. ३ |
|---|---|---|---|---|---|
| ३६ | १२५४५६ | ३६ | २६६९९८ | ३६ | ३३१५५४ |
| ३७ | ११८१८५ | ३७ | २९१८३५ | ३७ | ५९७२४९ |
| ३८ | १०४५५३ | ३८ | २१६०३६ | ३८ | ३५२३१३ |
| ३९ | १०९०५१ | ३९ | ४९०२५५ | ३९ | ६१३०४२ |
| ४० | ८९७९३ | ४० | २६४७८६ | ४० | ३७२२५१ |
| ४१ | ९१४८३ | ४१ | ४७५२८७ | ४१ | ५७५११० |
| ४२ | १३४२०३ | ४२ | २६१३६० | ४२ | ३७३४९५ |
| ४३ | ११८७२० | ४३ | ४७७१९९ | ४३ | ५१०८५७ |
| ४४ | १२२८८३ | ४४ | २५३४५८ | ४४ | ३३२८७६ |
| ४५ | १११११९ | ४५ | ४६८८३५ | ४५ | ४२१९२४ |
| ४६ | १३२१३१ | ४६ | २५९३३७ | ४६ | २८५००७ |
| ४७ | ११४१४५ | ४७ | २८७०८२ | ४७ | ६२९८७५ |
| ४८ | १३१०८३ | ४८ | २५५००१ | ४८ | ८७९९९२ |
| ४९ | ११५५९८ | ४९ | ५१८७२७ | ४९ | ६११६१२ |
| ५० | १३४९८५ | ५० | २७५६६१ | ५० | ३५७४८६ |
| ५१ | १२१९७१ | ५१ | १२४९४ | ५१ | ४४१७९७ |
| ५२ | ३०१४६ | ५२ | ४९८८६१ | ५२ | २९६५१३ |
| ५३ | ११३३७३ | ५३ | २६४४९१ | ५३ | ६६०८३३ |
| ५४ | ११६३३१ | ५४ | ४९००८१ | ५४ | ३८४६२५ |
| ५५ | ७७९७७ | ५५ | २७६९१४ | ५५ | ६६६६८४ |
| ५६ | ७९१०४ | ५६ | ५७६६६२ | ५६ | ३८४३९८ |
| ५७ | १४९४७९ | ५७ | २७१५५३ | ५७ | ५४९६४८ |
| ५८ | १४०८४४ | ५८ | ४३७११२ | ५८ | ३३३३१२ |
| ५९ | १४७३६३ | ५९ | २४८४२७ | ५९ | ४१६१८९ |
| ६० | १३३७६४ | ६० | ४२०४४५ | ६० | २९१७४३ |
| ६१ | १४६५८८ | ६१ | २३६५३१ | ६१ | ६९३४८४ |
| ६२ | १३२१०० | ६२ | ३०४४०९ | ६२ | ३७०९४९ |
| ६३ | १५१२३२ | ६३ | २२९९३५ | ६३ | ६९५८३५ |
| ६४ | १४११३२ | ६४ | ३६८८११ | ६४ | ४०००५९ |
| ६५ | १५८३८२ | ६५ | २४६०३९ | ६५ | ७०००७८ |
| ६६ | १४६९२२ | ६६ | ३४१५२६ | ६६ | ३९३४२१ |
| ६७ | १५१५५१ | ६७ | २०३४७१ | ६७ | ६९७५९२ |
| ६८ | १३८४९४ | ६८ | ३४०१०७ | ६८ | ४१९०८२ |
| ६९ | ७६३११ | ६९ | २१५५८७ | ६९ | ७०५२१२ |
| ७० | ८४१७९ | ७० | १७४८१४ | ७० | ४१७४३५ |
| ७१ | १७०३६६ | ७१ | ९६४७९ | ७१ | ६१०३८५ |
| ७२ | १५२८३६ | ७२ | ३३८३६४ | ७२ | ३५४६४८ |
| ७३ | १६६८९५ | ७३ | १९८१२८ | ७३ | ४८९६७७ |
| ७४ | १४५१५९ | ७४ | ४०१०७० | ७४ | ३२४२७४ |
| ७५ | १७३३८४ | ७५ | २४४०५६ | ७५ | ५८७८६१ |
| ७६ | १५००७२ | ७६ | ४१८३९७ | ७६ | ३८००२८ |
| ७७ | १७३४७१ | ७७ | २५३०९१ | ७७ | ८०४९४५ |
| ७८ | १५६२६९ | ७८ | ५७०३५१ | ७८ | ४५३०५२ |
| ७९ | १६४५३५ | ७९ | ३४६६४५ | ७९ | ७७६२८१ |

| अ.क्र. | रजि. क्र. १ | अ.क्र. | रजि. क्र. २ | अ.क्र. | रजि. क्र. ३ |
|---|---|---|---|---|---|
| ८० | १५८२०७ | ८० | ५८८९४६ | ८० | ४५९२९० |
| ८१ | १६९९१० | ८१ | ३११५५० | ८१ | ७९८८०१ |
| ८२ | १५०५१४ | ८२ | ५८९३३५ | ८२ | ४८२०६९ |
| ८३ | १०२५१६ | ८३ | ३२७५९० | ८३ | ७७१४८७ |
| ८४ | ९८८९० | ८४ | ५७६९४२ | ८४ | ४६८८२३ |
| ८५ | १३४५१६ | ८५ | ३३८४७० | ८५ | ७१४९२७ |
| ८६ | १२०६४५ | ८६ | ५२७२२३ | ८६ | ४५३४९३ |
| ८७ | १७५८४७ | ८७ | ३३४२२८ | ८७ | ४७५०२५ |
| ८८ | १६३४१० | ८८ | ५१९६०५ | ८८ | ३६७०४१ |
| ८९ | १७१३८७ | ८९ | ३२६४६५ | ८९ | ८५६०४४ |
| ९० | १५६६८१ | ९० | ४१३१८० | ९० | ५१९०४६ |
| ९१ | १२९०४२ | ९१ | २५८८९२ | ९१ | ८१०११२ |
| ९२ | १२५२४६ | ९२ | ६१२५९३ | ९२ | ५०९८१३ |
| ९३ | १८४२४७ | ९३ | ३६९२५३ | ९३ | ८३०७८३ |
| ९४ | १७५९७० | ९४ | ६९३०७५ | ९४ | ५१६४०५ |
| ९५ | १७९०५१ | ९५ | ३२९१६६ | ९५ | ८५५६१८ |
| ९६ | १६९२०० | ९६ | ६६४२८० | ९६ | ५१०७२१ |
| ९७ | १७९९४४ | ९७ | ३१०५६६ | ९७ | ७९४३३५ |
| ९८ | १६६९३५ | ९८ | ६७१२७९ | ९८ | ५०८८५७ |
| ९९ | २२८३११ | ९९ | ३२८०५० | ९९ | २८१६९३ |
| १०० | २०२१६५ | १०० | ५४८८२९ | १०० | २४८५२३ |
| १०१ | २०५००३ | १०१ | ३०२८१५ | १०१ | ३४६५३९ |
| १०२ | १७७४२५ | १०२ | ५००० | १०२ | ३५२७९३ |
| १०३ | १९८२४२ | १०३ | ६९३४०७ | १०३ | ८५१९७६ |
| १०४ | १७१९७० | १०४ | ३३६५९४ | १०४ | ४८९११३९ |
| १०५ | १९६९८२ | १०५ | ४८९३९२ | १०५ | ८१०११८ |
| १०६ | १६७३८० | १०६ | २७१६८३ | १०६ | ४८६७५८ |
| १०७ | २०३४४८ | १०७ | ७९४३१८ | १०७ | ७७२९१४ |
| १०८ | १७४१९६ | १०८ | ४१७६२० | १०८ | ४७२०३६ |
| १०९ | १८९०४९ | १०९ | ७८८८६२ | १०९ | ७६१७४६ |
| ११० | १६४९७३ | ११० | ३७७२८५ | ११० | ४७४१८० |
| १११ | १४०६९६ | १११ | ७७२४१५ | १११ | ७८५८४४ |
| ११२ | १४९२३१ | ११२ | ३७८७४६ | ११२ | ४८२२८४ |
| ११३ | २०००९७ | ११३ | ७९९७९९ | ११३ | ७८२६२० |
| ११४ | १७६९३२ | ११४ | ३७७२६९ | ११४ | ४९३०२५ |
| ११५ | १८३३१६ | ११५ | ७६३०११ | ११५ | ५००७८२ |
| ११६ | १५६०८० | ११६ | ३८५३५५ | ११६ | ३९८१६२ |
| ११७ | २१८५७७ | ११७ | ७५८७४८ | ११७ | ८२६३४२ |
| ११८ | १७६७७५ | ११८ | ३८७२१३ | ११८ | ४८५२३६ |
| ११९ | २५५०८२ | ११९ | ४६६१३० | ११९ | ६२२१८० |
| १२० | १७७७८१ | १२० | २८९८०९ | १२० | ४६५२२१ |
| १२१ | २५९६०४ | १२१ | ८७९८२३ | १२१ | ८०३४९३ |
| १२२ | १९८११२ | १२२ | ४४९४९१ | १२२ | ४६४२१९ |
| १२३ | १९४९२९ | १२३ | ८२५६४४ | १२३ | ७८२५२६ |

| अ.क्र. | रजि. क्र. १ | अ.क्र. | रजि. क्र. २ | अ.क्र. | रजि. क्र. ३ |
|---|---|---|---|---|---|
| १२४ | २५५६६२ | १२४ | ४४४८६७ | १२४ | ४४७२७३ |
| १२५ | १४३९७८ | १२५ | ६८७२०९ | १२५ | ७६९७६५ |
| १२६ | १३०६४३ | १२६ | ३६९३७४ | १२६ | ४५१९०१ |
| १२७ | २२७२६८ | १२७ | ४८९५९१ | १२७ | ७२९७०१ |
| १२८ | १५३७०० | १२८ | ३१८९९९ | १२८ | ४६०७०४ |
| १२९ | २५९४२३ | १२९ | ६०००५० | १२९ | ४३७६५८ |
| १३० | १६९५२५ | १३० | ३३५३३४ | १३० | ३७६३५७ |
| १३१ | २५३५३६ | १३१ | १५००० | १३१ | ८११५९० |
| १३२ | १७२६१० | १३२ | ६५८६४१ | १३२ | ४९५३९५ |
| १३३ | २४२०५२ | १३३ | ३५५२६१ | १३३ | ७७५४६३ |
| १३४ | १७७५५० | १३४ | ४८६५९५ | १३४ | ४९२९२९ |
| १३५ | ११७५७६ | १३५ | २९०२०५ | १३५ | ७१२६९२ |
| १३६ | ११९०७८ | १३६ | ८४८८०१ | १३६ | ४७१६८० |
| १३७ | १६५७७९ | १३७ | ४५६५३५ | १३७ | ७८०६०८ |
| १३८ | १४११४२ | १३८ | ८५०२५० | १३८ | ५०२१८३ |
| १३९ | १२५५९३ | १३९ | ४६४१३४ | १३९ | ७५६१६७ |
| १४० | १३१११६ | १४० | ८५२२०४ | १४० | ५०४०५९ |
| १४१ | २४७०१५ | १४१ | ४२३९२२ | १४१ | ७४६०३६ |
| १४२ | १७६७७६ | १४२ | ८६१११६ | १४२ | ४८०८४३ |
| १४३ | २५९०८७ | १४३ | ४३७७६६ | १४३ | ५३४०९३ |
| १४४ | १८००५१ | १४४ | ८६३०५९ | १४४ | ४४९९९७ |
| १४५ | २५९७५८ | १४५ | ४५८७०० | १४५ | ८०७१०२ |
| १४६ | १८६३९२ | १४६ | ७९७५९६ | १४६ | ५९२०७९ |
| १४७ | २७१११३ | १४७ | ४४२५५९ | १४७ | ७६०६४६ |
| १४८ | १९२४३९ | १४८ | ५२५१७२ | १४८ | ५०२३९५ |
| १४९ | २५८७११ | १४९ | ३६४४३१ | १४९ | ७३५१६२ |
| १५० | १९१४५७ | १५० | ८९१७१३ | १५० | ५२८६०४ |
| १५१ | २५०२७२ | १५१ | ५२९४८६ | १५१ | ५९६२४२ |
| १५२ | १८५६३९ | १५२ | ८६०८५८ | १५२ | ४४२६४० |
| १५३ | ११२०४३ | १५३ | ४४८३०० | १५३ | ३९९३६९ |
| १५४ | ११४४९१ | १५४ | ७५००४५ | १५४ | ३४४८९० |
| १५५ | २८६७९१ | १५५ | ४५६१९८ | १५५ | ६८२०१६ |
| १५६ | २०२३२८ | १५६ | ८४२६७० | १५६ | ५४१९३२ |
| १५७ | २७२०६६ | १५७ | ४८२७०९ | १५७ | ४८६३१६ |
| १५८ | १११६३४ | १५८ | ८१८२५७ | १५८ | ४९९९७२ |
| १५९ | ७८६२८ | १५९ | ४३८२२२ | १५९ | ७७६१५२ |
| १६० | २३१९९५ | १६० | ८०२०२४ | १६० | ६१९०२५ |
| १६१ | ९७४३४ | १६१ | ४३५१७३ | १६१ | ४८३५५० |
| १६२ | ७९९१० | १६२ | ५६८३०६ | १६२ | ४७२६२६ |
| १६३ | २९१४०० | १६३ | ३२२२१५ | १६३ | ७७७७१२ |
| १६४ | ९३७९५ | १६४ | ८८८८६३ | १६४ | ५९३९२५ |
| १६५ | १०६५३४ | १६५ | ५०२०४२ | १६५ | ७६३२७५ |
| १६६ | २९१८७१ | १६६ | ८४९६४१ | १६६ | ५९१६९७ |
| १६७ | १८७१८१ | १६७ | ४६६५४६ | १६७ | ७८८४०४ |

| अ.क्र. | रजि. क्र. १ | अ.क्र. | रजि. क्र. २ | अ.क्र. | रजि. क्र. ३ |
|---|---|---|---|---|---|
| १६८ | २७५६३१ | १६८ | ८५७१०४ | १६८ | ६२८३३५ |
| १६९ | १९७१७५ | १६९ | ४५४७६६ | १६९ | ७३४५८७ |
| १७० | १७६८३० | १७० | ८२६९०८ | १७० | ६१५५७३ |
| १७१ | १६३३७९ | १७१ | ४५३३६२ | १७१ | ५०८२९१ |
| १७२ | ३०९८८५ | १७२ | ८६८०२१ | १७२ | ५९६८६२ |
| १७३ | २१३८३३ | १७३ | ४८५३६१ | १७३ | ९१९२४६ |
| १७४ | २६०१३७ | १७४ | ६९६७५८ | १७४ | ६१३५६७ |
| १७५ | १७१९७८ | १७५ | ४३६१६५ | १७५ | ८५७२८९ |
| १७६ | २७१०७१ | १७६ | ६१९४२३ | १७६ | ५६२८१६ |
| १७७ | १७२५५५ | १७७ | ४०५५४४ | १७७ | ८१०१७८ |
| १७८ | ३०१०२५ | १७८ | ९६२९६० | १७८ | ५६३१३९ |
| १७९ | २०५०७६ | १७९ | ५३०९५२ | १७९ | ८११५०९ |
| **एकुण** | २६४१४०९८ | १८० | ८९८३९८ | १८० | ५२०९२५ |
| | | १८१ | ४७७५७१ | **एकुण** | १०००८२६१४ |
| | | १८२ | ८६८२७६ | | |
| | | १८३ | ४६९४०६ | | |
| | | १८४ | ८५७२१७ | | |
| | | १८५ | ४६६३१६ | | |
| | | १८६ | ७९९५८२ | | |
| | | १८७ | ४२३३९५ | | |
| | | **एकुण** | ८३५८४६९४ | | |

रजि. क्र. १ +२+३= भरणा र. रु. २१,००,८१,४०६/-

भरणा केलेल्या पावत्यांची तपासणी केली असता, वरील प्रमाणे वेळोवेळी केलेला प्रत्यक्ष भरणा केलेल्या पावत्यांनुसार (स्लिप) भरणा रक्कम रुपये २१,००,८१,४०६/- इतका झालेला आहे. परंतु विभागाने सादर केलेल्या अहवालात र.रु. २०,९२,४१,७७१/- इतकीच दर्शविली आहे. म्हणजेच र.रु. ८,३९,६३५/- इतकी रक्कम कमी दर्शविली आहे. सदर बाबीचा ताळमेळ घेऊन पुराव्यासह खुलासा करणेत यावा.

| परिच्छेद क्रमांक ४६५ | प्रत्यक्ष पावत्यांनुसार (स्लिपद्वारे) बँकेत केलेला पासचा भरणा रकक्म बाबत. |
|---|---|

| अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २४०० | २५ | १५१० | १ | ७७०० | २५ | ११४६८ |
| २ | ४०० | २६ | १७९५० | २ | २७०० | २६ | ४५७१० |
| ३ | ४८०० | २७ | ३३५६० | ३ | २१७४० | २७ | १०३६० |
| ४ | १५०० | २८ | २८७७० | ४ | १०६२० | २८ | ९१७४६ |
| ५ | २२५० | २९ | ३९६० | ५ | ३२१२० | २९ | २१७५६ |
| ६ | ५६६० | ३० | ५८९० | ६ | ८२९० | ३० | ११३३७८ |
| ७ | ४०५० | ३१ | ५०२१० | ७ | ४१३४० | ३१ | ३६५६८ |
| ८ | ३६०० | ३२ | १८३९० | ८ | १५५१० | ३२ | ८४६६९ |
| ९ | ४३१० | ३३ | १९०० | ९ | ३१५७० | ३३ | १८७८० |

| अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १० | १००० | ३४ | १५१० | १० | १५३४० | ३४ | ७७१०८ |
| ११ | २१०० | ३५ | १०२४० | ११ | २३१७० | ३५ | २५६५६ |
| १२ | २४१० | ३६ | ३९७८० | १२ | ९९९० | ३६ | ७३३९६ |
| १३ | १०५० | ३७ | ३३२०० | १३ | २३२३० | ३७ | २८५२४ |
| १४ | ७५० | ३८ | ६३३० | १४ | ४९०० | ३८ | ६९२५४ |
| १५ | ३३५० | ३९ | ३९१० | १५ | १२४५० | ३९ | २६८३८ |
| १६ | १७०४० | ४० | ३५०१० | १६ | १२५८० | ४० | ३९७७६ |
| १७ | १५०८० | ४१ | १८४७० | १७ | १६०५० | ४१ | २८८०८ |
| १८ | १२४९० | ४२ | ४२७० | १८ | २६९८० | ४२ | १११७२६ |
| १९ | ८२१० | ४३ | १४६९० | १९ | ११९१० | ४३ | ३३१४६ |
| २० | ९५४० | ४४ | ६७२७० | २० | २६६३६ | ४४ | ११७६२८ |
| २१ | २६८१० | ४५ | ५९९०० | २१ | १३९७० | ४५ | २०८९४ |
| २२ | २०७३० | ४६ | ३३१० | २२ | ५५०१४ | ४६ | ९६०९४ |
| २३ | १३८७० | ४७ | ४८३० | २३ | २२९२० | ४७ | ३७२१४ |
| २४ | ३८१४० | ४८ | ९०१० | २४ | ३४०६६ | ४८ | ७०२४० |
| ४९ | २७१० | ९६ | ३१५६५ | ४९ | १७२२२ | ९६ | २०३२४ |
| ५० | ३७३१० | ९७ | १७००० | ५० | १०४४४८ | ९७ | १२३१८६ |
| ५१ | २३९६० | ९८ | ६६४३० | ५१ | ११७६८० | ९८ | ४१५७८ |
| ५२ | ३४९२० | ९९ | १७५३० | ५२ | ५०४७४ | ९९ | २०८०६ |
| ५३ | २१६३० | १०० | ७३५० | ५३ | ९४३६६ | १०० | १०९९१० |
| ५४ | ७२५९० | १०१ | ६०४८० | ५४ | ३८९५६ | १०१ | ३३८१८ |
| ५५ | ३३६५० | १०२ | १४२९० | ५५ | ९०७१२ | १०२ | ६९६८ |
| ५६ | ११७५० | १०३ | ८७२० | ५६ | १८४१६ | १०३ | ११३५४४ |
| ५७ | १३५६० | १०४ | ५१५० | ५७ | ९७६७२ | १०४ | ३९३४४ |
| ५८ | १९६४० | १०५ | २८९६० | ५८ | ४१४६० | १०५ | १३४७० |
| ५९ | २८१८० | १०६ | २२५५० | ५९ | ८२५१४ | १०६ | ११०१९० |
| ६० | ४२३० | १०७ | ७९६० | ६० | ३३५३० | १०७ | २४५७२ |
| ६१ | ६९२० | १०८ | १६६० | ६१ | ५१७०२ | १०८ | १४०५६ |
| ६२ | १५००० | १०९ | ५८८८० | ६२ | १३५७४ | १०९ | ११८८७४ |
| ६३ | ५४०४० | ११० | २४७१० | ६३ | १६७३५२ | ११० | ५४९९८ |
| ६४ | २५७७० | १११ | ३१५० | ६४ | ५८५३२ | १११ | ११२०२ |
| ६५ | २५६० | ११२ | १३३८० | ६५ | १२९६२४ | ११२ | १५०४९० |
| ६६ | ३६३० | ११३ | ७४०० | ६६ | ३५२८० | ११३ | ५०८२४ |
| ६७ | ३७६० | ११४ | ७१८१० | ६७ | २२२० | ११४ | १८३३८ |
| ६८ | ४५० | ११५ | २७८२० | ६८ | ९९१५२ | ११५ | १६२६४६ |
| ६९ | २५६० | ११६ | १५६५० | ६९ | ४१६१८ | ११६ | २४२४४ |
| ७० | ६४५७० | ११७ | ३१५० | ७० | ६४३२ | ११७ | १८६९६ |
| ७१ | २४८१० | ११८ | ६६७५० | ७१ | ८२८८८ | ११८ | ९७९८० |
| ७२ | ८१७० | ११९ | २७९३० | ७२ | ३३६६६ | ११९ | ४२२७६ |
| ७३ | ४५० | १२० | २०३८० | ७३ | ३८३३० | १२० | ७०३४ |
| ७४ | ७०००० | १२१ | ७५० | ७४ | २६४९० | १२१ | ७४८४० |
| ७५ | २८७२० | १२२ | ८५११० | ७५ | १००२० | १२२ | २२५३६ |
| ७६ | १८०० | १२३ | ३४१३० | ७६ | ६९१५४ | १२३ | ५९४४ |

| अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ७७ | ४३७० | १२४ | ७१६० | ७७ | २१२८४ | १२४ | ३४००२ |
| ७८ | ४३३२० | १२५ | ७५० | ७८ | ४८२० | १२५ | ५५९० |
| ७९ | २५५० | १२६ | ९१०९० | ७९ | ८८७२० | १२६ | २८०४ |
| ८० | ९४२० | १२७ | ३४०३० | ८० | ३६९३८ | १२७ | ९०३०० |
| ८१ | ४५० | १२८ | २५०० | ८१ | ७९१२ | १२८ | ३२५५० |
| ८२ | ३६२२० | १२९ | ४७७० | ८२ | १४०९८० | १२९ | १०२६८ |
| ८३ | ४२३० | १३० | ५६२३० | ८३ | ४९४१८ | १३० | १७१५०४ |
| ८४ | २२५० | १३१ | २००१० | ८४ | ८३४८ | १३१ | ५९४४६ |
| ८५ | ५५८० | १३२ | ५६३० | ८५ | १५८९७२ | १३२ | १५०७४ |
| ८६ | ३६९९० | १३३ | २४१० | ८६ | ४४३४४ | १३३ | ८३७७२ |
| ८७ | १२३३० | १३४ | ६४३६० | ८७ | १०६४४ | १३४ | ३०७६४ |
| ८८ | ४३६०० | १३५ | २८२६० | ८८ | १३६३१४ | १३५ | ९१२८ |
| ८९ | १७५८० | १३६ | ४०८० | ८९ | ३३८९४ | १३६ | १४९२१६ |
| ९० | ४३७० | १३७ | २४२० | ९० | १४९०२ | १३७ | ३८३०६ |
| ९१ | ६२१४० | १३८ | १३२२० | ९१ | ९३३२४ | १३८ | १३३४२ |
| ९२ | १७५० | १३९ | १९६० | ९२ | ३३०२० | १३९ | १५४७२४ |
| ९३ | ३१४०० | १४० | ९४०५० | ९३ | ९२७० | १४० | ५५५५६ |
| ९४ | ७३७० | १४१ | ३९१८० | ९४ | १६५६४० | १४१ | १०३७० |
| ९५ | ७४४६० | १४२ | २११० | ९५ | ५३३०८ | १४२ | ८७८२४ |
| १४३ | ६११० | १८२ | १५३५० | १४३ | २०४९६ | | |
| १४४ | १०११३० | १८३ | १५०० | १४४ | ७६२० | | |
| १४५ | ३२०८० | १८४ | ४८१० | १४५ | ८२०७६ | | |
| १४६ | १६०७० | १८५ | २६५७० | १४६ | ४४२३६ | | |
| १४७ | ९४९० | १८६ | २३१२० | १४७ | ८७४४ | | |
| १४८ | ६७८४० | १८७ | ४९१० | १४८ | १४६४०४ | | |
| १४९ | २५३३० | १८८ | १३५० | १४९ | ६८५७० | | |
| १५० | १२४६० | १८९ | ११८०० | १५० | १२३७६ | | |
| १५१ | २५१० | १९० | २७०० | १५१ | १५१६४० | | |
| १५२ | ३८६१ | १९१ | ९२८ | १५२ | ४१५८४ | | |
| १५३ | ५६२३० | १९२ | ७२७३० | १५३ | १२८९८ | | |
| १५४ | १२७८० | १९३ | १४७१० | १५४ | ८७१२४ | | |
| १५५ | १०६७० | १९४ | ११२१० | १५५ | २८७६० | | |
| १५६ | ३१०० | १९५ | ५३२७० | १५६ | ७५८४ | | |
| १५७ | ४५६८० | १९६ | १८८४० | १५७ | ८८०४२ | | |
| १५८ | २२७९० | १९७ | १६३६० | १५८ | ३६४५४ | | |
| १५९ | २७५० | १९८ | १३५० | १५९ | ९९३२ | | |
| १६० | ७५० | १९९ | १६१० | एकुण | ७९७८८३७ | | |
| १६१ | ३२०३० | २०० | २४११० | | | | |
| १६२ | १४२९० | २०१ | ११५१० | | | | |
| १६३ | ८७१० | २०२ | ४६५० | | | | |
| १६४ | २१६० | २०३ | १००० | | | | |
| १६५ | १०२४५० | २०४ | १६७५० | | | | |
| १६६ | २८८२० | २०५ | ९२५० | | | | |

| अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. १ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ | अ.क्र | रजिष्टर क्र. २ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १६७ | २१८७० | २०६ | ७९५० | | | | |
| १६८ | ४०५० | २०७ | २९०० | | | | |
| १६९ | ६९८५० | २०८ | ६२०० | | | | |
| १७० | ३२४१० | २०९ | ७२५० | | | | |
| १७१ | ४८१० | २१० | ११५० | | | | |
| १७२ | २२५० | २११ | १८०० | | | | |
| १७३ | ६९०४० | २१२ | १६८५० | | | | |
| १७४ | १७०७० | २१३ | ५४०० | | | | |
| १७५ | ७८१० | २१४ | १२०५० | | | | |
| १७६ | ६५०० | २१५ | ६२५० | | | | |
| १७७ | ४०५२० | २१६ | १६८०० | | | | |
| १७८ | ९००० | २१७ | ३३०० | | | | |
| १७९ | ९४२० | २१८ | १२२०० | | | | |
| १८० | १०५० | २१९ | ७८०० | | | | |
| १८१ | ३११४० | एकुण | ४३२३१६४ | | | | |

रजि. क्र. १ +२= भरणा र. रु. १,२३,०२,००१/-

भरणा केलेल्या पावत्यांची तपासणी केली असता, वरील प्रमाणे वेळोवेळी केलेला प्रत्यक्ष भरणा केलेल्या पावत्यांनुसार (स्लिप) भरणा रक्कम रुपये १,२३,०२,००१/- इतका झालेला आहे. परंतु विभागाने सादर केलेल्या अहवालात र.रु. १,२२,४८,९३३/- इतकीच दर्शविली आहे. म्हणजेच र.रु. ५३,०६८/- इतकी रक्कम कमी दर्शविली आहे.

---------•---------

# सार्वजनिक बांधकाम विभाग
# ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४६६ | सन **२०२०-२१** व **२०२१-२२** या आर्थिक वर्षाचे वजावट व स्टॉक रजिष्टर उपलब्ध करून करून न दिल्याने आक्षेप कायम करणे बाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/१०५४/२०२३ दिनांक ०४/०१/२०२३. |

उपरोक्त विषयान्वये सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षण करणेसाठी,

१) बांधकाम विभागातील मुख्यालय, नविन नाशिक, सातपुर, नाशिक पश्चिम, पंचवटी, नाशिक पुर्व व नाशिक रोड विभागातील स्टॉक रजिष्टर महानगरपालिका अकौंट कोड १९७१ मधील १४५(१) (३), १४६,१५०(४) आणि १५३ नुसार विभागाने वेळोवेळी केलेल्या खरेदी/पुरवठा यांच्या स्टॉक रजिष्टरला खरेदी/पुरवठा व शिल्लकी साठ्यासह नोंदी घेऊन सक्षम प्राधिकरणाच्या प्रमाणिकरणासह दस्तऐवज दस्तऐवज उपलब्ध करून देणेत यावे.

२) बांधकाम विभागातील नविन नाशिक, सातपुर, ना. पश्चिम, ना. पुर्व, नाशिक रोड व पंचवटी विभागातील विविध विकास कामांच्या खर्चाचे लेखाशिर्षकानिहाय आर्थिक वर्षातील तरतुद व त्यातुन वेळोवेळी सदर वर्षात झालेला खर्चा बाबतच्या वजावट नोंदी तसेच सदर नोंदी (तरतुद व लेखाशिर्षकानिहाय) खर्च याचा लेखाविभागातील खर्चाशी वेळोवेळी ताळमेळ घेऊन सक्षम प्राधिकरणाचे प्रमाणिकरणासह दस्तऐवज उपलब्ध करून देणेत यावे. विविध कामांच्या खर्चाच्या आर्थिक तरतुदी व लेखार्षकासह नोंदी व खर्चाचा ताळमेळ ( जेणेकरून आर्थिक तरतुदीपेक्षा जादा खर्च होणार नाही) घेऊन, सक्षम प्राधिकरणाच्या प्रमाणिकरणासह दस्तऐवज उपलब्ध करून देणेची मागणी उपरोक्त संदर्भान्वये करणेत आली होती, तथापी अद्याप पावेतो सदरचे दस्तऐवज लेखापरिक्षण करणेकामी उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४६७ | **नाशिक महानगरपालिके मार्फत सन २०२०-२१ व २०२१-२२ मध्ये होणाऱ्या कामांचे रोड रजिष्टर उपलब्ध करून करून न दिल्याने आक्षेप कायम करणे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/८१५/२०२२ दिनांक २८/११/२०२२.<br>२) जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/१०५५/२०२३ दिनांक ०४/०१/२०२३. |

विषयांकीत दस्तएवज उपरोक्त संदर्भान्वये मागविणेत आली होते, तथापि सदरचे दस्तएवज अद्याप लेखापरिक्षण विभागास उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही. तरी नाशिक महानगरपालिके मार्फत पंचवटी, न. नाशिक, ना. पुर्व, ना. पश्चिम, सातपुर व नाशिकरोड इत्यादी विभागांतर्गत दरवर्षी रस्त्यांचे विविध विकास कामे व दुरूस्तीचे कामे केली जातात. सदर कामाच्या रस्त्यांचे नावे (व रस्त्यांचा परिसर), मक्तेदाराचे नांव, निविदा रक्कम, मक्तेदारास अदा केलेली रक्कम, कामाचा कालावधी, काम पुर्ण झाल्याचा दिनांक,क्रमांकासह, सदर कामाचा दोषदायित्व कालावधी तसेच नियमानुसार इतर नोंदी करून अद्ययावत केलेले विभागनिहाय रोड रजिष्टर सक्षम प्राधिकरणाने तपासणी व प्रमाणित केलेले रोड रजिष्टर लेखापरिक्षण कामी उपलब्ध करून देणेची मागणी उपरोक्त संदर्भान्वये करणेत आली होती, तथापी अद्याप पावेतो सदरचे दस्तऐवज लेखापरिक्षण करणेकामी उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४६८ | **नाशिक महानगरपालिके मार्फत सन २०२०-२१ व २०२१-२२ मध्ये होणाऱ्या विविध कामाचे दोष दायित्वा बाबतचे रजिष्टर उपलब्ध करून न दिल्याने आक्षेप कायम करणे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/८१६/२०२२ दिनांक २८/११/२०२२.<br>२) जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/१०५७/२०२३ दिनांक ०४/०१/२०२३. |

विषयांकीत दस्तऐवज उपरोक्त संदर्भान्वये मागविणेत आली होते, तथापि सदरचे दस्तऐवज अद्याप लेखापरिक्षण विभागास उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही. तरी नाशिक महानगरपालिके मार्फत पंचवटी, न. नाशिक, ना. पुर्व, ना. पश्चिम, सातपुर व नाशिकरोड इत्यादी विभागांतर्गत दरवर्षी विविध विकास कामे व दुरूस्तीचे कामे केली जातात.(उदा. रस्ते, इमारती, पुल, संरक्षक भिंती व इतर विविध कामांचे नावे (व रस्त्यांचा परिसर), मक्तेदाराचे नांव, निविदा रक्कम, कामाचा कालावधी, काम पुर्ण झाल्याचा दिनांक,क्रमांकासह, सदर कामाचा दोषदायित्व कालावधी यांची नोंदी करून अद्ययावत केलेले विभागनिहाय दोष दायित्व रजिष्टर सक्षम प्राधिकरणाने तपासणी व प्रमाणित केलेले रोड रजिष्टर उपलब्ध करून देणेची मागणी उपरोक्त संदर्भान्वये करणेत आली होती, तथापी अद्याप पावेतो सदरचे दस्तऐवज लेखापरिक्षण करणेकामी उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४६९ | **नाशिक महानगरपालिका सहा विभागातील डांबरी व खडीचे कच्चे रस्ते तसेच महाराष्ट्र नॅचरल गॅस लि. यांनी खोदलेल्या रस्त्यांची दुरूस्ती "रस्ते दुरूस्ती" अंतर्गत मंजुर कामांतर्गत मंजुर दरानुसार करणेच्या कामाचे दस्तऐवज उपलब्ध करून देणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/९१२/२०२२ दिनांक १५/१२/२०२२.<br>२) जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/१०५६/२०२३ दिनांक ०४/०२/२०२३. |

विषयांकीत दस्तएवज उपरोक्त संदर्भान्वये मागविणेत आलले होते, तथापि सदरचे दस्तएवज अद्याप लेखापरिक्षण विभागास उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही. तरी नाशिक महानगरपालिके मार्फत पंचवटी, न. नाशिक, ना. पुर्व, ना. पश्चिम, सातपुर व नाशिकरोड इत्यादी विभागात पडलेले खड्डे व एम.एन.जी.एल. मार्फत शहरातील खोदलेले रस्ते दुरुस्तीकरीता विभागाने निविदा न राबविता मागील मंजुर असलेल्या बाब निहाय वार्षिक मंजुर दराने रस्ते दुरूस्ती करणेकामी मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ५३८ दिनांक १४/१०/२०२१ अन्वये रक्कम रुपये १०८.१३ कोटी इतक्या रकमेचे रस्ते दुरूस्ती करणे कामी मान्यता दिली आहे.

नविन नाशिक विभागातील कच्चे व खडीचे रस्ते दुरूस्ती साठी खडी, मुरूम, ग्रीट व मशिनरी पुरविणेच्या कामासाठी र.रु. ६,१५,९०,४५०/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण १२ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

सातपुर विभागातील कच्चे व खडीचे रस्ते दुरूस्ती साठी खडी, मुरूम, ग्रीट व मशिनरी पुरविणेच्या कामासाठी र.रु. ४,११,६०,५४८/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण १० मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नाशिक पश्चिम विभागातील कच्चे व खडीचे रस्ते दुरूस्ती साठी खडी, मुरूम, ग्रीट व मशिनरी पुरविणेच्या कामासाठी र.रु. १,७१,६१,६३८/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण १२ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नाशिक पुर्व विभागातील कच्चे व खडीचे रस्ते दुरूस्ती साठी खडी, मुरूम, ग्रीट व मशिनरी पुरविणेच्या कामासाठी र.रु. ६,६३,०९,५१०/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण १५ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

पंचवटी विभागातील कच्चे व खडीचे रस्ते दुरूस्ती साठी खडी, मुरूम, ग्रीट व मशिनरी पुरविणेच्या कामासाठी र.रु. ३,४०,७१,७९४/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण ११ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नाशिक रोड विभागातील कच्चे व खडीचे रस्ते दुरूस्ती साठी खडी, मुरूम, ग्रीट व मशिनरी पुरविणेच्या कामासाठी र.रु. २,६५,४३,३७१/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण ९ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नविन नाशिक विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांचे वार्षिक दुरूस्ती व देखभार करणेसाठी र.रु. १५,५०,१३,७९७/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण ४ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नाशिक रोड विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांचे वार्षिक दुरूस्ती व देखभार करणेसाठी र.रु. २७,२७,५९,७४७/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण ३ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

पंचवटी विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांचे वार्षिक दुरूस्ती व देखभार करणेसाठी र.रु. ५,०२,६८,३०२/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण २ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नाशिक पुर्व विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांचे वार्षिक दुरूस्ती व देखभार करणेसाठी र.रु. १७,४८,३६,६२५/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण ४ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

सातपुर विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांचे वार्षिक दुरूस्ती व देखभार करणेसाठी र.रु. १३,३१,१४,२८८/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण ४ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

नाशिक पश्चिम विभागातील अस्तित्वातील डांबरी रस्त्यांचे वार्षिक दुरूस्ती व देखभार करणेसाठी र.रु. ४,८४,८७,९०८/- इतकी रक्कम असुन सदरचे काम करणेकामी उक्त ठरावान्वये एकुण २ मक्तेदारांची नेमणुक केलेली आहे.

उक्त काम करणेकरीता मा. स्थायि समिती ठरावान्वये त्या त्या विभागात नेमलेल्या सर्व मक्तेदारांचा कार्यादेश रकमेसह विभागनिहाय उपलब्ध करून देणेत यावा. तसेच सदर कामासंबंधीत करारनामा व मुद्रांक शुल्क भरले बाबतचे (मक्तेदाराचे कार्यादेशाचे रकमेनुसार व एकत्रीत एकुण रकमेच्या प्रमाणात मुद्रांक शुल्क भरले बाबत) मुळ दस्तऐवज तपासणी करून विभागाने लेखापरिक्षण कामी त्वरीत उपलब्ध करून देणेची मागणी उपरोक्त संदर्भान्वये करणेत आली होती, तथापी अद्याप पावेतो सदरचे दस्तऐवज लेखापरिक्षण करणेकामी उपलब्ध करून देणेत आलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४७० | **मा. आयुक्त सो. यांचेकडील आदेश क्रमांक ५१४ दिनांक ९/१०/२०१८ चे पालन न केलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क४/१०५८/२०२३ दिनांक ०४/०२/२०२३. |

१) **कामाचे नांव :-** नाशिक पुर्व प्र. क्र. १४ मधील सरकारे कला उर्दु अभ्यासिकेच्या इमारतील रंगरंगोटी करून वॉटरप्रुफिंग करून इमारतीमध्ये कारपेट बसविणे.

**प्रशासकीय मान्यता :** मा. आयुक्त यांचेकडील जा.क्र. नामनपा / साबांवि/ ५८७/२०२० दिनांक १६/०३/२०२० अन्वये र.रु. ६,६२,४६४/- या रकमेस प्रशासकीय मान्यता आहे.

**वित्तिय मान्यता :-** मा. अति.आयुक्त यांचेकडील दि. १४/०७/२०२० चे मंजुर टिपणणी अन्वये प्राकलन दरापेक्षा १५.५२% कमी दराने रक्कम रुपये ५,७१,०८०/- पर्यंत काम करून घेणेस मान्यता.

२) **कामाचे नांव :-** नाशिक पश्चिम विभागातील प्र. क्र. १३ मधील नाथबाबा वाडा परिसरात गटार दुरूस्त करून रस्ता काँक्रीट करणे.

**प्रशासकीय मान्यता :**- मा. महासभा ठराव क्र. १ दिनांक २९/०५/२०२० अन्वये, तसेच मा. अति,आयुक्त यांचेकडील जा.क्र. नामनपा / साबांवि/२७/२०२१ दिनांक १९/०४/२०२१ अन्वये र.रु. ८,८२,१३४/- या रकमेस प्रशासकीय मान्यता आहे. (प्र.मा. चा आक्षेप कायम ठेऊन)

**वित्तिय मान्यता** :- मा. आयुक्त यांचेकडील दि. ३१/०८/२०२१ चे मंजुर टिपणणी अन्वये प्राकलन दरापेक्षा १.००% कमी दराने मंजुरी असुन, रक्कम रुपये ८,७४,२७०/- इतका कार्यादेश आहे.

मा. आयुक्त सो. यांचेकडील आदेश क्रमांक ५१४ दिनांक ९/१०/२०१८ अन्वये मा.अतिरिक्त आयुक्त सो. यांना भांडवली खर्चाचे र.रु. १० लक्ष व महसुली खर्चाचे र.रु. ५ लक्ष पावेतोचे अधिकार प्रदान दरणेत आलेले आहे. तरी देखील विभागाने सदरचे काम महसुली असतांनाही मा. आयुक्त सो. यांची मान्यता न घेता मा. अतिरिक्त आयुक्त सो. यांची मान्यता घेऊन सदर कामाचा कार्यादेश देण्यात आला. या बाबत विभागाने खात्री करून पुराव्यासह खुलासा करणे बाबत मागणी उपरोक्त संदर्भान्वये करणेत आली होती, तथापी अद्याप पावेतो विभागाने कोणताही खुलासा केला नसल्याने सदरचा आक्षेप कायम करणे येत आहे.

---------•---------

# सार्वजनिक आरोग्य ( वैद्यकीय ) विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४७१ | **सन २०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वषाचे कार्योत्तर लेखापरिक्षण करणेकामी लेखे उपलब्ध करून देणे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१७/१०४८/२३, दि. ०३/०१/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भान्वये सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वषाचे कार्योत्तर लेखापरिक्षण निर्धारित वेळेत पुर्ण करावयाचे असल्याने आपल्या विभागाचे जमा व खर्च बाबतचे लेखा शिर्षानिहाय १) सर्व प्रकारचे औषधे व सुचर मटेरियल ( Consumable/Disposable ) खरेदी साठा व वितरण नोंद रजिस्टर २) जंतु नाशके खरेदी साठा व वितरण ३) डास निर्मूलन दंडात्मक कार्यवाही वसुली ४) डास निर्मूलन जाळी बसविणे ५) प्रजनन व बाल आरोग्य कार्यालय आरसीएच योजना ६) अन्न भेसळ प्रतिबंधक लायसेन्स फी ७ ) मलेरिया शासन अनुदान ८ ) रूग्णालय नूतनीकरण नोंदणी फी डिमांड रजिस्टर

तसेच उपरोक्त जमा व खर्च संदर्भातील मुळ नस्ती, स्टॉकबुक, मध्यवर्ती औषध भांडार बिटको हॉस्पिटल येथील वितरण रजिस्टर ,वजावट रजिष्टर, बुके ने आण रजिष्टर, पावती बुके , किर्द, चलान तसेच बँक स्टेटमेंट इ. अभिलेखे प्रमाणित करून लेखापरिक्षणासाठी त्वरीत उपलब्ध करून देण्यात यावेत. इतर सर्व अनुषगिक दस्तऐवज लेखा शिर्ष निहाय लेखापरीक्षण करणे कामी उपलब्ध करून देणेत यावे याबाबत लेखे मागणीपत्र देण्यात आलेले आहे.

तथापि महाराष्ट्रनगरपरिषद लेखा संहिता 2011 मधील जमा व खर्चाचे अभिलेखे संगणीकृत असल्यास प्रकरण 24 मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करून प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करून दिलेले नाहीत.

| परिच्छेद क्रमांक ४७२ | **सन २०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील प्राप्त मा. शासन अनुदानाबाबत लेखाशीर्ष व संगणक कोडसह प्रमाणित माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१७/१०५१/२३, दि. ०३/०१/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भान्वये सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे कार्योत्तर लेखापरिक्षण निर्धारित वेळेत पुर्ण करावयाचे असल्याने सार्वजनिक वैद्यकीय (आरोग्य) विभागा अंतर्गत विविध योजनांसाठी सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील प्राप्त मा. शासन अनुदानाबाबत लेखाशीर्ष व संगणक कोडसह माहिती खालीलप्रमाणे सादर करावी.

अ.

| अ.क्र. | वित्तीय वर्ष | योजनेचे नाव | मागील शिल्लक चालू वित्तीय वर्षातील जमा | चालू वित्तीय वर्षातील जमा | एकूण जमा | वित्तीय वर्षातील एकुण खर्च | एकूण शिल्लक |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

ब.

| अ.क्र. | वित्तीय वर्ष | लेखाशीर्ष | संगणक कोड | योजनेचे नाव | अनुदान | खर्च | निधी अखर्चित राहण्याची कारणे |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |

वरीलप्रमाणे माहिती व संबंधीत लेखे, मूळ नस्ती, सर्व अनुषंगिक दस्तऐवज व अभिलेखे प्रमाणित करून लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून दिलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४७३ | **सन २०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वषाचे सार्वजनिक वैद्यकीय ( आरोग्य ) विभागातील गर्भधारणापूर्व व प्रसवपूर्व निदान तंत्र ( लिंग निवडीस प्रतिबंध ) अधिनियम १९९४ व सुधारित अधिनियम २००३ अन्वये सोनोग्राफी केंद्राची नोंदणी व नूतनी करणापोटी जमा होणाऱ्या शुल्काबाबतची प्रमाणित माहिती उपलब्ध करुन देणेबाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१७/१०५०/२३, दि. ०३/०१/२०२३ |

उपरोक्त विषयाबाबत सन २०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वषाचे सार्वजनिक वैद्यकीय (आरोग्य ) विभागातील गर्भधारणापूर्व व प्रसवपूर्व निदान तंत्र ( लिंग निवडीस प्रतिबंध ) अधिनियम १९९४ व सुधारित अधिनियम २००३ अन्वये सोनोग्राफी केंद्राची नोंदणी व नूतनी करणापोटी जमा होणाऱ्या शुल्काबाबतची सन २०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील जमा व खर्चाबाबत लेखाशीर्ष व संगणक कोडसह माहिती खालीलप्रमाणे सादर करणेबाबत संदर्भीय पत्रान्वये कळविण्यात आलेले होते.

अ.

| अ.क्र. | मनपा क्षेत्रातील एकूण दवाखाने/ रुग्णालय संख्या | नोंदणीकृत दवाखाने /रुग्णालय संख्या | नूतनीकारण केलेल्या दवाखाने/ रुग्णालय संख्या | नूतनीकारण न केलेल्या दवाखाने/ रुग्णालय संख्या | नोंदणीकृत शुश्रुषा गृहांची संख्या (खागी /ट्रस्ट ) | नोंदणी न केलेल्या शुश्रुषा गृहांची संख्या (खागी/ट्रस्ट) | नोंदणी न करणाऱ्या सुश्रुषा गृहांवर कारवाई केली ( संख्या ) | कार्यवाहीचा तपशील |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ | ९ |

तथापि वरीलप्रमाणे सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाची स्वतंत्र माहिती व संबधीत लेखे, मूळ नस्ती, सर्व अनुषंगिक दस्तऐवज व अभिलेखे प्रमाणित करून लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करून दिलेले नाही.

---------•---------

## सामान्य प्रशासन (आस्थापना/पेंन्शन ) विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४७४ | **सन २०२०-२१ व सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील निवृत्ती वेतन धारक/कुटुंब निवृत्ती वेतन धारक यांचे लेखे तपासणीत आढळुन आलेल्या वसुली/आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१ /१०५३/२३, दि. ०४/०१/२०२३.<br>२. इकडील पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१/२०४४/२३, दि. ११/०१/२०२३.<br>३. कार्यालयीन आदेश जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१६ /२२५९/२३, दि.१०/०३/२०२३. |

उपरोक्त संदर्भ क्र. 2 अनव्ये विभागास लेखे लेखापरीक्षणास उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र देण्यात आले आहे. सन 2020-21 व सन 2021-22 या आर्थिक वर्षातील नि.वे. धारक/कु. निवृत्ती वेतन धारक यांचे लेख्यांची तपासणी केली असता पुढील अनियमितता/वसुली आढळुन आलेली आहे .

१. श्री. अशोक फुलसिंग भैनवाल, सफाई कामगार यांनी दि. २८/११/२०१९ रोजी ऐच्छिक कारणास्तव मनपा सेवेतुन सेवा निवृत्त झाले आहे. यांना २९ नोव्हेंबर २०२० ते मे २०२० पावेतो देण्यात आलेला निवृत्ती वेतनाचा फरक आदेश क्र. ५८ दि. ०४/०६/२०२० अन्वये देणे बाबतचा आदेश पारित झालेला असुन बनविण्यात आलेल्या तक्त्या मध्ये डिसेंबर २०१९ ते फेब्रुवारी २०२० पावेतो वेतन र.रु. ६३००/-+महागाई भत्ता १६४%= १०३३२/- अशी एकुण र.रु. १६,६३२/- ऐवजी र रु. १०३३२/- देण्यात आलेली आहे. निवृत्ती वेतनातील फरक ६३००/- प्रती महा असे एकुण ३ महिण्याचे र.रू. १८,९००/- कमी देण्यात आलेली आहे. या बाबत विभागाने खात्री करुन उचित कार्यवाही करावी. (पेंन्शन रजिष्टर नं. १५ पान क्र.२१)

२. श्री. सुहास किसन पुंड, सफाई कामगार मयत दि २२/०१/२०२० यांना आदेश क्र. ७२ दि.१०/०६/२०२० अन्वये दिनांक २३/०१/२०२० ते ३१/०५/२०२० पावेतो कुटुंब निवृत्ती वेतन र रु.६४,५६०/- देणे आवश्यक होते मात्र त्यांना र रु. ७१,३५७/- अदा केल्याने र रु.६,७९७/- जादा अदा केल्याने वसुल करणे आवश्यक आहे. ( पेंन्शन रजिष्टर नं. १५ पान क्र.३४ )

३. श्रीम. रोहीणी दशरथ जाधव, सफाई कामगार ऐच्छीक से. नि. दि १६/०५/२०२० यांना आदेश क्र. २४१ दि.२०/०७/२०२० अन्वये दिनांक २० /०५/२०२० कुटुंब निवृत्ती वेतन र रु. ६२,९५९/- देणे आवश्यक होते मात्र त्यांना र रु. ६८,११२ /- अदा केल्याने र रु. ५१५३/- जादा अदा केल्याने वसुल करणे आवश्यक आहे. ( पेंन्शन रजिष्टर नं. १५ पान क्र.८४ )

४. श्रीम. मिरा परशराम खांदोडे, सफाई कामगार निधन दि २५/०३/२०२१ यांना आदेश क्र. २१४ दि.२४/११/२१ अन्वये देण्यात आलेल्या तक्त्या मध्ये मार्च २०२१ चे वेतन र.रु. ६,२८५ /- कमी देण्यात आलेली आहे. या बाबत विभागाने खात्री करुन उचित कार्यवाही करावी. (पेंन्शन रजिष्टर नं.१७ पान क्र.२६ )

**एकुण वसुलपात्र र रु.** ११,९५०/- **इतकी आहे.**

---------•---------

# स्थानिक संस्था कर विभाग

## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक<br>**४७५** | **सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात विविध LBT नोंदणीधारक संस्थांना देण्यात आलेल्या रिफंड मधिल अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. इकडील पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१५ /१९७८/२२, दि. १०/०३/२०२२.<br>२. आपल्या कडील पत्र जा.क्र./स्था.सं.कर/वशि/कार्या-०८ /५८/२२, दि. ३०/१२/२०२२.<br>३. आपल्या कडील पत्र जा.क्र./ स्था.सं.कर /वशि/ कार्या-०८ /५९/२२, दि. ३०/१२/२०२२.<br>४. इकडील पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१५ /२१६८/२३, दि. १७/०२/२०२३.<br>५. आपल्या कडील पत्र जा.क्र./स्था.सं.कर/वशि/कार्या-०८ /७६/२३, दि. २४/०२/२०२३. |

उपरोक्त संदर्भिय विषयांन्वये संदर्भ क्र. 1 अन्वये लेखे उपलब्ध करून देणे बाबत विभागास पत्र देण्यात आले आहे. त्या आनुषंगाने विभागाने संदर्भ क्र. 2 व 3 अन्वये लेखे लेखापरीक्षणास अंशता : उपलब्ध करून दिलेले आहे. परंतु संपुर्ण लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक असतांना खालील लेखे उपलब्ध करुन देण्यात आले नाही.

a. स्थानिक संस्था करा पोटी नोंदणी धारकांनी भरलेली रक्कम ही चलना अन्वये मनपाच्या प्राधिकृत बॅकेत भरण्यात येते. सदरच्या रक्कमा हया LBT नोंदणीधारक संस्थां यांच्या नावे जमा असले बाबत तसेच त्याबाबतचा सर्व अनुषंगिक तपशिलाचे प्रमाणित नोंद रजिष्टर (जमा व रिफंड) रजिष्ट्रर लेखापरीक्षणा कामी उपलब्ध करुन दिलेले नाही.
b. LBT नोंदणीधारक यांनी भरलेल्या चलनावर रिफंड देते वेळी सदरची चलने प्राधिकृत अधिकाऱ्यांच्या स्वाक्षरीने प्रमाणीत केल्याचे आढळून येत नाही.
c. रिफंड देणे पुर्वी सदरची रक्कम त्या कंपनीने भरलेल्या जमा रक्कमेतुनच देण्यात येत असले बाबतचे सोबत रिफंडचे तपशिल नमुद असलेले प्रमाणित रजिष्टर लेखापरीक्षणा कामी उपलब्ध करुन दिले नाहीत.

---------•---------

# विद्युत विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४७६ | **मुद्रांक शुल्काबाबत :- नाशिक मनपा क्षेत्रातील PPP तत्वावर स्मार्ट लाईटिंग प्रकल्प राबविणे** |
|---|---|

१. **प्रशाकीय मान्यता :- मा. महासभा ठराव क्र. १३८० दिनांक १०/०१/२०१८**
२. **वित्तियमान्यता**:- मा. स्थायी समिती ठ. क्र. ३१४ दिनांक ०८/०२/२०१९
३. **मक्तेदाराचेनांव :-** मे. टी.पी. ल्युमिनेअर प्रा.लि. (T.P. LUMINAIRE PRIVITE LTD.)
४. **कामाचा आदेश:-** Electrical mechanical Department O/No/०३ Dt.२०/०८/२०१९
५. **कामाची मुदत :-** दिनांक २०/०८/२०१९ to ७ th years (२०२७)
६. **देयकाचा कालावधी :-** मे २०२१ ते जुन २०२१ (२ महिने)
७. कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत :- र. रू. ८,२५,००,०००/- बँक गॅरंटी रूपात स्टेट बॅक ऑफ इंडिया शाखा हैद्राबाद मुदत दिनांक २५/६/२०२१ पर्यंत
८. विमा :- शासकीय विमानिधीकडे पर्याप्त मुदतीसाठी व पर्याप्त रकमेचा विमा काढलेला आहे.
९. **तीसरे धावते देयक :-** देयक र. रु. ३,३८,४४,३९३/-

पुर्व लेखा परिक्षणात मक्दतेदाराने महाराष्ट्र मुद्रांक कायदा २०१५ सुधारीत बदलानुसार अंदाजीत होणा-या रक्कमेवर र. रू. १३,३६,१७५ मुद्रांक शुल्क तसेच Installation करणे कामी र. रू. ८,२५,००,००० O & M करीता र. रू. २,००,००,०००,/- दर मक्तेदाराकडून सटेट बॉंक ऑफ इंडियाची बॅंक गॅरंटी वर महाराष्ट्र मुद्रांक कायदा २०१५ सुधारीत बदलानुसार मुद्रांक शुल्का प्रमाणे (As per provision of Article ४० (b) of schedule (I) of Bombay stamp Duty,act १९५८) र. रू. ५,१२,५००/- चे मुद्रांक शुल्क भरून घेतेले. तसेच ७ वर्षात होणा-या देय रक्कमेपोटी मक्तेदारकडून र. रू. १३,३६,१७५/- १% मुद्रांक शुल्क असे एकुण र. रू. १८,४८,६७५/- मक्तेदाराकडून मुद्रांक शुल्क (स्टॅम्प) वसुल करण्यात आलेली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४७७ | **मुदतवाढ घेतल्याने संपुष्टात आलेल्या विमा रक्कमे बाबत. :- पश्चिम विभाग प्र. क्र. ७,१२, व १३ प्रभागात पथदिप व्यवस्था करणे** |
|---|---|

१. **प्रशाकीय मान्यता :- मा. आयुक्त** सो. **क्र.** १७७ **दिनांक** ३०/०७/२०१९
२. **वित्तियमान्यता**:- मा. स्थायी समिती ठराव क्र. २६८ दिनांक १७/०९/२०१९
३. **मक्तेदाराचेनांव :-** मे. अलसन इलेक्ट्रिकल्स
४. **कामाचा आदेश:-** *जा २०१९/११/विद्युत/मनपा/.क्र.दिनांक २०१९/०९/२०*
५. **कामाची मुदत :-** दिनांक २०/०९/२०१९ ते १७/०१/२०२० पर्यंत होती. दिनांक २१/०९/२०१९ ते ३०/१०/२०१९ आचारसंहिता कालावधी असल्याने दिनांक ०१/११/२०१९ ते २८/०२/२०१९ पर्यंत विना दंड व दिनांक २९/०२/२०२० ते २३/०३/२०२० पर्यंत र. रू. ५००/- प्रती दिन प्रमाणे दंड आकारून दिनांक १०/०८/२०२१ पावेतो मुदतवाढीस मा. आयुक्त यांची मान्यता
६. **दुसरे व अंतिम देयक :- देयक र. रु. ३४४४३९३/-**

मुळ कामाच्या कालावधी नंतर मुदतवाढ देण्यात आलेली आहे. परंतु काढण्यात आलेल्या विमा सरंक्षणाचा कालावधी संपुष्टात आल्याचे पुर्व लेखापरिक्षण्णत आढळून आल्याने सदर देयकातुन विम्याची र. रू. ३४,४४४/- वसुल करण्यात आली आहे

| परिच्छेद क्रमांक ४७८ | **कमी घतेलेी GST रक्कम देयकातुन वसुल. :- नाविन नाशिक मधील राजे संभाजी स्टेडियमवर PSA Plant ला सल्पाय देणेसाठी २०० KVA ट्रान्सफार्मर मधून केबल टाकणे मिनिपीलर बसविणे व अनुशंगिक कामे करणे** |
|---|---|

१. **प्रशाकीय मान्यता :**- मा.आयुक्त आ. क्र. २७ दिनांक २१/१०/२०२१ र. रू. २५०९८९/- यास प्रशासकीय मान्यता.

२. **वित्तियमान्यता**:- मा. आयुक्त सो. दिनांक २९/१२/२०२१ निविदा र. रू. २५०९८९ /- पेक्षा २% कमी र. रू. २४५९६९/- वित्तिय मान्यता

३. **मक्तेदाराचेनांव :**- मे. आर.डी. इलेक्ट्रिकल वर्क्स

४. **कामाचा आदेश:**- जा२०२१/२४/विद्युत/मनपा/.क्र. दिनांक २०२२/१/३

५. **कामाची मुदत :**- दिनांक ०४/०१/२०२२ ते ०३/०२/२०२२

६. **प्रथम व धावते देयक :**- र. रु २४५९६९/-

सदरच्या देयकामध्ये GST ची र.रू. ४४४५/- घेतलेली नसल्याने देयकातुन र. रू. ४४४५/- वसुल करण्यात आलेली आहे.

---------•---------

# उद्यान विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४७९ | **नाशिक पुर्व प्र. .क्र. 30 मधील श्रीजय कॉलनी सावरकर उद्यान सुशोभिकरण करणे.** |
|---|---|

१. प्रशासकीय मान्यता :- मा. अति. आयुक्त सो. आ.क्र. ०४ दिनांक ०४/०२/२०१९
२. वित्तिय मान्यता :- मा.अति. आयुक्त सो. दिनांक २१/०६/२०१९.
३. मक्तेदाराचे नांव :- मे. हेमंत गोविंद मानकर
४. कामाचा आदेश :- जा.क्र. उद्यान कक्ष-१/७/१९ दिनांक ०१/०७/२०१९
५. कामाची मुदत :- दि. ०२/०७/२०१९ ते ०१/११/२०१९ पर्यंत
६. विमा :- विम्याची रक्कम देयकातून कपात केला आहे.
७. प्रथम व अंतिम **देयक :-** लेखा विभागाने प्रस्तावित केलेले देयक र. रु. ४८७५९७/-
८. मोजमाप पुस्तक क्र. :- २२२८ व मुळ संचिका जादा अदा होत असलेली र. रू. १०००/- देयकातुन वसुल

| परिच्छेद क्रमांक ४८० | **नाशिक रोड विभाग प्र.क्र. 18 (ट) पंचक शिवारातील सर्वे.नं. 44 (प) 46 (पै) 47 (प) अमृत उद्यानात स्प्रिक्लर सिस्टीम बसविणे 2 वर्षे देखभाल करणे.** |
|---|---|

१) प्रशासकीय मान्यता :- मा आयुक्त आ. क्र २४२ दि. ३१/०८/२०१८
२) वित्तिय मान्यता :- मा. आयुक्त दिनांक २०/१०/२०१८
३) मक्तेदाराचे नांव :- मे.प्रदिप देवमन गायकवाड
४) कामाचा आदेश :- जा. क्र. उद्यान कक्ष-१/१/१८ दिनांक १९/११/२०१८
५) कामाची मुदत :- दि. १९/११/२०१८ ते १८/०२/२०१९ पर्यंत पुढे पाच वर्षे देखभाल
६) कामाचा कालावधी :- ०२/०७/२०२० ते ०१/११/२०२०
७) कामाचा करारनामा - करारनामा ५००/- चे मुद्रांकावर केला असुन त्यावर मनपाची सामान्य मुद्रा उमटविलेली आहे.
८) विमा :- देयकातुन विम्याची रक्कम कपात केली आहे..
9) कामाचे तिसरे धावते देयक :- देयक र. रु.१९१२९४/-
१०) देयकाचा कालावधी :- दिनांक ०१/११/२०१९ ते ०१/०९/२०२०
११) मोजमाप पुस्तक क्र. :- १८७५
जादा घेतलेले र. रू. २५८१०/- दुस-या धावते देयकातुन कपात केली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४८१ | **नाशिक मनपा क्षेत्रात महाराष्ट्र हरित सेवा अंतर्गत 1 जुलै ते 31 जुलै 2018 या कालावधीत 12000 नग वृक्ष लागवड करून त्यांची 18 महिने देखभाल करणे.** |
|---|---|

१. प्रशासकीय मान्यता :- मा. आयुक्त सो. २०४ दिनांक १८/६/२०१८ र. रू. ३,०४,२०,०००/- यास प्रशासकीय मान्यता
२. वित्तिय मान्यता :- स्थायी समिती ठराव क्र.६० दिनांक १२/०७/२०१८. १२.५०% कमी दराने र. रू २६६१७५००/-

३. मक्तेदाराचे नांव :- मे. निसर्ग लॅन्ड स्केप सर्व्हिस
४. कामाचा आदेश :- जा.क्र. उद्यान कक्ष-१/२/१८ दिनांक २५/०७/२०१८
५. कामाची मुदत :- दि. २५/०४/२०१८ ते २४/०८/२०१८ १ महिना वृक्ष लागवड करणे.
दिनांक २५/०८/२०१८ ते दिनांक २४/०२/२०२० पर्यंत १८ महिने वर्ष देखभाल करणे
६. कामाचा करारनामा - करारनामा १००/- चे मुद्रांकावर केला असुन त्यावर मनपाची सामान्य मुद्रा उमटविलेली आहे.
७. विमा :- शासनाकडे विमा उतरविला असल्याचे प्रमाणत्र सोबत जोडले आहे.
८. चौथे धावते देयक :- र. रु. २९२९८७६/-

यापुर्वी देयकातुन कपात न केलेला उपकर व सदरच्या देकातुन र. रू. 2,08,108/- वसुल करण्यात आलेला आहे. तसेच र. रू. 400/- चे स्टॅाम्प सोबत जोडले आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४८२ | **पंचवटी विभाग प्र.क्र. 03 मधील म्हसरूळ संनं. 239/ पै मनपाच्या जागेत उक्षन व बांधकाम विषयक कामे करणे** |
|---|---|

1) प्रशासकीय मान्यता :- मा. आयुक्त आ. क्र. ०४ दिनांक १५/०४/२०२१ र. रू. १००३५४३/- प्र. मान्यता
2) वित्तिय मान्यता :- मा. अति. आयुक्त आ. क्र. १८६ दिनांक १५/०७/२०२१ अन्वये निविदा र. रू. १००३५४३/- पेक्षा २८.२१% कमी र. रू. ७२०४४३/-यास वित्तिय मान्यता
3) मक्तेदाराचे नांव :- मे. विशाख मजुर बांध सोसा.
4) कामाचा आदेश :- जा. क्र.नामनपा /२४४/२१ दिनांक ०९/०८/२०२१
5) कामाची मुदत :- दिनांक १०/०८/२०२१ ते ०९/०२/२०२२
6) कामाचा करारनामा :- करारनामा ५००/- चे मुद्रांकावर केला असुन त्यावर मनपाची सामान्य मुद्रा उमटविलेली आहे.
7) विमा :- प्रमाणपत्र सोबत जोडले आहे.
8) लेखा विभागाने पडताळणी :- र. रू.६३९४५५/-
9) लेखा परिक्षणात पडतळणीत :- र. रू. ६२५६५१
10) प्रथम व अंतिम **देयक** :- र. रु. ६२५६५१/-
11) मोजमाप पुस्तक क्र. १८३०

प्रमाणकात जादा रक्कम रू. १३८०४/- घेतल्याने देयकातुन वसूल करण्यात आली आहे.

---------•---------

# अग्निशमन विभाग

## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४८३ | **आपत्ती व्यवस्थापन अग्निशमन सेवा विभागासाठी आपत्कालिन परिस्थितीत (Inslatable Rubber Boat) वापरणेसाठी खरेदी करणे.** |
|---|---|

१) **प्रशासकीय मान्यता** :- मा. **अति.** आयुक्त सो. आ.क्र. ०१ दिनांक १८/०५/२०२०
२) **वित्तिय मान्यता :**- मा. आयुक्त सो. आ.क्र.१२१ दिनांक १६/०९/२०२०
३) **मक्तेदाराचे नांव** :- मे.फायरटेक्स प्रोटेक्टिव टेक्नो मुंबई प्रा.लि. पुणे
४) **कामाचा आदेश:**- जा. क्र. /अशा/वशि/कक्ष-१/३२६/२०२० दि. २२/०९/२०२०
५) **कामाची मुदत :- तिस दिवस**
६) **कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत** :-र. रू. ३७१७६३/- बँक गॉरंटि विजया बँक
७) **विमा** :- देयकातुन विम्याची रक्कम कपात केली आहे.
८) **कामाचे प्रथम व अंतिम देयक :**- र. रु. ६४५७१४/-

<u>**देयकाची पडताळणी केली असता त्याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.**</u>

देयकातुन IT. GST एकुण रक्कम रूपये २२६००/- कपात केली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४८४ | **अग्निशमन विभागाकडे असेलेल 3 अग्निशमन बंब दुरूस्ती व सर्व्हिसिंग करणे.** |
|---|---|

१) **प्रशासकीय मान्यता :**- मा. आयुक्त सो. आ.क्र. ५५ दिनांक ११/०७/२०२०
२) **वित्तिय मान्यता :**- मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ६ दिनांक १९/०५/२०२०
३) **मक्तेदाराचे नांव :**- मे.हायटेक प्रा.लि. पुणे
४) **कामाचा आदेश:**- जा. क्र. /अशा/वशि/कक्ष-१/२६७/२०२० दि. १०/०८/२०२०
५) **कामाची मुदत :- एक महिना**
६) **विमा** :- देयकातुन विम्याची रक्कम कपात केली आहे.
७) **कामाचे प्रथम व अंतिम देयक :**- र. रु. ४२२१८८/-
देयकातुन IT. GST व INSURANCE एकुण रक्कम रूपये १८९९९/- कपात केली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४८५ | **नाशिक महानगरपालिका अग्निशमन विभागासाठी नविन तंत्रज्ञानाच्या 6 नगर मल्टिपर्पज फायर टेंडर बांधणीकामी लेलँड कंपनीच्या 6 चेसीस खरेदी करणे बाबत.** |
|---|---|

1) **प्रशासकीय मान्यता :**- मा. आयुक्त सो. आ.. क्र. ७ दिनांक २१/०५/२०२१, र. रू. ९७१६६०००/- यास प्र. मान्यता
2) **वित्तिय मान्यता** :- १) मा. स्थायी समिती ठराव क्र. २४४ दिनांक १६/०७/२०२१,
र. रू. १,६५,००,०००/- वित्तिय मानयता.

२) मा. आयुक्त आ. क्र. ९२ दिनांक ११/०६/२०२१

3) **मक्तेदाराचे नांव :-** मे.विशा ॲटोमोटिव्ह सेल्स ॲण्ड सर्व्हिसेस प्रा. लि.

4) **कामाचा आदेश:-** जा. क्र. /अशा/वशि/कक्ष-१/१२५/२०२१ दि. १७/०६/२०२१

5) **कामाची मुदत :- कार्योत्तर मान्यता**

6) **विमा** :- प्रस्तावित कामात समाविष्ठ

7) **कामाचे प्रथम व अंतिम देयक :-** र. रु. १,६५,००,०००/-

**देयकाची पडताळणी केली असता त्याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.**

महराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम ५(२) (२) अन्वये मा. स्थायी समिती ठ. क्र. २४४ दिनांक १६/०७/२०२१ नुसार विना निविदा खरेदिस कार्योत्तोर व वित्तिय मान्यता घेण्यात आलेली आहे. त्या नुसार करारनाम करण्यात आलेला होता. तथपी एकुण रकमेवर मुद्रांक शुल्क र. रू. १६०००/- मक्तेदाराकडून वसुल करण्यात आलेली आहे.

---------•---------

# पाणी पुरवठा ( वितरण )
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४८६ | **नाशिक पश्चिम प्र.क्र. ७ मधील गंगापूर रोड थत्तेनगर श्रीरंगनगर प्रसाद मंगलकार्यालय के.बी.एच हायस्कुल रोड चोपडा लॉन्स सहदेवनगर परिसरात पिण्याची पाईप लाईन टाकणे.** |
|---|---|

**१. प्रशासकीय मान्यता :-** मा. आयुक्त सो. आ.क्र. २३६ दिनांक २९/०८/२०१९
र. रू. १६९५७०२०/- यास प्र.मान्यता

**२. वित्तिय मान्यता :-** मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ४६१ दिनांक १८/०१/२०२० **४.९५% जादा**
र. रू. १७७९६३९२/- **यास वित्तिय मान्यता.**

**३. मक्तेदाराचे नांव :-** मे.अशिष कन्स्ट्रक्शन

**४. कामाचा आदेश:-** जा. क्र. / मनपा / पापुवि/९०/२०२० दि. ०३/०३/२०२०

**५. कामाची मुदत :-** दिनांक **०**३/ २०२०/०३ते २०२१/०३/०२

**६. कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत :-** र. रू. ४४४९०९/- (२.५०%) बँक ऑफ महाराष्ट्र बँक गॅरंटी क्र ००२१४२०BG००००४२, DT. १८/०२/२०२० सोबत जोडलेली आहे जमा केली आहे.मुदत दि. ०३/०३/२०२२ पर्यंत

७. **लेखा विभागाने पडताळणी केलेली देयक र. रू. ८६८४७१७/-**

**८. कामाचे तिसरे व अंतिम देयक लेखापरिक्षण विभागाने पडताळणी केल्यानंतर र. रू ८६५६०२९/-**
**देयकाची पडताळणी केली असता त्याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.**

सदर प्रकरणी जादा घेण्यात आलेल्या परिमाणाची रक्कम रूपये २८६८८/- देयकातुन वसुल करण्यात आलेली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४८७ | **कामाचे नांव :- नाशिक पूर्व विभाग प्र.क्र. १६ मधील साळवेनगर,साळमेळा क्षमतानगर पंचशिलनगर, टाकळीगांव परिसरात पाईपलाईन टाकणे.** |
|---|---|

१. **प्रशासकीय मान्यता :-** मा. आयुक्त सो. आ.क्र. १७२ दिनांक ३१/१२/२०२१ र. रू. ४९,२२,३०६/- यास प्र. मान्यता
२. **वित्तिय मान्यता :-** मा स्थायी समिती ठ. क्र. १८ दिनांक ३०/०३/२०२१ अन्वये %६.७० कमी र. रू. ४५,९२,५११/- वित्तिय मान्यता
३. **मक्तेदाराचे नांव :-** मे. प्रितेश प्रकाश चोरडीया
४. **कामाचा आदेश:-** जा. क्र. / मनपा /साआअवि(पापु)/१४ /२१ दि. ०९/०६/२०२१
५. **कामाची मुदत :- दिनांक** २०२१//०६/०९ते २०२१/१२/०८
६. **कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत :-** र. रू. १,१५,०००/- (२.५०%) ए.डी. नामको बँक दिनांक ०४/०५/२०२१ एफ.डी क्र. ७२७४३५ मुदत दि. ०४/१२/२०२२
७. **विमा** :- शासनाकडे विमा भरल्याचे प्रमाणपत्र सोबत जोडले आहे.
८. **दुसरे वअंतिम देयक :-** र. रु. ३२०२१७९/-

**देयकाची पडताळणी केली असता त्याबाबत पुढील प्रमाणे अभिप्राय आहेत.**

देयकातुन S.D. ची रक्कम रूपये ४८७४८/- कपात करून घेतली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४८८ | **नाशिकरोड विभाग प्र.क्र. १९ सामनगांव जलकुंभ ते एकलहरा रोड रेल्वे स्टेशन पर्यंत पाईप लाईन टाकणे.** |
|---|---|

1) **प्रशासकीय मान्यता :-** मा. आयुक्त सो. आ. .क्र. १९९ दिनांक १६/०८/२०१९, र.रू. ९२,९२,६३३/- प्र.मान्यता
2) **वित्तिय मान्यता :-** मा. स्थायी समिती ठ. क्र. ५३८ दिनांक ०७/०२/२०२० ४.९९.% जादा र. रू. ९७५६३३५ /- वित्तिय मान्यता
3) **मक्तेदाराचे नांव :-** मे.पराग कस्न्ट्रक्शन
4) **कामाचा आदेश:-** जा. क्र. / मनपा / साआअविपापुवि/१११ /२०२० दि. १९/०३/२०२०
5) **कामाची मुदत :- दिनांक** (१ पर्यंत २०२०/१२/१८ ते २०२०/०३/१९दिनांक पर्यंत विनादंड २०२१/०३/३१ (२ मुदतवाढदिनांक (३ पर्यंत विनादंड मुदतवाढ २०२१/०६/०५दिनांक पासुन ते २०२१/०६/१६ ४ प्रतिदिन विलंब शुल्क -/१००० .रू .पर्यंत र २०२१/०८/३१) दिनांक पर्यंत काम पुर्ण २०२१/०८/३१ आयुक्त .प्रतिदिन विलंबशुल्क आकारणी मा -/५००० .रू .पासुन र २०२१/०९/१ झाले नाही तर दिनांक यांची मान्यता
6) **कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत** र. रू. २४४०००/- (२.५०%) बँक गॉरंटी अक्सीस बँक बँक गॉरंटी क्र.०११५०१००००२०३८ DT. १३/३/२०२० सोबत जोडलेली आहे मुदत दि. २८/०२/२०२३ पर्यंत
7) **विमा** :- विम्याची रक्कम देयकातुन कपात केली आहे.
8) कामाचे दुसरे धावते देयक :- र. रु. ३९,१५, ७१०/-

सदर प्रकरणी मक्तेदारसर मुदतवाढ दिली असल्याने त्यांनी काढलेला विमाचा कालावधी संपृष्ठात आल्याने सदर देयकाच्या रक्कमे पर्यंतची होणारी विम्याची र.रू. ३९१५७/- देयकातुन वसुल केली आहे

| परिच्छेद क्रमांक ४८९ | **नशिक रोड वि. प्र.क्र. १८ मधील श्विशक्ती जलकुंभ शेजारी २० द. ल.ली. क्षमतेचा जलकुंभ बांधणे.** |
|---|---|

1) प्रशासकीय मान्यता :- मा. आयुक्त आ. .क्र. १७० दि. ३०/०७/२०१९ र. रू. २२६३५४५७/- यास प्र.मान्यता
2) **वित्तिय मान्यता :-** मा. स्थायी समिती ठ. क्र. ३४५ दिनांक १०/११/२०२० १३.८६% जादा र. रू. २५७७२७३२/- यास वित्तिय मान्यता
3) **मक्तेदाराचे नांव :-** मे.पद्मावती कन्ट्रक्शन
4) **कामाचा आदेश:-** जा. क्र. / मनपा / पापु (यां)/७७ /२०२१ दि. ०२/०३/२०२१
5) **कामाची मुदत** -:दिनांक २०२१/०३/०२ ते २०२३/०३/०१
6) **कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत** :- र. रू. ६४५०००/- (२.५०%) बॅक ऑफ बडोदा एफ.डी क्र. ५१३५०१, दि. २२/०२/२०२१ मुदत २२/०८/२०२३
7) **कामाचे पहिले धावते देयक:**-र.रु.४२५५८७४/-, सदर देयकातुन १% विम्याची रक्कम रू. ४२५५९/- वसुल करण्यात आलेली आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४९० | **नाशिकरोड प्र.क्र. मधील वडनेर दुमाला गावठाण येथे जलकुंभ बांधणे.** |
|---|---|

1) **प्रशासकीय मान्यता :-** मा. आयुक्त सो. आ. क्र. १७८ दिनांक ०२/०८/२०१९, र. रू. २,१३,९९,६०५/- प्र. मान्यता
2) **वित्तिय मान्यता :-** स्थायी समिती ठराव क्र. ३३८ दिनांक १०/११/२०२० **१८५१.% जादा र. रू.** २,२६,४३,४५६/- वि. मान्यता
3) **मक्तेदाराचे नांव :-** मे. मेघ कन्सट्रवेल
4) **कामाचा आदेश:-** जा. क्र. / मनपा / साआअवि (पापु) /७५ /२०२१ दि. १८/०२/२०२१
5) **कामाची मुदत :- दिनांक** २०२३/०२/१७ ते २०२१/०२/१८
6) **कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत** :- र. रू. ६३४०१७/- (२.५०%) बँक ऑफ महाराष्ट्राची बँक गॅरंटी क्र ००२१४२०BG००००२४, दि.०९/०२/२०२१ सोबत जोडलेली आहे जमा केली आहे. मुदत दि. ०८/०/२०२३ पर्यंत

७) **विमा** :-शासनाकडे विमा उतरविल्योच प्रमाणपत्र सोबत जोडलेले आहे.

8) **कामाचे प्रथम धावते देयक :-** र. रु. ८५,२८,४७७ /-

देयकात जादा परिमाणाची घेतलेली र. रू. ६१५२०/-देयकातु वसुल करण्यात आलेली.

---------•---------

# पाणीपुरवठा (यांत्रिकी)
## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| | |
|---|---|
| परिच्छेद क्रमांक ४९१ | **केंद्र शासन पुरस्कृत अमृत अभियांन अंतर्गत ३२ द. ल.लि./दिन क्षमतेचे पिंपळगांव खांब येथे मलनि::सारण केंद्र व ५५ द.ल.लि. क्षमतेचे सिवेज पंपिंग स्टेशन बांधणे.** |

**१. प्रशासकीय मान्यता :-** मा. महासभा ठराव क्र. ६०८ दिनांक १४/१०/२०१६

**२. वित्तिय मान्यता** :- मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ७०८ दिनांक १८/१२/२०१७

**३. मक्तेदाराचे नांव :-** मे.आनंद कन्स्ट्रवेल GEL JV

**४. कामाचा आदेश:-** जा. क्र. / मनपा / मलनी/३६/२०१८ दि. १७/०४/२०२०

**५. कामाची मुदत :-** दिनांक **१**८/२०१८/०१ ते २०१९/१०/१८पर्यंत दिनांक ते १९/१०/१८
८/०९/२०२१ पर्यंत मुदतवाढ मा. आयुक्त यांची मान्यता

**६. कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत** :- र. रू. ११११६०००/- (२.५०%) बँक ऑफ बडोदा बँक गॅरंटी क्र. ०४७३IGPR००१५१९ Dt.२४/०४/२०१९ सोबत जोडल आहे. मुदत दि. २३/०४/२०२१ पर्यंत

७. **विमा** :-शासनाकडे विमा उतरविल्योच प्रमाणपत्र सोबत जोडलेले आहे.

**८. कामाचे तीसरे धावते देयक :-** र. रु. ९५,६१,५३८ /-

पुर्व लेखापरिक्षणात मक्तेदारने देण्यात आलेल्या बँक गॅरटी वरील कमी भरलेली मुद्रांक शुल्क र. रू ५५,५८०/- मक्तेदाराकडुन भरून घेण्यात आली आहे.

---------•---------

# खतप्रकल्प विभाग
# ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४९२ | **मनपा खतप्रकल्प विभाग खाजगीकरणाच्या माध्यमातुन चालविणे बाबत** |
|---|---|

१. प्रशासकीय मान्यता :- मा. महानगरपालिका महासभा ठराव क्र. ८५५ दि. ०४/०१/२०१४ ३० वर्ष चालविणे देणे बाबत मान्यता ठराव क्र. ४१४ दि. १८/०४/२०१५

२. वित्तीय मान्यता :- मा. स्थायी समिती ठराव क्र. ६२६ दि. १३/१०/२०१६

३. मक्तेदाराचे नांव :- मे. नाशिक वेस्ट मॅनेजमेंन्ट प्रा.लि.

४. कामाचा आदेश :- NMC/WSD/१४/२०१६ दि. २८/१२/२०१६

५. कामाची मुदत :- दिनांक ०१/०१/२०१६ ते ३० वर्ष

६. कामाचा करारनामा :- करारनमा १००/- चे मुद्रांकावर केला असुन त्यावर मनपाची सामान्य मुद्रा उमटविलेली आहे.

७. कामासाठीची प्रारंभिक सुरक्षा अनामत :- र. रू. ७,००,००,०००/- बँक गॅरंटी रूपात कॅनरा बॅक, मुदत दिनांक ०५/१२/२०२१ पर्यंत

८. विमा :- शासकीय विमानिधीकडे पर्याप्त मुदतीसाठी व पर्याप्त रकमेचा विमा काढलेला आहे.

९. कामाचे ५३ वे धावते देयक :- र. रु. १,०५,४६,२९४/-

अदा होणा-या देयकाच्या रक्कमे पर्यंत मुद्रांक शुल्क र. रू. २,००,०००/- मक्तेदाराकडून भरून घेण्यात आलेली आहे.

---------•---------

# शिक्षण विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ४९३ | कॅश बुक - डे बुक बाबत अनियमितते बाबत |
|---|---|

रोजकिर्द, बँकपास बुक व खर्चाचे नस्तींचे लेखापरिक्षणात उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही. रोज किर्द ३१.०३.२०२० अखेर मधील शिल्लक बँक पासबुकातील ३१.०३.२०२१ अखेर शिल्लक रोजकिर्द मधील ३१.०३.२०२१ रोजीची शिल्लक व बँक पासबुकामधील शिल्लक कॅश बुकानुसार बँकपास बुकाप्रमाणे करण्यात आलेल्या अचुक नोंदीची पडताळणी करण्यात आलेली नाही.

अ) रोकडवहीत जमा व खर्चाचा पासबुकातील नोंद बरोबर बाबवार तुलना करून अंतिम शिल्लक जुळवुन ताळमेळ पत्रक करणे आवश्यक आहे. मात्र तशी कार्यवाही केलेली नाही.

आ) सदर रोखवह्या सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेले नाही. व मागिल शिल्लक रक्कम नोंदवहीत सुरूवातीची शिल्लक म्हणून घेण्यात आल्याचे प्रमाणपत्र नोंदविलेले नाही.

इ) रोखवहीला सक्षम प्राधिकृत अधिका-यांच्या स्वाक्ष-या घेणे आवश्यक आहे, तथापि अशि कार्यवाही झालेली नाही.

ई) रोखवहीतील जमा खर्च लिहील्यानंतर अंकी व अक्षरी शिल्लक रोखवहीत लिहिलेली नाही.

उ) कॅशबुक हे खातेप्रमुखांनी प्रमाणित करून कॅशबुक बँक पासबुकाशी ताळमेळ घेऊन खातेप्रमुखांनी प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली आहे किंवा नाही. यामुळे अर्थसंकल्पीय तरतुदीचा विनियोगाबाबत भाष्य करता येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४९४ | लेख्यांच्या अनियमितते बाबत. |
|---|---|

i) शिक्षण विभागाने सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षाचे दिलेले बँक स्टेटमेंन्ट, रोज किर्द, वर्गीकरण रजिष्टर, सण अग्रीम रजि. भविष्य निर्वाह निधी खतावणी पडताळणी कामी उपलब्ध करून दिलेले नाही.

ii) नाशिक मनपा कडून शिक्षण विभागास दिल्या जाणाऱ्या ५०% वेतन व १००% वेतनोत्तर अनुदानापोटी घेतलेल्या रक्कमांचे स्वतंत्र नोंदवहीठेवलेले नाही. त्यामुळे अंदाजपत्रकीय लेखाशिर्षकामधून कोणत्या लेखा शिर्षाखाली किती रक्कम खर्च करण्यात आलेली आहे, वर्षाअखेरीस शिल्लक रक्कम किती, शिल्लक रक्कम मनपास परत जमा करण्यात आलेली आहे किंवा कसे, याबाबत नोंदी न ठेवल्याने पडताळणी करता आली नाही. तसेच शासन हिस्सा कोणत्या लेखा शिर्षकाच्या खर्चास किती रक्कम मिळाली आहे, त्याचा विनीयोग त्याच कारणाकरीता झालेला आहे किंवा नाही, विनियोग दाखला संचिकेस नसल्याने याबाबत बोध होत नाही. प्राप्त अनुदानचा लेखाशिर्षनिहाय जमा व खर्च न दाखविल्यामुळे ताळमेळ घेता येत नाही. यामळे लेख्यांवर भाष्य करता आलेले नाही. या अनियमित बाबत भाष्य करावे.

| परिच्छेद क्रमांक ४९५ | भविष्य निर्वाह निधी लेख्यांबाबत. |
|---|---|

I. शिक्षण विभागाकडे भविष्य निर्वाह निधीचे ब्राडशिट, लेजर, डेबुक, बँकपास बुक इ. लेख्यांची मागणी केली असता विहीत नमुन्यातील प्रमणित लेखे तपासणीसाठी उपलब्ध झालेले नाहीत. त्यामुळे मागील जमा वर्गणी,

चालु वर्षातील जमा वर्गणी, देण्यात आलेले व्याज, कर्जापोटी देण्यात आलेली रक्कम, नापरतावा, सेवानिवृत्ती नंतर देण्यात आलेले अंतीम प्रदाने या रकमांचा ताळमेळ घेता आला नाही.

II. सन २०२०-२०२१ या वित्तिय वर्षात संवर्गनिहाय एकुण किती वर्गणीदार आहे त्याची संख्या दिलेली नाही. लेखे ठेवण्यात आलेले नाही.

III. एकत्रित गोषवारा नसल्याने विभागाने कर्मचारी निहाय चालु वर्षाची एकुण जमा उचल व देय व्याज तसेच खतावणी, बृहतपत्रक, रोखवही, अग्रीमाचे परतावा ना परतावा रजिष्टर लेखापरिक्षणासाठी उपलब्ध न झाल्याने वर्गणीदारांची खाती जमा व शिल्लक रक्कम, व्याजाची रक्कम योग्य आहे किंवा नाही याची पडताळणी करता आलेली नाही.

IV. महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाहनिधी नियम १९८८ माधील ५ नुसार प्रत्येक भविष्य निर्वाहनिधी वर्गणीदाराने पहिल्या अनुसुचित देण्यात आलेल्या नमुन्यामध्ये नामनिर्देशन करणे आवश्यक आहे. तथापी अशा प्रकारे कार्यवाही झालेली नामनिर्देशनपत्रे तपासणीसाठी उपलब्ध झाली नाही.

V. सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम १९८८ नूसार संबंधित वर्गणीदारांनी परतावा/ नापरतावा अग्रीमची मागणी विहित नमुन्यातील (परतावा/नापरताव) या करता स्वतंत्र अर्ज नमुना १ व ३ नुसार सादर करणे आवश्यक आहे.

VI. प्रत्येक कर्मचा-याचे सुरुवातीपासुनचे वर्षनिहाय एकाच रजिष्टर मध्ये खतावणी करण्यात आलेली दिसुन येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४९६ | **नविन परिभाषीत अंशदान निवृत्ती वेतन योजनेसंबंधी बाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क - २३/७७७/२१ दि. ०५/०८/२०२१ |

मनपा ठराव क्र. १२५६ दिनांक २०/०२/२००८ व आदेश क्र. ७८५ दिनांक २५/०६/२००८ अन्वये दिनांक ०१/११/२००५ पासून मनपाने परिभाषित अंशदान स्विकृत केली आहे. शिक्षण विभागात १/११/२००५ नंतर नियुक्त झालेल्या कर्मचाऱ्यांना सदरची योजना लागु आहे.

दिनांक ०१ नोव्हेंबर, २०१५ नंतर महानरपालिकेच्या सेवेत नियुक्त झाले किंवा होतील त्यांना महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक अंनियो/१००५/१२६/सेवा-४ दिनांक ३१/ऑक्टोबंर २००५ व शासन निर्णय दिनांक १२/०१/२००७ नुसार त्यांच्या एकत्रित वेतनाच्या १०% इतकी रक्कम परिभाषीत अंशदान निवृत्तीवेतन कपात करणे आवश्यक आहे. व तितकीच रक्कम शासनाच्या धोरणानुसार नाशिक महानगरपालिका दरमहा त्यांच्या खात्यात जमा करून दरवर्षी आर्थिक वर्ष संपल्यानंतर व्याजासह जमा होणा-या रकमेचे विवरणपत्र प्रत्येक अंशदान निवृत्तीवेतन धारकास देणे आवश्यक आहे.

१. नाशिक महानगरपालिकेत सन २०२०-२०२१ आर्थिक वर्षात संवर्ग निहाय (DCPS) योजना लाभांतर्गत वर्गणीदारांची एकुण संख्या व यादी लेखी मागणी करूनही उपलब्ध झालेली नाही.

२. ब्रॉडशिट, लेजर, बृहतपत्रक, डेबुक बँकरिकन्सीलेशन इत्यादी लेखे वारंवार तोंडी व लेखी मागणी करूनही पडताळणीसाठी उपलब्ध झालेले नाहीत.

३. महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्र. अंनियो/१००७/१८/सेवा-४ दिनांक ७ जुलै २००७ मध्ये नमूद केले प्रमाणे लेखे ठेवलेले नाही.

४. (DCPS) लागु असलेल्या कर्मचा-यांच्या वेतनातून झालेल्या कपाती व तितकाच मनपा हिस्सा व त्यावरील व्याज एकुण रक्कम अशा बाबतच्या कोणत्या ही नोंदी विभागाने ठेवलेल्या नाही.

५. सुरवातीची शिल्लक (DCPS) कर्मचारी त्यांचे दरमहाचे १०% वेतनाची वर्गणी तितकाच मनपा हिस्सा असे दरमहा तसेच वर्षाचा एकुण कर्मचा-यांचा व मनपा सममुल्य अंशदान असे एकुण रक्कमेचा गोषवारा ठवेलेला नाही.

६. वित्तीय वर्षामध्ये प्राप्त झालेल्या निधीची गुतंवणूक केल्याबाबतचा अभिलेखे उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

७. कर्मचा-यांना द्यावयाचे वार्षिक विवरणपत्र अद्याप पावेतो कर्मचा-यांना देण्यात आलेले असल्याची कार्यवाही केलेली दिसुन येत नाही.

यावरून विभागाने डीसीपीएस योजनेची अंमलबजावणी केली नसल्याचे निदर्शनास येते. सदर बाब गंभिर स्वरूपाची आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ४९७ | **सण अग्रिम बाबतच्या अनयमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/७७७/२१ दि. २५/०८/२०२१ |

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात दिवाळी ईद सणासाठी कर्मचाऱ्यांना सण अग्रिम दिलेला आहे. सदर लेखेची पडताळणी केली असता खालील प्रमाणे अनयिमित बाबी आढळून आल्या आहे.

१. उपलब्ध करून देण्यात आलेले लेखे (रजिष्टर) अपूर्ण आहे. त्यावर संबंधित लिपिक, लेखापाल व खातेप्रमुख यांच्या स्वाक्ष-या सहित या प्रमाणे प्रमाणीत लेखे उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

२. नियमानुसार मागिल वर्षी देण्यात आलेला संपूर्ण सण अग्रीम वसुल झाल्याशिवाय पुढील वर्षात सण अग्रीम देण्यात येऊ नयेत असे प्रशासकीय आदेश आहेत. तथापि, विभागाने अग्रीम वसुलीचे कर्मचारीनिहाय रजिष्टर ठेवलेले नसल्याने कोणत्या कर्मचाऱ्याचे संपूर्ण अग्रीमची वसुली झाली किंवा नाही याबाबत खात्री करता आली नाही. आदा केलेली रक्कम व वसुल झालेली रक्कम याचा ताळमेळ घेतलेला नाही.

३. सेवानिवृत्त व मयत झालेल्या कर्मच-यांची सण अग्रीमची वसुली झाली किंवा नाही तसेच सण अग्रीमची वसुली बाकी असलेल्या कर्मचा-यांच्या नोंदी ठेवण्यात आल्याचे दिसून येत नाही.

४. एकूण किती शिक्षक व शिक्षकेत्तर कर्मचारी व अधिकारी यांनी सण अग्रीम घेतलेला आहे त्याची संख्या नमुद नाही.

५. सण अग्रिमपोटी एकूण किती रक्कम देण्यात आलेली आहे याची नोंद नाही.

६. ज्या सणास अग्रिम देण्यात आलेला आहे. त्याच्या लगतच्या महिन्यापासुन अग्रिमची वसूली करण्यात आलेली नसल्याचे दिसून येते. उदा. ईद सणाकरीता घेतलेला अग्रिम हा दिपावली मध्ये घेतलेल्या अग्रिम नंतर कपाती करण्यात आल्याचे दिसुन येते.

७. वेतनातुन कपात झालेले दरमहा सण अग्रीम कपातीची खतावणी ठेवलेली नाही.

८. घेतलेल्या अग्रमिची प्रत्येक कर्मचा-याची पुर्ण वसुली झाली किंवा नाही. त्याची थकबाकी त्या प्रमाणे ताळमेळ घेतलेला नाही.

९. दरमहा व वार्षीक तेरीज केलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४९८ | **शालेय पोषण आहाराचे अभिलेखे विहित पध्दतीत न ठेवणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/७७७/२१ दि. २५/०८/२०२१ |

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात शालेय पोषण आहाराचे अभिलेखे मुंबई शाळा मंडळ लेखा संहिता १९५८ नियम ८ मधील तरतुदीनूसार व त्या अनुषंगाने महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ मधील प्रकरण ५ नियम क्रमांक ५० ते ५४ नूसार मंडळाने शालेय पोषण आहारासंबंधीचे रोख पुस्तक ठेवलेले नाही.

त्यामुळे सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षात किती रक्कम विभागास प्राप्त झाली ती कोणत्या शाळेला प्रदान करणेत आली. महिनाअखेर शिल्लक रक्कम किती, सदरची रक्कम संबंधितांना कधी प्रदान केली गेली प्रदान करतांना विलंब झाला अगर कसे याबाबतची माहिती तपासणी करता येऊ शकली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ४९९ | **जंगम मालमत्ता नोंदवही विहीत नमुन्यात न ठेवणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/७७७/२१ दि. २५/०८/२०२१ |

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षामधील जडवस्तूसंग्रह नोंदवही व जंगम मालमत्ता नोंदवही लेखा संहिता २०११ नियम क्रमांक २५० च्या तरतुदीनूसार नमुना क्रमांक २१ मध्ये ठेवण्यात आलेली नाही.

सदर नोंदवहीमध्ये शिक्षण विभागाचे सर्व चल मालमत्ता, फर्निचर, नकाशे, पुस्तके, प्रिंटर संगणक, वैज्ञानीक साहित्य, क्रिडासाहित्य व इतर साहित्यांच्या नोंदी ठेवणे आवश्यक आहे. त्या प्रमाणे विहित नमुन्यातील नोंदवही ठेवण्यात आल्याचे दिसून आले नाही. सदर बाब अनिमियत आहे.

महाराष्ट्र नगरपरषिद लेखा संहिता २०११ प्रकरण क्रमांक १७ नियम क्रमांक २५० ते २७४ च्या अनुषंगाने अभिलेखे ठेवलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५०० | **सिक्युरीटी डिपॉझिट बाबत.** |
|---|---|

विभागाने विविध कामाकरता तसेच शैक्षणीक कामाकरीता विविध प्रकारचे साहित्याची खरेदी केलेली आहे. तथापी ठेकेदारांना दिलेल्या देयकातुन सिक्युरिटी डिपॉझिट (सुरक्षा अनामत रक्कम,भरणा रक्कम) इ. बाबतचे रजिस्टर ठेवेलेल नाही.

महाराष्ट्र नगरपालिका अकौन्ट कोड १९७१ च्या अधिनियमातील तरतुदीनुसार प्रकरण १२ नियम १९१ अन्वये लेखासंहितेनुसार विहित नमुन्यात रजि. असणे आवश्यक आहे.सरदची बाब अनियमित व गंभिर स्वरूपाची आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५०१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील सर्वसाधारण रोकड वही, स्टेट बँकेचे स्टेटमेंट व विज देयक रजिष्टर इत्यादी प्रमाणित लेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/ ८ /२२ दि. ०१/०४/२०२२<br>२) जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/१७० /२२ दि. ०८/०६/२०२२<br>३) जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/२१८ /२२ दि. २९/०६/२०२२<br>४) जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/३४७ /२२ दि.०८ /०८ /२०२२<br>५) वित्त विभाग शासन परिपत्रक क्रमांक संकिण -२०१७/प्र.क्र.३७/कोषा-प्रशा-४ दि.१५/०९/२०१७<br>६) जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-२३/ ५०० /२२ दि. २१/०९ /२०२२ |

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात मनपा शिक्षण विभागास उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये लेखे उपलब्ध करून देणे बाबत कळविले असता शिक्षण विभागाने सर्वसाधरण रोकड वही, स्टेट बॉंकेचे स्टेटमेन्ट व विज देयक रजीष्टर इत्यादी लेखे उपलब्ध करून देण्यात आले. संदर्भिय पत्रात मागणी केलेले उर्वरित लेखे उपलब्ध करून दिले नाही .

| परिच्छेद क्रमांक ५०२ | **सर्वसाधारण रोकड वही मधील अनियमितते बाबत.** |
|---|---|

१. रोकड वही सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केलेले नाही.

२. मागिल शिल्लक रक्कम नोंदवहीत सुरूवातीची शिल्लक म्हणून घेण्यात आल्याचे सक्षम प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणीत केले नाही.
३. रोकडवहीत जमा व खर्चाचा पासबुकातील नोंद बरोबर बाबवार तुलना करून अंतिम शिल्लक जुळवुन ताळमेळ पत्रक तयार केलेले नाही.
४. चेक स्लिप व चेक डिपॉझीट कलेले स्लिप उपलब्ध करून दिलेली नाही.
५. रोकड वहीतील जमा व खर्च लिहील्यानंतर अंकी व अक्षरी शिल्लक लिहिलेली नाही.
६. महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधिल प्रकरण ५०,५१व ५३ प्रमाणे जमा व खर्चाच्या पासबुकामधील नोंदी बाबवार तूलना करून अंतिम शिल्लक जुळवून ताळमेळ पत्रक तयार केलेले नाही.
७. शिक्षण विभागाकडे प्राप्त झालेल्या शासन अनुदानाचे धनादेश व खर्चापोटी प्रदान करण्यात आलेले धानदेशाची नोंद सर्वसाधारण रोकडवहीमध्ये नोंद होणे आवश्यक आहे. तशी नोंद घेतल्याचे दिसुन येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५०३ | **नविन परिभाषीत अंशदान निवृत्ती वेतन योजने बाबत.** |
|---|---|

महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्र. अंनियो/१००७/१८/सेवा-४ दिनांक ७ जुलै २००७ मध्ये नमूद केले प्रमाणे लेखे ठेवणे आवश्यक आहे.मनपा ठराव क्र. १२५६ दिनांक २०/०२ / २००८ व आदेश क्र. ७८५ दिनांक २५/०६/२००८ अन्वये दिनांक ०१/११/२००५ पासून मनपाने परिभाषित अंशदान स्विकृत केली आहे. शिक्षण विभागात १/११/२००५ नंतर नियुक्त झालेल्या कर्मचाऱ्यांना नविन परिभाषित अंशदान योजना लागु आहे.

दिनांक ०१/नोव्हेंबर/२०१५ नंतर महानरपालिकेच्या सेवेत नियुक्त झाले किंवा होतील त्यांना महाराष्ट्र शासन वित्त विभाग शासन निर्णय क्रमांक अंनियो/१००५/१२६/सेवा-४ दिनांक ३१/ऑक्टोबंर २००५ व शासन निर्णय दिनांक १२/०१/२००७ नुसार त्यांच्या एकत्रित वेतनाच्या १०% इतकी रक्कम परिभाषीत अंशदान निवृत्तीवेतन कपात करणे आवश्यक आहे. व तितकीच रक्कम शासनाच्या धोरणानुसार नाशिक महानगरपालिका दरमहा त्यांच्या खात्यात जमा करून दरवर्षी आर्थिक वर्ष संपल्यानंतर व्याजासह जमा होणा-या रकमेचे विवरणपत्र प्रत्येक अंशदान निवृत्तीवेतन धारकास देणे आवश्यक आहे. लेखे उपलब्धच्या अभावी खालील बाबींची पडताळणी करता आली नाही.

१. नाशिक महानगरपालिकेत सन २०२१-२०२२ आर्थिक वर्षात संवर्ग निहाय (DCPS) योजना लाभांतर्गत वर्गणीदारांची एकुण संख्या व यादी.
२. ब्रॉडशिट, लेजर, बृहतपत्रक, डेबुक इत्यादी लेखे.
३. (DCPS) लागु असलेल्या कर्मचा-यांच्या वेतनातून झालेल्या कपाती, तितकाच मनपा हिस्सा व त्यावरील व्याज एकुण रक्कम अशा बाबतच्या नोंदीचे रजिष्टर, खतावणी उपलब्ध करून दिले नाही.
४. आरंभिची शिल्लक, (DCPS) कर्मचारी त्यांचे दरमहाचे १०% वेतनाची वर्गणी तितकाच मनपा हिस्सा असे दरमहा तसेच वर्षाचा एकुण कर्मचा-यांचा व मनपा सममुल्य अंशदान रक्कम व त्याचा गोषवारा.
५. वित्तीय वर्षामध्ये प्राप्त झालेला निधी व करण्यात आलेली गुतंवणूक.

| परिच्छेद क्रमांक ५०४ | **भविष्य निर्वाह निधी बाबत.** |
|---|---|

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक मनपा शिक्षण विभागातील कार्यरत असलेले शिक्षक, शिक्षकेत्तर कर्मचारी व अधिकारी यांचे भविष्य निर्वाह निधी चे लेखे व महिती उपलब्ध करून देण्यात आले नसल्याने खालील बाबींची पडताळणी करता आली नाही.

१. नाशिक महानगरपालिकेत सन २०२१-२०२२ आर्थिक वर्षात एकुण मनपा आस्थापनेवर कार्यरत असलेले कर्मचारी व अधिकारी यांची संख्या.
२. प्रत्येक कर्मचा-यांचे वर्षनिहाय रजिष्टर व खतावणी .

३. महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम १९९८ नुसार नामर्दिशनमधील अधिनियम ५ (१) (२) (३) नुसार मयत झालेल्या कर्मचा-यांच्या वारसांना व निवृत्त झालेल्या कर्मचा-यांचे परिशिष्ट-अ (Form A) भरणेत आलेले नॉमिनेशन फॉर्म.
४. कर्मचारी निहाय चालु वर्षाची एकुण जमा रक्कम उचल व देय व्याज इत्यादी बाबींचे खतावणी, बृहतपत्रक, रोखवही, अग्रीमाचे परतावा ना परतावा रजिष्टर व अनुषंगिक लेखे.
५. मृत्यू झालेल्या कर्मचारी बाबत वारसास भविष्य निर्वाह निधीतील अंतिम रक्कम महाराष्ट्र सर्वसाधारण भविष्य निर्वाह निधी नियम १९९८ नुसार नामर्दिशनमधील नियम २७ (१ ते ५) प्रमाणे करणत आलेली कार्यवाही. इत्यादी वरील प्रमाणे विभागाने लेखे उपलब्ध करून न दिल्याने याबाबतची पडताळणी करता आली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५०५ | **सण अग्रिम बाबत.** |
|---|---|

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात दिवाळी, ईद सणासाठी कर्मचाऱ्यांना देण्यात आलेल्या सण अग्रिम बाबतचे लेखे उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

१. सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात शिक्षण विभागाकडे कार्यरत असलेले एकूण कती शिक्षक, शिक्षकेत्तर कर्मचारी व अधिकारी यांनी सण अग्रीम घेतला आहे त्याची संख्या/ यादी.
२. सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात सण अग्रिमपोटी एकूण किती रक्कम देण्यात आलेली आहे.
३. देण्यात आलेले सन अग्रीम वसुलीचे रजिष्टर मागिल वर्षी देण्यात आलेला सण अग्रीमची वसुलीचे रजिष्टर उपलब्ध करून दिले नाही.
४. किती सेवानिवृत्त व मयत झालेल्या कर्मच-यांची सण अग्रीमची वसुली झाली किंवा नाही तसेच सण अग्रीमची वसुली बाकी असलेल्या कर्मचा-यांच्या नोंदीचे लेखे उपलब्ध करून दिले नाही.
५. सण अग्रिम दिल्यानंतर त्याच्या लगतच्या महिन्यापासुन अग्रिमची वसूली करण्यात आलेली आहे किंवा नाही (उदा. ईद सणाकरीता घेतलेला अग्रिम हा दिपावली मध्ये घेतलेल्या अग्रिम नंतर कपाती बाबत) लेखे उपलब्ध करून दिलेले नसल्याने वरील प्रमाणे पडताळणी करता आली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५०६ | **संगणक अग्रीम बाबत.** |
|---|---|

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात शिक्षण विभागातील कायमस्वरूपी कार्यरत असलेले शिक्षक, शिक्षकेत्तर कर्मचारी व अधिकारी यांना संगणक खरेदी करण्याकरीता देण्यात आलेल्या अग्रीमचे लेखे तत्काळ उपलब्ध करून देणत आलेले नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५०७ | **जंगम मालमत्ता नोंदवही विहीत नमुन्यात न ठेवणेबाबत.** |
|---|---|

शिक्षण विभागाकडून खरेदी करण्यात येणारे, फर्निचर, नकाशे, पुस्तके, प्रिंटर संगणक, वैज्ञानीक साहित्य, क्रिडासाहित्य व सर्व स्थिर व अस्थितर मालमत्ता इतर साहित्यांच्या नोंदी ठेवणे आवश्यक आहे. सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात शिक्षण कडील जंगम मालमतत रजिष्टर व अनुषंगिक अभिलेखे पडताळणी कामी उपलब्ध करून दिलेले नाही.

महाराष्ट्र नगरपरषिद लेखा संहिता २०११ प्रकरण क्रमांक १७ नियम क्रमांक २५० ते २७४ च्या अनुषंगाने अभिलेखे ठेवलेले नाही. सदची बाब गंभिर स्वरूपाची आहे खुलासा करावा.

| परिच्छेद क्रमांक ५०८ | **सिक्युरीटी डिपॉझिट बाबत.** |
|---|---|

विभागाने विविध कामाकरता तसेच शैक्षणीक कामाकरीता विविध प्रकारचे साहित्याची खरेदी केलेली आहे. तथापी ठेकेदारांना दिलेल्या देयकातुन सिक्युरिटी डिपॉझिट (सुरक्षा अनामत रक्कम, भरणा रक्कम ) इ. बाबतचे लेखे उपलब्ध करून दिले नाही.

महाराष्ट्र नगरपालिका अकौंन्ट कोड १९७१ च्या अधिनियमातील तरतुदीनुसार प्रकरण १२ नियम १९१ अन्वये लेखासंहितेनुसार विहित नमुन्यात रजि. ठेवणेण्या आले आहे किंवा नाही. महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाच्या अनुसुची ड प्रकरण ३ (२) नुसार लेखापरिक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करून देणे बंधणकारक आहे. विभागाने लेखे उपलब्ध करून दिले नसल्याने यावर सविस्तर भाष्य करता येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५०९ | **वीज शुल्क आकारणी बाबत.** |
|---|---|

सन २०२१-२०२२ मध्ये मनपा शिक्षण मंडळाने असलेल्या शाळांचे वीज देयक अदा कलेली आहे. सदर वीजेच्या देयकात वीज शुल्कासहित वीज देयक अदा केली जातात.

मुंबई विद्युत शुल्क (इलेक्ट्रिसिटी ड्युटी) अधिनियम १९५८ कलम ३ (२) (१०) तसेच सुधारीत अधिनियम महाराष्ट्र (इलेक्ट्रिसिटी ड्युटी अधिनियम २०१६ मधील ३ (२) (३) अन्वये स्थानिक स्वराज्य संस्थाकडून चालवीण्यात येणा-या शाळा, महावीद्यालय किंवा शिक्षण किंवा प्रशिक्षण देणा-या परिसंस्था, दवाखाने, सार्वजनीक रस्त्यांवरील दिवाबत्ती, पाणी पुरवठा मनपाच्या इत्यादी सार्वजनिक उपक्रमांकरीता मालकीच्या व्यवस्थेवर वीज शुल्क (इलेक्ट्रिसिटी ड्युटी) सुट देण्यात आलेली आहे.

लेखे उपलब्ध करून दिले नसल्याने सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात इलेक्ट्रिसिटी ड्युटी विद्युत देयकामधुन अदा झालेली आहे किंवा नाही. लेखे उपलब्ध करून न दिल्याने याची पडताळणी करता आलेली नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५१० | **प्राथमिक शाळा व इमारत भाडे बाबत.** |
|---|---|

मनपा शिक्षण विभागाकडे एकुण १२८ प्राथमिक शाळा आहेत त्यासाठी एकुण ८४ इमातरी वापरात आहेत. त्यामध्ये ७५ इमातरी मनपा मालकीच्या असुन ३ इमातरी मोफत(१) मा. शासन बांधकाम विभाग २) उपनगर चुचाळे ३) तवलीफाटा असुन ६ इमारती खजगी आहेत (१) नाशिकरोड प्रेस-१ २) गांधीनगर प्रेस-२ ३) सिडको प्रशासन-३ एकूण ६ इमारती) मनपास ७५ इमारतीपैकी ५७ इमारतीचे भाडे मिळते. १८ इमारतीचे भाडे मुल्यांकन केलेले नाही. त्यामुळे या इमारतीसाठी शासनाकडून मिळणारे भाडे अनुदान व्यपगत होत आहे.यामुळे शिक्षण मंडळाचे व मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे याबाबत आजपर्यंत या १८ इमारतींचे मुल्यांकन कर आकारण्यात आलेले नाही. तसेच शासनाकडून अनुदानासाठी मागणी करणे आवश्यक आहे. तसेच बहुतांशी इमारतीचे भाडेमुल्यांकन हे १५,२०,२५, वर्षापुर्वी कलेले आहे. त्या कालावधीतील सरकारी दर व त्या कालावधी असणारे मुल्यांकनाच्या नियमानुसार झालेले आहे.

सद्य:स्थितीत वाढीव बांधकाम,दुरूस्ती इ.बाबी विचारात घेऊन शाळा इमारतींचे पुर्नमुल्यांकन होऊन प्रचलित दराने भाडे आकारणी होऊन त्या प्रमाणे अनुदानाची मागणी करणे आवश्यक आहे. लेखे उपलब्ध न केल्याने यावर सविस्तर भाष्य करता येत नाही.

| परिच्छेद क्रमांक ५११ | **बजेट वॉच रजिष्टर बाबत.** |
| --- | --- |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमाच्या अनुसुची ड प्रकरण ३ (२) नुसार लेखापरिक्षण विभागास अभिलेखे उपलब्ध करून देणे बंधणकारक आहे.

महाराष्ट्र नगरपालिका १९७१ अकौन्ट कोड अधिनियम २५ चा (२) ई प्रमाणे बजेट वॉच (वजावट रजिष्टर) या संबंधीचे अनुषंगिक अभिलेखे उपलब्ध करून दिले नसल्याने मनपाकडून शिक्षणविभगाकडे वेतन व इतर खर्चासाठी कोणत्या लेखाशिर्षाखली किती रक्कम वर्ग झाली, त्यातुन कोणत्या बाबींवर किती खर्च झाला व शिल्लक किती याबाबत जमा व खर्चाची पडताळणी करता आली नाही.

सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरीक्षणा करीता निवृत्ती वेतन धारक, व कुटुंब निवृत्ती वेतन धारक यांचे प्रमाणीत लेखे लेखापरीक्षणासाठी उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.

मुळनस्ती, मंजुर आदेश, शासन निर्णय, निवृत्ती वेतन धारक, व कुटुंब निवृत्ती वेतन धारक यांचे रजिष्टर, उपदान इत्यादी अनुषंगिक अभिलेखे महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता २०११ परिशिष्ट ४ नियम ४६६ (५) अन्वये या प्रमाणे लेखे ठेवणे आवश्यक आहे. तथापी सदरचे लेखे उपलब्ध करून दिलेले नाही.

उपरोक्त बाबत संदर्भ क्र. ६ नुसार तिन दिवसांच्या आत खुलासा करणेबाबत विभागास अर्धसमास पत्र देण्यात आले होते विभागाने याबाबत कोणताही खुलासा वा लेखे उपलब्ध करून दिले नाही. तरी या विषयातील आक्षेप सर्व विभागास मान्य असल्याचे गृहीत धरून आक्षेप परिच्छेद कायम करून अहवालात समाविष्ठ करण्यात येत आहे. भविषयात याबाबत आक्षेपाहार्य बाबी बाबतची जबाबादरी विभागाची राहिल.

---------•---------

# घनकचरा व्यवस्थापन विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ५१२ | **सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे वजावट रजिष्टरचे लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र./मुलेप/डेस्क-९/१०६५/२२-२३ दिनांक ०६/०१/२०२३.<br>२) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./मनपा/घ.व्य.वि./कार्या-१३/२४७/२०२३ दि. २८/०२/२०२३<br>३) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र./मुलेप/डेस्क-९/२२८८/२२-२३ दि. १७/०३/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगाने विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे लेखापरिक्षणास उपल्बध करुन दिले आहे. उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातील घनकचरा व्यवस्थापन विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

घनकचरा व्यवस्थापन विभागातील लेखाशिर्ष-घनकचरा वाहतूक संगणक कोड क्र. २४२८, मोफत अंत्यसंस्कार योजना संगणक कोड क्र. २७६५, लेखाशिर्ष-शहरातील रस्ते/सार्वजनिक स्वच्छते विषयक कामकाज करणे संगणक कोड क्र. २८८१, लेखाशिर्ष-जंतुनाशक खरेदी संगणक कोड क्र. २४२७, लेखाशिर्ष-झाडू/पाटया/फावडे व उंदीर पिंजरे इ. खरेदी संगणक कोड क्र. २४२६ व लेखाशिर्ष-अकस्मित खर्च संगणक कोड क्र. २४३१ याकामांच्या खर्चाचे लेखाशिर्ष निहाय त्या आर्थिक वर्षातील तरतुद व त्यातुन वेळावेळी त्या आर्थिक वर्षात झालेला खर्चा बाबतच्या वजावट नोंदी तसेच सदर नोंदी (तरतुद व लेखाशिर्षा) निहाय याचा लेखाविभागातील खर्चाशी वेळोवेळी ताळमेळ घेऊन सक्षम प्राधिकरणाच्या प्राधिकरणासह नोंदी व खर्चाचा ताळमेळ घेवुन (जेणे करुन आर्थिक तरतुदीपेक्षा जादा खर्च होणार नाही ) सक्षम प्राधिका-याने प्रामाणित करण्यात आलेले नाही.

घनकचरा व्यवस्थापन विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ३ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

---------•---------

# राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ५१३ | **सन 2020-21 या वित्तिय वर्षातील लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि. १ डिसेंबर, २०१६.<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/१०६३/२२-२३ दि. ६/०१/२०२३.<br>३) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./राज व जन/कार्या-४/१७३/२०२३ दिनांक १६/०१/२०२३.<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र. /मुलेप/डेस्क-९/२१०२/२२-२३ दिनांक ०९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगोन विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे उपलबध करुन दिले आहे. उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२०-२१ या वित्तिय वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

तक्ता क्र.१

| अ.क्र. | कामाचा तपशील | | | | | आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | कामाचे नांव | सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षा करीता मनपाच्या नियोजित ठिकाणी होर्डिंग/बॅनर तयार करणे. | | | | |
| २ | प्र. मंजुरी | मा. आयुक्त सो यांचे आदेश जा.क्र./राज.व जन./कार्या-४/५२/२०२१ दि. ०२/०७/२०२१ अन्वये र.रु. २५ लक्ष मान्यता घेण्यात आलेली आहे. | | | | |
| ३ | वित्तय मंजुरी | मा. आयुक्त सो यांचे आदेश क्र. २३४ दि. १८/०१/२०२२ अन्वये र.रु. २५ लक्ष मान्यता घेण्यात आलेली आहे. | | | | |
| ४ | कामाचा आदेश | जा. क्र./रा.व जन./कार्या-४/२६२/२०२२ दि.०१/०२/२०२२ अन्वये. स्वामी प्रिंट नाशिक | | | | |
| ५ | कालावधी | कार्यादेशाच्या दिनांका पासुन पुढिल आदेश होई पावेतो करावे. | | | | पुढिल कालावधी निश्चित न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुसकान झालेले आहे. |
| ६ | मक्तेदार नांव | स्वामी प्रिंट नाशिक | | | | |
| ७ | कामाची प्राकलन रक्कम | २५ लक्ष | संगणक कोड क्र. २३३४ | तरतुद र.रु. २५ लक्ष | लेखाशिर्षाचे नांव :-जाहिरात व प्रसिध्दी | |
| ८ | स्टॅम्प | २०००/- | | | | |
| ९ | दर | वार्षिक मंजुर दराने | | | | |
| १० | सुरक्षा अनामत र.रु. ६२,५००/- बुक नं. ३१८१/११ दि. १८/४/२०२२ अन्वये छायांकित पावती नस्तीस संल्गन केली आहे. | | | | | सुरक्षा अनामत र.रु. १,२५,०००/- घेणे आवश्यक होते किंवा देयकातुन २.५% कपात करणे आवश्यक होते. |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. अ. क्र. ५ मधील विभागाने सदर मक्तेदारास कामाचा कार्याआदेश देताना कार्यादेशा मध्ये कार्यादेशाच्या दिनांका पासुन पुढिल आदेश होई पावेतो काम करावे असे नमूद केले आहे. सदरची बाब हि शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील २.१३ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

२. शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील अनामत रक्कम ४.६ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. अ.क्र. १० मधील प्राकलन र.रु. २५,००,०००/- (२५ लक्ष) या रक्कमेवर ५% सुरक्षा अनामत र.रु. १,२५,०००/- घेणे आवश्यक होते किंवा धावते देयकातुन २.५% कपात करणे आवश्यक होते. विभागाने र.रु. ६२,५००/- इतकी रक्कम सुरक्षा अनामत रक्कम **घेण्यात** आली आहे. विभागाने र.रु. ६२,५००/- इतकी **कमी** सुरक्षा अनामत रक्कम कमी घेण्यात आलेली आहे. विभागाने दोन्ही पैंकी एकही कार्यवाही न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदरची बाब हि गंभीर स्वरुपाची आहे.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ४ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५१४ | **सन 2020-21 या वित्तिय वर्षातिल लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दिनांक १ डिसेंबर, २०१६<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/१०६३/२२-२३ दि. ६/०१/२०२३<br>३) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र. /राज व जन/कार्या-४/१७३/२०२३ दिनांक १६/०१/२०२३<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/२१०३/२२-२३ दि. ९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगोन विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे उपलबध करुन दिले आहे. उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२०-२१ या वित्तिय वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

तक्ता क्र.१

| अ.क्र. | कामाचा तपशील | | | | | आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | कामाचे नांव | सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षा करीता मनपाच्या विविध कार्यक्रमांसाठी हार,फुले,बुके,चहा,पाणी,नाश्ता व भोजन इ. साहित्याचा पुरवठा करणे. | | | | |
| २ | प्र. मंजुरी व वित्तीय मंजुरी | उप-आयुक्त सो यांचे आदेश क्रमांक ०८ दि. ३०/०९/२०२० अन्वये र.रु. २.८० लक्ष मान्यता आहे. | | | | |
| ३ | कामाचा कार्यादेश | जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/१०६/२०२० दि. ३०/०९/२०२० अन्वये | | | | |
| ४ | कामाचा कालावधी | कार्यादेशाच्या दिनांका पासुन ते २९/०९/२०२१ पावेतो. | | | | |
| ५ | मक्तेदार नांव | मे. साक्षात स्वयंरोजगार सेवा सहकारी संस्था मर्या. | | | | |
| ६ | कामाची प्राकलन रक्कम | २.८० लक्ष | संगणक कोड क्र. ५०१० | तरतुद र.रु. ५.०० लक्ष | लेखाशिर्षाचे नांव :-जाहिरात फुले, बुके इ. पुरविणे | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ७ | स्टॅम्प | ५००/- | |
| ८ | दर | वार्षिक मंजुर दराने | |
| ९ | सुरक्षा अनामत रक्कमेची पावती नस्तीस आढळून येत नाही. | | सुरक्षाअनामत र.रु. १४,०००/- घेणे आवश्यक होते. |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील अनामत रक्कम ४.६ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. अ.क्र. १० मधील प्राकलन र.रु. २,८०,०००/- या रक्कमेवर ५% सुरक्षा अनामत र.रु. १४,०००/- घेणे आवश्यक होते. किंवा देयकातुन कापात करणे आवश्यक होते. विभागाने दोन्ही पैंकी एकही कार्यवाही न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले असुन सदरची बाब हि गंभीर स्वरुपाची आहे.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ४ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५१५ | **सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातिल लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दिनांक १ डिसेंबर २०१६<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/१०६३/२२-२३ दि. ६/०१/२०२३<br>३) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./राज व जन/कार्या-४/१७३/२०२३ दिनांक १६/०१/२०२३<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/२०१४/२२-२३ दि. ९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगाने विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे उपलबध करुन दिले आहे. उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

तक्ता क्र.१

| अ.क्र. | कामाचा तपशील | | आक्षेप |
|---|---|---|---|
| १ | कामाचे नांव | सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षा करीता मनपाच्या विविध कार्यक्रमांसाठी हार,फुले,बुके,चहा,पाणी,नाश्ता व भोजन इ. साहित्याचा पुरवठा करणे. | |
| २ | प्र. मंजुरी | मा.अति.आयुक्त सो. (शहर) यांचे आदेश क्रमांक १० दि. १२/०२/२०२१ अन्वये र.रु. ५.०० लक्ष मान्यता आहे. | |
| ३ | वित्तीय मंजुरी | मा.अति.आयुक्त सो. (शहर) यांचे आदेश क्रमांक १८८ दि. २७/०७/२०२१ अन्वये र.रु. ५.०० लक्ष मान्यता आहे. | |
| ४ | कामाचा कार्यादेश | जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/६९/२०२१ दिनांक २७/०७/२०२१ अन्वये | |
| ५ | कामाचा कालावधी | कार्योदेशा मध्ये व करारनाम्या मध्ये कामाची मुदतीचा उल्लेख करण्यात आलेला नाही. | पुढिल कालावधी निश्चित न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झालेले आहे. |
| ६ | मक्तेदार | मे. ओम साईराम महिला बचत गट नाशिक | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | नांव | | | | | |
| ७ | कामाची प्राकलन रक्कम | ५.०० लक्ष | संगणक कोड क्र. २६५४,२३४५ ५०१० | तरतुद र.रु. ५.०० लक्ष | लेखाशिर्षाचे नांव :- जाहिरात फुले, बुके इ. पुरविणे | |
| ८ | स्टॅम्प | ५००/- | | | | |
| ९ | दर | वार्षिक मंजुर दराने | | | | |
| १० | सुरक्षा अनामत र.रु. १५,०००/- बुक नं. ३०९१/१००४ दि. ४/८/२०२१ अन्वये छायांकित प्रत नस्तीस संल्गन केली आहे. | | | | | सुरक्षा अनामत र.रु. २५,०००/- घेणे आवश्यक होते. |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. अ. क्र. ५ मधील विभागाने सदर मक्तेदारास कामाचा कार्याआदेश देताना कार्यादेशा मध्ये कार्यादेशाच्या दिनांका पासुन पुढिल आदेश होई पावेतो काम करावे असे नमूद केले आहे. सदरची बाब हि शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील २.१३ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

२. शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील अनामत रक्कम ४.६ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. अ.क्र. १० मधील प्राकलन र.रु. ५,००,०००/- या रक्कमेवर ५% सुरक्षा अनामत र.रु. २५,०००/- घेणे आवश्यक होते किंवा धावते देयकातुन २.५% कपात करणे आवश्यक होते. विभागाने र.रु. १५,०००/- इतकी रक्कम सुरक्षा अनामत रक्कम **घेण्यात** आली आहे. विभागाने र.रु. १०,०००/- इतकी **कमी** सुरक्षा अनामत रक्कम कमी घेण्यात आलेली आहे. विभागाने दोन्ही पैंकी एकही कार्यवाही न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदरची बाब हि गंभीर स्वरुपाची आहे.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ४ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५१६ | सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातिल लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत. |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दिनांक १ डिसेंबर, २०१६<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/१०६३/२२-२३ दि. ६/०१/२०२३<br>३) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र. /राज व जन/कार्या-४/१७३/२०२३ दिनांक १६/०१/२०२३<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/२१०५/२२-२३ दि. ९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगाने विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे उपलब्ध करुन दिले आहे. उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

तक्ता क्र.१

| अ.क्र. | कामाचा तपशील | | आक्षेप |
|---|---|---|---|
| १ | कामाचे नांव | सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षा करीता मनपाच्या अतिक्रमण मोहिमीचे तसेच मनपा विविध कार्यक्रमांसाठी व्हिडीओ ग्रॉफर व | |

<table>
<tr><td></td><td></td><td colspan="4">फोटोग्रॉफी पुरविणे याकामाचे वार्षिक दर मंजुर करणे.</td><td></td></tr>
<tr><td>२</td><td>प्र. मंजुरी</td><td colspan="4">मा.उप-आयुक्त सो. यांचे आदेश जा.क्र.रा व जन/कार्या-४/१३/२०२० दि. ३०/०४/२०२० अन्वये र.रु. ५.०० लक्ष मान्यता आहे.</td><td></td></tr>
<tr><td>३</td><td>वित्तीय मंजुरी</td><td colspan="4">मा.अति.आयुक्त सो. (शहर) यांचे आदेश क्रमांक १६५ दि. २३/०२/२०२१ अन्वये र.रु. ५.०० लक्ष मान्यता आहे.</td><td></td></tr>
<tr><td>४</td><td>कामाचा कार्यादेश</td><td colspan="4">जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/२१६/२०२१ दि. २३/०२/२०२१ अन्वये.<br>जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/२१७/२०२१ दि. २३/०२/२०२१ अन्वये.</td><td></td></tr>
<tr><td>५</td><td>कामाचा कालावधी</td><td colspan="4">कार्यादेशा मध्ये व करारनाम्या मध्ये कामाची मुदतीचा उल्लेख करण्यात आलेला नाही.</td><td>पुढिल कालावधी निश्चित न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुसकान झालेले आहे.</td></tr>
<tr><td>६</td><td>मक्तेदार नांव</td><td colspan="4">मे. अहिरराव जी. नाशिक<br>मे. यश फोटो स्टुडिओ नाशिक</td><td></td></tr>
<tr><td>७</td><td>कामाची प्राकलन रक्कम</td><td>५.०० लक्ष</td><td>संगणक कोड क्र. ५०१० २३४३</td><td>तरतुद र.रु. ५.०० लक्ष</td><td>लेखाशिर्षाचे नांव :- आकस्मि खर्च निवडणूक खर्च</td><td></td></tr>
<tr><td>८</td><td>स्टॅम्प</td><td colspan="4">५००+५००=१,०००/-</td><td></td></tr>
<tr><td>९</td><td>दर</td><td colspan="4">वार्षिक मंजुर दराने</td><td></td></tr>
<tr><td>१०</td><td colspan="5">सुरक्षा अनामत र.रु. १२,०००/- बुक नं. ३०४९/१२ दि. २५/२/२०२१ अन्वये छायांकित प्रत नस्तीस संल्गन केली आहे.<br>सुरक्षा अनामत र.रु. ३,०००/- बुक नं. ३०४९/१६ दि. २/३/२०२१ अन्वये छायांकित प्रत नस्तीस संल्गन केली आहे.</td><td></td></tr>
</table>

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. अ. क्र. ५ मधील विभागाने सदर मक्तेदारास कामाचा कार्याआदेश देताना कार्यादेशा मध्ये कार्यादेशाच्या दिनांका पासुन पुढिल आदेश होई पावेतो काम करावे असे नमूद केले आहे. सदरची बाब हि शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील २.१३ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

२. प्राकलन र.रु. ३,००,०००/- लेखाशिर्षाचे नांव आकस्मित खर्च संगणक कोड क्र.५०१० व प्राकलन र.रु. २,००,०००/- लेखाशिर्षाचे नांव निवडणूक खर्च संगणक कोड क्र. २३४३ असे सादर केले आहे. निवडणूक खर्च या लेखाशिर्षाचा निवडणूक विभागा मार्फत करणे आवश्यक आहे किंवा निवडणूक विभागाची संमती घेणे आवश्यक होते. विभागाने याप्रमाणे कार्यवाही न करता निवडणूक खर्च या लेखाशिर्षातून खर्च करणे संयुक्तीक नाही.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ४ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५१७ | **सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षाचे वजावट रजिष्टरचे लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दिनांक १ डिसेंबर, २०१६<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/१०६३/२२-२३ दि. ६/०१/२०२३<br>३) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र. /राज व जन/कार्या-४/१७३/२०२३ दिनांक १६/०१/२०२३<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा. क्र. /मुलेप/डेस्क-९/२१०६/२२-२३ दि. ९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगाने विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे उपल्बध करुन दिले आहे. उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२०-२१ व २०२१-२२ यावित्तिय वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागातील लेखाशिर्ष-जाहिरात व प्रसिध्दी संगणक कोड क्र. २३३४, सभा सभारंभ संगणक कोड क्र. २३४५, महापुरषांची जंयती व पुण्यतिथी संगणक कोड क्र. २६५४, व अकस्मित खर्च संगणक कोड क्र. ५०१० याकामांच्या खर्चाचे लेखाशिर्ष निहाय त्या त्या आर्थिक वर्षातील तरतुद व त्यातुन वेळावेळी सदर वर्षात झालेला खर्चा बाबतच्या वजावट नोंदी तसेच सदर नोंदी (तरतुद व लेखाशिर्षा) निहाय याचा लेखाविभागातील खर्चाशी वेळोवेळी ताळमेळ घेऊन सक्षम प्राधिकरणाच्या प्राधिकरणासह नोंदी व खर्चाचा ताळमेळ घेवुन (जेणे करुन आर्थिक तरतुदीपेक्षा जादा खर्च होणार नाही ) सक्षम प्राधिका-याने प्रामाणित करण्यात आलेले नाही.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ४ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५१८ | **सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातील लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक :सीएटी/२०१७/प्र क्र ०८/इमा-२ दि. २७/०९/२०१८<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/१६८५/२१ दि. १६/०२/२०२१<br>३) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/२६३/२२-२३ दि. १४/०७/२०२२<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/३२९/२२-२३ दि. २८/०७/२०२२<br>५) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/७९/२२ दि. १२/०८/२०२२<br>६) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/१०६५/२२-२३ दि. ०६/०१/२०२३<br>७) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/१७३/२३ दि. १६/०१/२०२३<br>८) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/ डेस्क-९/२०९९/२२-२३ दि. ०९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. १ ते २ अन्वये वृतपत्रात जाहिरात देणे बाबतची कार्यवाही अनुसरणे बाबत कळविण्यात आले होते. परंतु विभागाने त्यासंदर्भ कोणतीही दक्षता न घेता कामकाज करीत आहे. संदर्भ क्र. ३ व ४ अन्वये विभागास लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत कळविण्यात आले आहे. संदर्भ क्र. ५ अन्वये लेखे लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध करुन दिले असुन सदरचे लेखे अंशता: उपलब्ध करुन देण्यात आले आहे. त्यास्तव संदर्भ क्र. ६ अन्वये पुन्श्च पत्र देण्यात आले आहे. संदर्भ क्र. ७ अन्वये विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिले आहे उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये सन २०२१-२२ या वित्त वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आलेले असुन. खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात. सदर जाहिरात याकामाचे माहे जानेवारी -२०२२ जा.क्र. ४२९ ते ४८७ चे एकुण र.रु. १९,२२,९६८/- इतके बिल अदा केलेले असुन विभागाने सदरची साठा नोंद वही क्र. ३ पान नं. १०२ ते १०७ घेण्यात आलेली आहे.

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | सार्व. आरोग्य अभियांत्रिकी (पा पु) जा.क्र./मनपा/साआअपापु/६६३/२०२२ दि. ०४/०१/२०२२ | ४-४३० ई-निविदा सुचना | १५०१८/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती देण्यात आलीआहे. तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २ | विभागीय कार्यालय पश्चिम जा.क्र./उद्यान/कक्ष-१/११/२०२२ दि. ०५/०१/२०२२ | ३-४३१ वृक्षप्राधिकरण | ४८९७/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | स्पाताहिक पंचवटी एक्सप्रेस व स्पाताहिक हिंदी मराठा देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३ | महानगर परिवहन महामंडळ लि. जा.क्र. सिटीलिंक/प्रशासन/१५/२२ दि. ४/१/२०२२ | ४-४३३ ई-निविदा सुचना | १४८१९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती देण्यात आल्या आहे. व तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ४ | विधुत व यांत्रिकी जा.क्र.मनपा/विधुत/वशि/९/२०२२ दि. ५/१/२०२२ | ३-४३४ ई-निविदा सुचना | ९७२३/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ५ | घनकचरा व्यवसथापन जा.क्र.मनपा/घ.व्य.वि/कार्या-३/२९/२०२२ दि. ५/१/२०२२ | ९-४३६ ई-निविदा सुचना | ७५५५६/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | आहे.<br>इंग्रजी या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ६ | उद्यान व वृक्ष प्राधिकरण जा.क्र/उद्यान/कक्ष-१/२९/२०२२<br>दि. ५/१/२०२२ | ३-४३७<br>४-४३८<br>३-४३९<br>ई-निविदा सुचना क्र. १५,१६ व १७ | ५५१५२/-<br>७५०१७/-<br>२५३६५/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३<br>राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन,दोन व तीन वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती देण्यात आली आहे. व<br>या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ७ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/डेस्क-२/४५७/२०२२<br>दि. ६/१/२०२२ | ८-४४०<br>ई-निविदा सुचना | ८७८८१/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३<br>राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे.<br>या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ८ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/डेस्क-२/४५७/२०२२<br>दि. ६/१/२०२२ | २-४४२<br>नामकरण | ८११९/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर वृतपत्रात का व तसेच अ.क्र. ८, २१, २४,३२ एकत्रिकरण करुन जाहिरात देणे संयुक्तीक आहे. |
| ९ | पाणी पुरवठा यांत्रिकी जा.क्र./मनपा/पापुवियां/२३४/२०२२<br>दि. ०७/०१/२०२२ | ३-४४३<br>ई-निविदा सुचना प्राकलन र.रु. ५०.०० लक्ष | १७६२९/- | जिल्हा स्तर-१<br>राज्य स्तर-२ | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १० | महानगरपालिका सचिवालय | ३-४४४<br>महासभा | १४५७८/- | स्थानिक लोकप्रिय | भ्रमर या वृतपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | जा.क्र.मस/वशि/१९/२०२२ दि. ७/१/२०२२ | | | वृतपत्रात देणे आवश्यक आहे. | जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ११ | माहिती व तंत्रज्ञान जा.क्र.मनपा/मातंवि/वशि/१२/२०२२ दि. ७/१/२०२२ | २-४४५<br>ई-निविदा | ४८६२/- | जिल्हा स्तर-१<br>राज्य स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १२ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/डेस्क-२/४५८/२०२२ दि. ७/१/२०२२ | ८-४४६<br>ई-निविदा | ३०२२५३/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३<br>राष्ट्रीय स्तर-२ | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १३ | सार्वजनिक आरोग्य जा.क्र.सार्व.आ./४२/ /२०२२ दि. ७/१/२०२२ | ५-४४८<br>ई-निविदा | ४५४४३/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३<br>राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे.<br>इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १४ | सार्वजनिक आरोग्य जा.क्र.सार्व.आ./४२/ /२०२२ दि. ८/१/२०२२ | ५-४४९<br>प्राकलन र.रु. ६७,०५,२२२/- | ४०१४२/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३<br>राष्ट्रीय स्तर-२ | एका वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती देण्यात आली आहे.<br>इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १५ | विभागीय कार्यालय पूर्व जा.क्र./उद्यान/उनि/२३ /२२ दि. १०/०१/२०२२ | ३-४५०<br>वृक्षप्राधिकरण | ६७०७/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर व सहारा जागृती या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| १६ | विभागीय कार्यालय पूर्व जा.क्र./उद्यान/ उनि/२४/२२ दि.१०/१/२०२२ | ३-४५१ वृक्षप्राधिकरण | ६७०७/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर व स्पाताहिक विघ्नहार या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १७ | विधुत व यांत्रिकी (कार्यशाळा शाखा) जा.क्र.मनपा/का.व्य. वि./ का.अ/६/२०२२ दि. १०/१/२०२२ | ३-४५२ जाहिर लिलाव गाडयांचा | ४२२२८/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर व आपला महानगर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १८ | सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी (मलनि) जा.क्र./साआअ/(मलनि) दि. १०/१/२०२२ | ७-४५३ ई-निविदा शुध्दीपत्रक | ४०६८१/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १९ | मनपा सचिवाल जा.क्र./मस/वशि/२९/ २०२२ दि. १०/०१/२०२२ | ३-४५४ महासभा कार्यपत्रिका क्र. २९ पुरवणी | ३१९५९/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २० | पशुसंवर्धन जा.क्र./मनपा/पंसवि/८ /२२ दि. १०/१/२०२२ | ४-४५६ ई-निविदा सुचना प्रकालन र.रु. १ कोटी | २७०९०/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती देण्यात आली आहे. इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २१ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/ | २-४५९ नामकरण | ४३२९/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा | भ्रमर या वृतपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रां ची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | डेस्क-८/३५/२०२२ दि. १३/०१/२०२२ | | | देणे आवश्यक होते. | जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. व तसेच अ.क्र. ८, २१, २४, ३२ एकत्रिकरण करुन जाहिरात देणे संयुक्तीक आहे. |
| २२ | सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी (पापू) जा.क्र.मनपा/साआअवि/पापु/६८७/२०२१ दि. १३/१/२०२२ | ३-४६० ई-निविदा प्राकलन र.रु. २,७२,९९,३२८/- | १८४८१/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २३ | सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी (पापू) जा.क्र.मनपा/साआअवि/पापु/९८८/२०२१ दि. १३/१/२०२२ | ४-४६१ ई-निविदा प्राकलन र.रु. ४,९०,८९,३७४/- | २७४६६/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे. इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २४ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/डेस्क-२/५०२/२०२२ दि. १३/०१/२०२२ | ३-४६२ नामकरण | ७३३८/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर वृतपत्रात व वृतसमाचार या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही व तसेच अ.क्र. ८, २१, २४, ३२ एकत्रिकरण करुन जाहिरात देणे संयुक्तीक आहे. |
| २५ | पाणी पुरवठा यांत्रिकी | ३-४६३ | २०६१०/- | जिल्हा सतर-१ | भ्रमर वृतपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | जा.क्र.मनपा/पापुयां/२४२ दि. १४/०१/२०२२ | प्राकलन र.रु. ४६,७६,१७८/- | | राज्य स्तर-२ | जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २६ | विभागीय कार्यालय पंचवटी जा.क्र./उद्यान/वशि/७/२०२२ दि. १७/१/२०२२ | ४-४६७ वृक्षप्राधिकरण | ७६६५/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | स्पाताहिक विघ्नहर्ता समाचार,सह स्त्रार्जुन जागृती व भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २७ | विभागीय कार्यालय सातपूर जा.क्र./उद्यान/वशि/२१५/२०२२ दि. १८/०१/२०२२ | ३-४६८ वृक्षप्राधिकरण | ६६४३/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर व लोकज्योती या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २८ | सार्व. आरोग्य अभियांत्रिकी (पापू) जा.क्र./मनपा/साआवि/पापु/७०६/२०२२ दि. १४/०१/२०२२ | ३-४६९ प्राकलन र.रु. ३,५५,५१,७७३/- | २०९१९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे. इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २९ | नविन नाशिक विभागीय कार्यालय जा.क्र.उद्यान/उनि/१७४/२२ दि. १९/१/२०२२ | ४-४७० वृक्षप्राधिकरण | ६४५८/- | जास्त लोकप्रिय /खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | स्पा. हिंद मराठा, स्पा. पंचवटी एक्सप्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| ३० | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/डेस्क-२/६३/२०२२ दि. २०/१/२०२२ | ८-४७३ ई-निविदा | ५६४६५/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे. इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर यावृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३१ | विधुत व यांत्रिकी जा.क्र.मनपा/विधुत/वशि/६६/२०२२ दि. २०/१/२०२२ | ३-४७४ ई-निविदा | ८६५९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे. इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर यावृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३२ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/डेस्क-८/६६/२०२२ दि. २१/०१/२०२२ | ४-४७५ नामकरण | ८५८८/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर व वृतसमाचार या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. व तसेच अ.क्र. ८, २१, २४, ३२ एकत्रिकरण करुन जाहिरात देणे संयुक्तीक आहे. |
| ३३ | सार्व. आरोग्य अभियांत्रिकी | ३-४७६ ई-निविदा | २०९५१/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ | तीन वर्तमानपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | जा.क्र.मनपा/साआअ वि/पापु/७२१/२०२२ दि. २४/१/२०२२ | | | राष्ट्रीय स्तर-२ | जादा जाहिराती देण्यात आली आहे. इंग्रजी वर्तमानपत्र कायम फ्रि-प्रेस या एकाच वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३४ | कार्यशाळा व्यवस्थापन जा.क्र.मनपा/का.व्य. वि/अअ/११/२०२२ | ५-४७७ ई-निविदा | ४९९५०/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | एका वर्तमानपत्रात जादा जाहिराती देण्यात आली आहे. व इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३५ | विधुत व यांत्रिकी मलनि:सारण जा.क्र.मनपा/पापुविया/ २५७/२०२१ दि. २५/१/२०२२ | ३-४७८ ई-निविदा प्राकलन र.रु. ५,००,०००/- | १५३३०/- | जिल्हा स्तर-१ राज्य स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३६ | विभागीय कार्यालय नाशिकरोड जा.क्र./उद्यान/उनि-३/१८/२०२२ दि. २५/१/२०२२ | ४-४७९ वृक्षप्राधिकरण | ८३७५/- | जास्त लोकप्रिय /खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | स्पा. हिंद मराठा, स्पा. पंचवटी मराठा एक्सप्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३७ | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क जा.क्र./राज. व जन/कार्या-४/२५५/ २०२२ दि. | ४-४८१ ई-निविदा प्राकलन र.रु. २०० लक्ष | ११९२३/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | **दोन वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती** |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | १५/१/२०२२ | | | | **देण्यात आली आहे. राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने शासन निर्णया प्रमाणे कार्यवाही केले नाही.** |
| ३८ | सार्वजनिक आरोग्य जा.क्र.सा.आ.वि./एन. यू.एच.एम./डेस्क-२/५०/२०२२ दि. २५/०१/२०२२ | ३-४८२ ई-कोटेशन | ६४५८/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | भ्रमर या वृतपत्रात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ३९ | माहिती व तंत्रज्ञान जा.क्र.मनपा/मातंवि/वशि/२५/२०२२ | ३-४८३ ई-कोटेशन | ८७३०/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ४० | कार्याशाळा व्यवस्थापन जा.क्र.मनपा/का.व्य. वि./काअ/२०/२०२२ दि. २७/१/२०२२ | ६-४८५ ई-निविदा | ४३९९८/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ४१ | कार्याशाळा व्यवस्थापन जा.क्र.मनपा/का.व्य. वि./काअ/२१/२०२२ दि. २७/१/२०२२ | ४-४८६ ई-निविदा | १९२७६/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात कमी जाहिराती देण्यात आली आहे. व इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ४२ | उद्यान व वृक्ष प्राधिकरण | ४-४८७ ई-निविदा प्राकलन | २८२८२/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ | दोन वर्तमानपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | जा.क्र./उद्यान/कक्ष-१/१०९/२०२२ दि. २८/०१/२०२२ | र.रु. ८२,६४,५८२/- | | राष्ट्रीय स्तर-२ | कमी जाहिराती देण्यात आली आहे. तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. विभागाने जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रात जाहिरात न देता फक्त सायंदैनिक मराठी-भ्रमर व इंग्रजी-फ्रि-प्रेस (मुंबई, इंदोर व भोपाळ) या आवृतीच्या वृतपत्रात जाहिराती दिलेल्या असुन अशा प्रकारे कायमच एकाच प्रकारच्या वर्तमानपत्रात जाहिराती देणे संयुक्तीक नाही.

२. अ.क्र. १,३,७,१३,२३,२८,३०,३३ व ३४ मध्ये विविध विभागाच्या ई-निविदा जाहिराती शासन निर्णया प्रमाणे जादा वर्तमानपत्रात जाहिराती देण्यात आली आहे. शासन निर्णया प्रमाणे जादा वर्तमानपत्रात जाहिरात दिल्याने मनपाचे आर्थिक नूकसान झालेले आहे. सदरची बाब शासन निर्णयास अनुसरु जाहिरता देण्यात आलेली नाही.

३. अ.क्र. ३,६,१४, २० व ३७ या मध्ये विविध विभागाच्या ई-निविदा जाहिराती शासन निर्णयात नमुद केल्या नूसार किमना वृतपत्रात जाहिरात न दिल्याने खुल्या बाजारात स्पर्धा कमी होवुन त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे.

४. अ.क्र. ८,२१,२४ व ३२ मधील सार्वजनिक बांधकाम विभागा नामकरणाच्या जाहिरातींचे या एकत्र करुन देणे जास्त संयुक्तीक होते.

५. शासन निर्णय क्र.:सीएटी/२०१७/प्र.क्र.०८/इमा-२ दि. २७/०९/२०१८ या शासन निर्णया नूसार विभागाने वर्तमानपत्रात जाहिराती देण्यात आलेल्या नाही. योग्य त्या पेपेरला रोटेशन नुसार व शासन निर्णया नुसार जाहिरात न दिल्याने पाहिजे तशी प्रसिध्दी न मिळल्याने निविदांना स्पर्धा कमी होत असल्याने त्यातही मनपाचे आर्थिक मोठया प्रमाणत नुकसान झालेले आहे, सदरची बाब ही गंभीर स्वरुपाची आहे.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ८ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५१९ | **सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातील लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक :सीएटी/२०१७/प्र क्र ०८/इमा-२ दि. २७/०९/२०१८<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/१६८५/२१ दि. १६/०२/२०२१<br>३) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/२६३/२२-२३ दि. १४/०७/२०२२ |

| | |
|---|---|
| | ४) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/३२९/२२-२३ दि. २८/०७/२०२२<br>५) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/७९/२२ दि. १२/०८/२०२२<br>६) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/१०६५/२२-२३ दि. ०६/०१/२०२३<br>७) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/१७३/२३ दि. १६/०१/२०२३<br>८) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/२१००/२२-२३ दि. ०९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. १ ते २ अन्वये वृतपत्रात जाहिरात देणे बाबतची कार्यवाही अनुसरणे बाबत कळविण्यात आले होते. परंतु विभागाने त्यासंदर्भ कोणतीही दक्षता न घेता कामकाज करीत आहे. संदर्भ क्र. ३ व ४ अन्वये विभागास लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत कळविण्यात आले आहे. संदर्भ क्र. ५ अन्वये लेखे लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध करुन दिले असुन सदरचे लेखे अंशता: उपलब्ध करुन देण्यात आले आहे. त्यास्तव संदर्भ क्र. ६ अन्वये पुन्श्च पत्र देण्यात आले आहे. संदर्भ क्र. ७ अन्वये विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिले आहे उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये सन २०२१-२२ या वित्त वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आलेले असुन. खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात. सदर जाहिरात याकामाचे माहे मार्च - २०२२ जा.क्र. ५३३ ते ५६३ चे एकुण र.रु. ४,०६,४५३/- इतके बिल अदा केलेले असुन विभागाने सदरची साठा नोंद वही क्र. १ पान नं. ०२ ते ०३ घेण्यात आलेली आहे.

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/ डेस्क-८/२०६/२०२२ दि. २८/०२/२०२२ | २-५३३<br>नामकरण | ७४९५/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २ | सार्वजनिक आरोग्य वैद्यकिय जा.क्र./ सा.आ.वि/एनयूएचएम /डेस्क-२/१८९<br>दि. ३/३/२०२२ | २-५३४<br>ई-निविदा | ४७६९/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३<br>राष्ट्रीय स्तर-२ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. |
| ३ | विभागीय कार्यालय ना. पूर्व जा.क्र./उद्यान/उनि/९५ /२०२२ दि. ३/३/२०२२ | २-५३५<br>वृक्षप्राधिकरण | ४२१६/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ४ | विभागीय कार्यालय सातपुरजा.क्र./उद्यान/ वशि/२३२/२०२२<br>दि. ३/३/२०२२ | २-५३६<br>वृक्षप्राधिकरण | ५६२१/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ५ | कार्यशाळा व्यवस्थापन जा.क्र. | ३-५३७<br>ई-निविदा | ७८४९/- | जिल्हा स्तर -१<br>राज्य स्तर-३ | ३ वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | मनपा/का.व्य.वि./का अ/५८/२०२२ दि. ३/३/२०२२ | | | राष्ट्रीय स्तर-२ | देण्यात आली आहे. तसचे इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ६ | मनपा सचिवाल जा.क्र. मस/वशि/९६/२०२२ दि. ३/३/२०२२ | ३-५३८ महासभा माहे फेब्रुवारी | १२१३६/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ७ | मनपा सचिवाल जा.क्र. मस/वशि/९६/२०२२ दि. ३/३/२०२२ | ३-५३९ महासभा माहे मार्च | २०२२७/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ८ | जाहिरात व परवाने जा.क्र.जापवि/कक्ष-१/९३/२०२२ दि. ४/३/२०२२ | ३-५४० जाहिर लिलाव गाळांचा | २०१८४/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ९ | सार्वजनिक आरोग्य वैद्यकिय जा.क्र. सा.आ.वि/एनयूएचएम /डेस्क-२/२१० दि. ७/३/२०२२ | २-५४१ ई-कोटेशन | ३०३०/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १० | सार्वजनिक आरोग्य वैद्यकिय जा.क्र.२०८/२०२२ दि.७/३/२०२२ | २-५४२ ई-कोटेशन | ४४२२/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्या आली आहे. व तसचे भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ११ | विभागीय कार्यालय ना. पूर्व जा.क्र./उद्यान/उनि/९८ /२०२२ दि. ८/३/२०२२ | ४-५४४ वृक्षप्राधिकरण | ७५३७/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर, स्पा.हिंदी मराठा व स्पता. पंचवटी एक्सप्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १२ | सार्वजनिक बांधकाम | ८-५४५ | ७९९५०/- | जिल्हा स्तर -१ | दोन वर्तमानपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | जा.क्र.साबांवि/डेस्क-२/६९०/२०२२ दि. ८/३/२०२२ | ई-निविदा | | राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | जादा जाहिरात देण्यात आल्या आहे. तसचे इंग्रजी फ्रि-प्रेस व भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १३ | विभागीय कार्यालय नाशिक पश्चिम जाहिरात व परवाने जा.क्र.जापवि/कक्ष-१/९९/२०२२ दि. ९/३/२०२२ | ३-५४६ जाहिर लिलाव गाळयांचा | १३४५६/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १४ | विभागीय कार्यालय नाशिक पंचवटी जाहिरात व परवाने जा.क्र.जापवि/कक्ष-१/१००/२०२२ दि. ९/३/२०२२ | ३-५४७ जाहिर लिलाव | १६३५२/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १५ | विभागीय कार्यालय नाशिक पंचवटी जा.क्र./उद्यान/वशि/३२/२०२२ दि. १०/३/२०२२ | ३-५४८ वृक्षप्राधिकरण | ६२४६/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १६ | विभागीय कार्यालय नाशिक पंचवटी जा.क्र./उद्यान/वशि/३१/२०२२ दि. १०/३/२०२२ | ३-५४९ वृक्षप्राधिकरण | ४३२९/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १७ | कार्यशाळा व्यवस्थापन जा.क्र.मनपा/का.व्य. वि./काअ/६४/२०२२ दि. ११/३/२०२२ | ३-५५१ ई-निविदा | ७८४९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. फ्रि-प्रेस वांरवार या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १८ | उद्यान व वृक्ष | २-५५२ | २१२९१/- | जिल्हा स्तर -१ | चार वर्तमानपत्रात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | प्राधिकरण जा.क्र.उद्यान/कक्ष-१/२४७/२०२२ दि. ११/३/२०२२ | ई-निविदा प्राकलन र.रु. २७,०६,६५८/- | | राज्य स्तर-१ राष्ट्रीय स्तर-१ | कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. |
| १९ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/ डेस्क-२/२६६/२०२१ दि. १६/०३/२०२२ | २-५५३ ई-निविदा | १५६४९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. व तसेच भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २० | सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी (मलनि) जा.क्र./साआअ(मलनि)/मनपा/४४६/२०२२ दि. १७/०३/२०२२ | ८-५५७ ई-निविदा | ४०९०८/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | दोन वर्तमानपत्रात जादा जाहिरात देण्यात आली आहे. तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| २१ | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क जा.क्र.रा. व ज./कार्या-४/ २६४ /२०२२ दि. ३०/३/२०२२ | २-५६१ ई-निविदा प्राकलन र.रु. ५.०० लक्ष | ९५३९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-२ | **एका वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. व तसेच आपला महानगर या एकाच वृतपत्रात मुंबई + नाशिक आवृती मध्ये का देण्यात जाहिरात का देण्यात आली आहे.** |
| २२ | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क जा.क्र.रा. व ज./कार्या-४/ २८३ /२०२२ दि. ३०/३/२०२२ | २-५६२ ई-निविदा प्राकलन र.रु. ५.०० लक्ष | ६१३२/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-२ | एका वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. |
| २३ | घनकचरा व्यवस्थापन जा.क्र.मनपा/घ.व्य.वि. | २-५६३ ई-निविदा | ११९२३/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| | /कार्या-३/३३८/२०२२ दि. ३०/३/२०२२ | प्राकलन र.रु. ४०.०० लक्ष | | राष्ट्रीय स्तर-२ | देण्यात आली आहे. |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. विभागाने जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रात जाहिरात न देता फक्त सायंदैनिक मराठी-भ्रमर व इंग्रजी-फ्रि-प्रेस (मुंबई, इंदोर व भोपाळ) या आवृतीच्या वृतपत्रात जाहिराती दिलेल्या असुन अशा प्रकारे कायमच एकाच प्रकारच्या वर्तमानपत्रात जाहिराती देणे संयुक्तीक नाही.

२. अ.क्र. १२ व २० मध्ये विविध विभागाच्या ई-निविदा जाहिराती शासन निर्णया प्रमाणे जादा वर्तमानपत्रात जाहिराती देण्यात आली आहे. शासन निर्णया प्रमाणे जादा वर्तमानपत्रात जाहिरात दिल्याने मनपाचे आर्थिक नूकसान झालेले आहे. सदरची बाब शासन निर्णयास अनुसरण नाही.

३. अ.क्र. २,५,९,१०,१७,१९,२२ व २३ या मध्ये विविध विभागाच्या ई-निविदा जाहिराती शासन निर्णया प्रमाणे वर्तमानपत्रात जाहिरात न दिल्याने खुल्या बाजारात स्पर्धा कमी होवुन मनपाचे आर्थिक नुसकान झाले आहे.

४. अ. क्र. ३ व ४ मध्ये विभागीय कार्यालयाची वृक्षप्राधिकरण जाहिरात ही एकत्र करुन जाहिरात देणे जास्त संयुक्तीक होते.

५. शासन निर्णय क्र.:सीएटी/२०१७/प्र.क्र.०८/इमा-२ दि. २७/०९/२०१८ या शासन निर्णया नूसार विभागाने वर्तमानपत्रात जाहिराती देण्यात आलेल्या नाही. योग्य त्या पेपेरला रेटेशन नुसार व शासन निर्णया नुसार जाहिरात न दिल्याने पाहिजे तशी प्रसिध्दी न मिळल्याने निविदांना स्पर्धा कमी होत असल्याने त्यातही मनपाचे आर्थिक मोठया प्रमाणत नुकसान झालेले आहे, सदरची बाब ही गंभीर स्वरुपाची आहे.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ८ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

| परिच्छेद क्रमांक ५२० | **सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षातील लेखापरिक्षण आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) शासन निर्णय क्रमांक :सीएटी/२०१७/प्र क्र ०८/इमा-२ दि. २७/०९/२०१८<br>२) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/१६८५/२१ दि. १६/०२/२०२१<br>३) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/२६३/२२-२३ दि. १४/०७/२०२२<br>४) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/३२९/२२-२३ दि. २८/०७/२०२२<br>५) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/७९/२२ दि. १२/०८/२०२२<br>६) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/१०६५/२२-२३ दि. ०६/०१/२०२३<br>७) आपल्या कडिल पत्र जा.क्र./जनसंपर्क/कार्या-४/१७३/२३ दि. १६/०१/२०२३<br>८) या कार्यालयाचे पत्र जा.क्र./मुलेप/डेस्क-९/२१०१/२२-२३ दि. ०९/०२/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. १ ते २ अन्वये वृतपत्रात जाहिरात देणे बाबतची कार्यवाही अनुसरणे बाबत कळविण्यात आले होते. परंतु विभागाने त्यासंदर्भ कोणतीही दक्षता न घेता कामकाज करीत आहे. संदर्भ क्र. ३ व ४ अन्वये विभागास लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत कळविण्यात आले आहे. संदर्भ क्र. ५ अन्वये

लेखे लेखापरिक्षणास लेखे उपलब्ध करुन दिले असुन सदरचे लेखे अंशता: उपलब्ध करुन देण्यात आले आहे. त्यास्तव संदर्भ क्र. ६ अन्वये पुन्श्च पत्र देण्यात आले आहे. संदर्भ क्र. ७ अन्वये विभागाने लेखे उपलब्ध करुन दिले आहे उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये सन २०२१-२२ या वित्त वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आलेले असुन. खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात. सदर जाहिरात याकामाचे माहे एप्रिल-२०२२ जा.क्र. ५६३ ते ५६५ व १ ते १६ चे एकुण र.रु. ३,०५,८०९/- इतके बिल अदा केलेले असुन. विभागाने सदरची साठा नोंद वही क्र. १ पान नं. ०४ ते ०५ घेण्यात आलेली आहे.

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/ डेस्क-२/७४४/२०२१ दि. ३१/०३/२०२२ | ५-५६४ ई-निविदा | २८८३९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | एका वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. |
| २ | सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी (मलनि:सरण) जा.क्र./ साआअ(मलनि)/६५९ /२०२२ दि. ३१/०३/२०२२ | ९-५६५ ई-निविदा | ४४३९५/- | जिल्हा स्तर -२ राज्य स्तर-६ राष्ट्रीय स्तर-२ | एका वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. |
| ३ | सार्वजनिक आरोग्य अभियांत्रिकी (पापु) जा.क्र.मनपा/साआअ वि/पापु/०३/२०२२ दि. ४/४/२०२२ | ३-०१ ई-निविदा | २८७५४/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. व तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ४ | महानगर परिवहन महामंडळ लि. जा.क्र. सिटीलिंक/प्रशासन/१८७/२०२२ दि. ५/४/२०२२ | २-०२ ई-निविदा | १६४६९/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. व तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ५ | विभागीय कार्यालय पंचवटी जा.क्र./उद्यान/वशि/५०/२०२२ दि. ६/४/२०२२ | २-०४ ई-निविदा | ६३१६/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |

| अ. क्र. | जाहिरात देण्या-या विभागाचे नांव व जावक क्र. | राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाने जाहिरात देण्यात आलेल्या वर्तमानपत्राची संखा व जावक क्र. संबधित विभागाची प्राकलन रक्कम | जाहिराती वर केलेला खर्च एकुण रक्कम रुपये | शासन निर्णया प्रमाणे देणे आवश्यक असलेल्या वर्तामानपत्रांची संख्या | शेरा/आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|
| ६ | घनकचरा व्यवस्थापन जा.क्र.मनपा/घ.व्य.वि/ कार्या-०३/३५३/२०२२ दि. ७/४/२०२२ | २-०६ ई-निविदा प्राकलन र.रु. ४०.०० लक्ष | १२६३३/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | चार वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. |
| ७ | सार्वजनिक आरोग्य वैद्यकिय जा.क्र.सा.आ.वि.वशि/ डेस्क-१/६८४/२०२२ दि. ८/४/२०२२ | ३-०७ ई-निविदा | २४९५५/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | तीन वर्तमानपत्रात कमी जाहिरात देण्यात आली आहे. व तसेच इंग्रजी फ्रि-प्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| ८ | सार्वजनिक बांधकाम जा.क्र.मनपा/साबांवि/ डेस्क-२/०१/२०२२ दि. १३/०४/२०२ | ६-१० ई-निविदा प्राकलन र.रु. ४,२०,४०,९६७/- | ७१४१२/- | जिल्हा स्तर -१ राज्य स्तर-३ राष्ट्रीय स्तर-२ | **आपला महानगर वर्तमानपत्रा मध्ये मुंबई व नाशिक या दोन वर्तमानपत्रातील आवृती मध्ये जाहिरात देण्यात आली आहे. तसचे फ्रि-प्रेस वांरवार या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही.** |
| ९ | विभागीय कार्यालय नाशिक पश्चिम जा.क्र./उद्यान/वशि/५/ २०२२ दि. २०/४/२०२२ | ३-११ वृक्षप्राधिकरण | ६५२९/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | स्पा. हिंद मराठा व स्पा. पंचवटी एक्सप्रेस या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |
| १० | विभागीय कार्यालय नाशिक सातपूर जा.क्र./उद्यान/वशि/२ ५६/२०२२ दि. २१/०४/२०२२ | २-१२ वृक्षप्राधिकरण | ४२१६/- | जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रा जाहिरात देणे आवश्यक होते. | भ्रमर या वृतपत्रात जाहिरात देणे संयुक्तीक नाही. |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. विभागाने जास्त खपाच्या वर्तमानपत्रात जाहिरात न देता फक्त सायंदैनिक मराठी-भ्रमर व इंग्रजी-फ्रि-प्रेस (मुंबई, इंदोर व भोपाळ) या आवृतीच्या वृतपत्रात जाहिराती दिलेल्या असुन अशा प्रकारे कायमच एकाच प्रकारच्या वर्तमानपत्रात जाहिराती देणे संयुक्तीक नाही.
२. अ.क्र. १ ते ४, ६ व ७ यामध्ये विविध विभागाच्या ई-निविदा जाहिराती या शासन निर्णया प्रमाणे वर्तमानपत्रात जाहिरात न दिल्याने खुल्या बाजारात स्पर्धा कमी होवुन मनपाचे आर्थिक नुसकान झाले आहे.
३. अ.क्र. २ मधील सार्वजनिक बांधकाम विभाग नामकरणाच्या जाहिरातींचे या एकत्र करुन देणे जास्त संयुक्तीक होते.
४. शासन निर्णय क्र.:सीएटी/२०१७/प्र.क्र.०८/इमा-२ दि. २७/०९/२०१८ या शासन निर्णया नूसार विभागाने वर्तमानपत्रात जाहिराती देण्यात आलेल्या नाही. योग्य त्या पेपेरला रेटेशन नुसार व शासन निर्णया नुसार जाहिरात न दिल्याने पाहिजे तशी प्रसिध्दी न मिळल्याने निविदांना स्पर्धा कमी होत असल्याने त्यातही मनपाचे आर्थिक मोठया प्रमाणत नुकसान झालेले आहे, सदरची बाब ही गंभीर स्वरुपाची आहे.

राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागास उपरोक्त संदर्भ क्र. ८ अन्वये अर्धसमास पत्र देण्यात आले आहे. परंतु अद्याप पावेतो पुर्तता/खूलासा/माहिती अप्राप्त असल्याने सदरचा आक्षेप अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंर्तभुत करण्यात येत आहे.

---------•---------

# नगरसचिव ( सचिवालय ) विभाग

## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ५२१ | **सन २०२०-२१ याआर्थिक वर्षातील आक्षेप अंतीमी करण करणे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. शासन निणर्य क्र. : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उघोग-४ दि. १६ डिसेंबर २०१६<br>२. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१/१०५३/२३ दि. ०४/०१/२०२३<br>३. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/१०६४/२३ दि. ०६/०१/२०२३<br>४.आपल्या कडिल जा.क्र./मस/डेस्क-२६/वशि/३८/२३ दि. २७/०२/२०२३<br>५. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/२२२०/२३ दि. ०१/०३/२०२३<br>६. आपल्या कडिल जा.क्र./मस/डेस्क-२६/वशि/५४/२३ दि. १६/०३/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वये संदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र दिले आहे. त्याअनुषंगाने विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे उपलब्ध करुन दिले आहे. संदर्भ क्र. ५ अन्वये विभागास अर्धसमासपत्र देण्यात आले आहे.

उपलब्ध लेख्यांच्या आधारे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये खालील आक्षेपार्ह बाबी आढळुन येतात.

सन २०२१-२२ यावित्तिय वर्षातिल राजशिष्टाचार व जनसंपर्क विभागाचे लेखापरिक्षण करण्यात आले असता. पुढिल गोष्टींची अपुर्तता/अनियमितता आढळुन आल्या आहेत.

तक्ता क्र.१

| अ.क्र. | कामाचा तपशील | | | | | आक्षेप |
|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | कामाचे नांव | मा. महापौर निवासस्थान, कक्ष, उप-महापौर कक्ष, स्थायी समिती बैठका व महासभेच्या वेळी पुरविण्यात येणा-या चहापान, नाष्टा, व भोजन इत्यादी पुरविणे. | | | | |
| २ | प्र. मंजुरी | मा. आयुक्त सो. यांचे आदेश क्र. ३२१ दि. ०२/१२/२०१९ अन्वये र.रु. १२.०० लक्ष मान्यता आहे. | | | | |
| ३ | वित्तीय मंजुरी | मा. आयुक्त सो. यांचे आदेश क्र. ३८१ दि. ०९/०१/२०२० अन्वये र.रु. १२.०० लक्ष मान्यता आहे. | | | | |
| ४ | कामाचा कार्यादेश | जा.क्र./मस/कार्या-२६/२१/२०२० दि. १३/०१/२०२० अन्वये. | | | | |
| ५ | कामाचा कालावधी | कार्यादेशा व करारनामा मध्ये दि. १३/०१/२०२० पासुन एक वर्ष कालावधीसाठी बंधन कारक राहील. काही अपरिहार्य कारणास्तव त्या पुढील कालावधीचे दर मंजुरीच्या कार्यवाहीस विलंब झाल्यास त्यापुढील दर मंजुर होईपावेतोच्या कालावधी साठी सदर दराने उक्त खाध्दपदार्थाचा पुरवठा करणे बंधन कारक राहील. | | | | पुढिल कालावधी निश्चित न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुसकान झालेले आहे. |
| ६ | मक्तेदार नांव | शिवमुद्रा मागासवर्ग स्वंयरोजगार सेवा सहकारी संस्था मर्यादित नाशिक | | | | |
| ७ | कामाची प्राकलन रक्कम | १२ लक्ष | संगणक कोड क्र. २३१४ | तरतुद र.रु. १२ लक्ष | लेखाशिर्षाचे नांव :- आकस्मि खर्च | |
| ८ | स्टॅम्प | ७००/- | | | | |
| ९ | दर | ई-निविदा | | | | |
| १० | अ) सुरक्षा अनामत र.रु. ३०,०००/- चेक क्र. १८२७४५ दि. ०६/०२/२०२० | | | | | |

| | | |
|---|---|---|
| | अन्वये देना बँक भद्रकाली शाखा नाशिक<br>ब) सुरक्षा अनामत र.रु. ३,०००/- बुक नं. ५३६/९७ दि. ११/०२/२०२२ अन्वये मुळ प्रत नस्तीस संल्गन केली आहे. | |

**उपरोक्त तक्ता मधील लेखापरिक्षणात पुढिल अनियमित बाबी आढळून येत आहे.**

१. अ. क्र. ५ मध्ये कार्योदेशा व करारनामा मध्ये दि. १३/०१/२०२० पासुन एक वर्ष कालावधीसाठी बंधन कारक राहील. काही अपरिहार्य कारणास्तव त्या पुढील कालावधीचे दर मंजुरीच्या कार्यवाहीस विलंब झाल्यास त्यापुढील दर मंजुर होईपावेतोच्या कालावधी साठी सदर दराने उक्त खाध्दपदार्थाचा पुरवठा करणे बंधन कारक राहील. सदरची बाब हि शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील २.१३ नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

२. शासन निर्णय क्रमांक : भांखस-२०१४/प्र.क्र.८२/भाग-III/उधोग-४ दि १ डिसेंबर, २०१६ मधील अनामत रक्कम ४.६ अ) नूसार कार्यवाही करणे आवश्यक आहे. तक्ता मधील अ.क्र. १० अ) मधील प्राकलन र.रु. १२,००,०००/- या रक्कमेवर ५% सुरक्षा अनामत र.रु. ६०,०००/- घेणे आवश्यक होते किंवा धावते देयकातुन २.५% कपात करणे आवश्यक होते. विभागाने र.रु. ३०,०००/- इतकी रक्कम सुरक्षा अनामत रक्कम **घेण्यात** आली आहे. विभागाने र.रु. ३०,०००/- इतकी **कमी** सुरक्षा अनामत रक्कम कमी घेण्यात आलेली आहे. विभागाने दोन्ही पैंकी एकही कार्यवाही न केल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाले आहे. सदरची बाब ही अंत्यत गंभीर स्वरुपाची असुन मनपाचे आर्थिक नूकसान झाले आहे.

३. सदर मक्तेदाचा ठेका रद्द करण्यात आलेला असुन संबधीत मक्तेदाराचे सुरक्षा अनामत रक्कम जप्त कोणत्या आदेशान्वये जप्त केली आहे. त्याबाबतचा आदेश लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन देण्यात यावे व तसचे वित्त व लेखा विभागास पुढिल कार्यवाही करणे बाबत अवगत करण्यात यावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# पशुसंवर्धन विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ५२२ | **सन २०२१-२२ याआर्थिक वर्षातील मांस विक्री परवाना व नूतनिकरण विलंब शुल्क तपासणी मध्ये आढळून आलेल्या आक्षेपा बाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१/१०५३/२३ दि. ०४/०१/२०२३<br>२. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१/१०६१/२३ दि. ०६/०१/२०२३<br>३. आपल्या कडिल जा.क्र./मनपा/पसंवि/२९/२०२३ दि. ०८/०२/२०२३<br>४. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/२२८१/२३ दि. ०१/०३/२०२३<br>५. आपल्या कडिल जा.क्र./मनपा/पसंवि/७०/२०२३ दि. १४/०३/२०२३<br>६. याकार्यालया कडिल जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-९/१८५/१५५ दि. १७/०४/२०२३<br>७. आपल्या कडिल जा.क्र./मनपा/पसंवि/११५/२०२३ दि. १९/०४/२०२३ |

उपरोक्त संदर्भिय विषयान्वंये सदर्भ क्र. २ अन्वये विभागास लेखे उपलब्ध करुन देणे बाबत पत्र देण्यात आले आहे. त्यानूसार विभागाने संदर्भ क्र. ३ अन्वये लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध करुन दिले आहे. संदर्भ क्र. ४ अन्वये विभागास अर्धसमासपत्र देण्यात आले आहे. अंदाजपत्रकातील तरतुदी प्रमाणे जमा बाजूचे लेखाशिर्षाचे नांव :- मांस विक्री दंडात्मक कार्यवाही संगणक कोड क्र. १२३४ उपलब्ध लेखांच्या आधारे जमा बाजूचे लेखापरिक्षण केले असता त्यामध्ये पुढिल आक्षेपार्ह बाबी आढळून आलेल्या आहेत.

१. भरणा पावती बुक क्र. ९५८२/२४ व ९५८२/२५ दि. १४/०२/२०२२ अन्वये मांस विक्री नूतणी करणा मध्ये विलंब शुल्क आकरणी र.रु. ५०/- प्रत्येकी घेण्यात आले आहे.
२. भरणा पावती बुक क्र. ९५८२/३६ दि. ०२/०३/२०२२ अन्वये मांस विक्री नूतणी करणा मध्ये विलंब शुल्क आकरणी र.रु. १००/- घेण्यात आले आहे.

उपरोक्त वरील दोंन्ही बाबी मध्ये घेण्यात आलेले विलंब शुल्काची वसूली करण्यात आली आहे. केलेल्या वसुली मध्ये र.रु. १००/- व र.रु. ५०/- अशी विसंगती आढळून येते. सदरचे विलंब शुल्का बाबतचा मा. आयुक्त यांचे आदेश/स्थायी समितीचा ठराव व तसेच घेण्यात आलेले शुल्क कशाच्या आधारे घेण्यात आले आहे.

संदर्भ क्र. ५ अन्वये विभागाने खूलासा केला असुन सोबत महाराष्ट्र शासन राजपत्र भाग दोन-संकीर्ण सूचना व जाहिराती डिसेंबर ९-१५ नूसार नाशिक महानगरपालिका, नाशिक क्रमांक मनपा/आरोग्य/वशि/२०३३/२०१० अन्वये मटन व मासळी नियमना करीता उपविधी मधील पृष्ठ क्र. १६ वरील अ. क्र. १० नूसार विलंब शुल्क दरमहा ५०/- इतके विलंब शुल्क माहे १ जानेवारी पासून आकारले जाईल अशी तरतुद करण्यात आलेली असुन विभागाने माहे फेब्रुवारी २०२२ मध्ये विलंब शुल्क र.रु. ५०/- घेण्यात आले आहे.

वरील अ.क्र. १ मधील सदर बाबी बाबत विभागाने जानेवारी व फेब्रुवारी-२०२२ सदरचा कालावधी हा दोन महीन्याचा असून प्रती माहा प्रत्येक लायसनधारका कडून नुतनीकरण बाबत र.रु. १००/- प्रमाणे र.रु. २००/- इतके घेणे आवश्यक होते. परंतु विभागाने प्रत्यक्षात विलंब शुल्क र.रु. १००/- इतके घेण्यात आले आहे. **मनपाचे र.रु. १००/-इतके आर्थिक नूकसान** झाले आहे. व तसेच वरील अ.क्र. २ मधील सदर बाबी बाबत विभागाने जानेवारी,फेब्रुवारी व मार्च-२०२२ सदरचा कालावधी हा तीन महीन्याचा असून प्रती माहे र.रु. ५०/- प्रमाणे र.रु. १५०/- इतके घेणे आवश्यक होते परंतु विभागाने प्रत्यक्षात विलंब शुल्क र.रु. १००/- इतके घेण्यात आले आहे. **मनपाचे र.रु. १००/-इतके आर्थिक नूकसान** झाले आहे. **असे एकुण र.रु. २००/- इतके मनपाचे आर्थिक नूकसान** झालेले आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५२३ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे पशुसंवर्धन विभागाअंतर्गत मांस विक्री परवाना व नुतनिकरण फीचे अभिलेखे लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देणे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) मा.आयुक्त परिपत्रक जा.क्र./म.का/कर/कक्ष-१/१०७७/२०२२ दि. २८/०३/२०२२<br>२) याकार्यालया कडील जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-१/१०५३/२०२३ दि. ०४/०१/२०२३<br>३) याकार्यालया कडील जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-१/१०६१/२०२३ दि. ०६/०१/२०२३<br>४)आपल्या कार्यालयाकडील पत्र जा. क्र./मनपा/पसवि/२९/२०२३ दि. ०८/०२/२०२३<br>५) याकार्यालया कडील जा.क्र./मुलेप./वशि/कार्या-९/१८७/२०२३ दि. १७/०४/२०२३<br>६) आपल्या कार्यालयाकडील पत्र जा. क्र./मनपा/पसवि/१११/२०२३ दि. १९/०४/२०२३ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम ३८१(अ), ३८६, ४५८ चे खंड २७, २८ व ४८ अन्वये मांस विक्री परवाना व नुतनिकरणकामी तरतूद आहे. तसेच अनुसूची ड प्रकरण ३(२),४,६,७,८ अन्वये लेखे विनाविलंब लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करून दिले पाहिजे अशी तरतूद आहे. जमा खर्चाची अभिलेखे, मागणी नोंदवह्या डिमांड रजिष्टर संगणीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखासंहिता २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतूदीप्रमाणे पुर्तता करून प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करून देणे आवश्यक आहे.

मुख्यालय पशुसंवर्धन विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील पशुसंवर्धन विभागाअंतर्गत मास विक्री परवाना व नुतनिकरण फी चे खालील प्रमाणीत अभिलेखे लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध करून देणे बाबत उपरोक्त संदर्भिय पत्रान्वये यापूर्वीच कळविण्यात आलेले आहे. तरी अद्यापपावेतो अभिलेखे उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

| अ. क्र. | उपलब्ध करावयाच्या अभिलेख्यांचा तपशिल |
|---|---|
| १ | सन २०२०-२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाच्या मागणी नोंदवहया/अर्ज व प्रकरणे |
| २ | फी/कर वसूली व त्या अनुषंगाचे आदेशांच्या प्रती |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात मुख्यालय पशुसंवर्धन विभागाकडुन मास विक्री परवाना व नुतनिकरण फी या बाबतची प्रमाणित माहिती तसेच अनुषंगिक प्रमाणित माहिती व लेखे मिळावे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# कार्यशाळा व्यवस्थापन विभाग
## ( सन २०२०-२१ व २०२१-२२ )

| परिच्छेद क्रमांक ५२४ | **सन २०२०-२१ मधील लॉग बुक व इतर लेख्यांमधील अनियमितता आढळून आलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | 1. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१२/२०४०/२१ दि. १२/३/२०२१.<br>2.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१२/८७९/२१ दि. २७/९/२०२१.<br>3 .जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१२/१७६२/२२ दि. २५/१/२०२२. |

मनपा कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातील सन२०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील कार्योत्तर लेखापरिक्षण केले असता वाहन चालकांना वारंवार सुचना देऊनही व आक्षेप नोंदवून ही कार्यशाळा व्यवस्थापक वाहन चालकांकडून लॉग बुक लिहीतांना व्यवस्थीत पुर्तता करीत नाही. लॉग बुक इतिहास पुस्तीका व इतर लेख्यांमध्ये अनियमितता आढळून आलेली आहे.

1. **इतिहास पुस्तीका (History Book) मध्ये खालील अनियमितता आहे.**
   1. वाहन वापर दिनांक व दर वर्षी वापरलेल्या कि.मी. नोंद नाही.
   2. वाहन खरेदी दिनांक व त्यावर बनविलेल्या बॉडीचा /अंतर्गत सजावटीच्या किंमतीचा उल्लेख नाही.
   3. वाहन खर्चाच्या नोंदी आहे परंतु सदरचा खर्च कोणत्या तारखेस झाला त्याची नोंद नाही.
   4. अपघात झालेल्या वाहनाची खर्चासह नोंद नाही.
   5. वाहनाने वर्षात घेतलेले इंधनावर व त्यावर रकमेत किती खर्च झाला नोंद नाही.
   6. वार्षिक सरासरी तपासणी नोंदी घेतल्या नाहीत.
   7. वाहनाच्या वंगणावर (ऑईल) झालेल्या खर्चाची नोंद नाही.
   8. वाहनाची बॅटरी क्रमांक/ खरेदी दिनांक, बॅटरीच्या किंमतीची नोंद नाही.
   9. टायर /ट्युब / रिमोल्ड टायरची नोंद घेतांना खरेदी दिनांक, टायर क्रमांक, टायर किंमतीची नोंद नाही.
   10. इतिहास पुस्तकातील खर्च नोंदी प्रमाणित केलेल्या नाहीत.

2. **जुने खराब ऑईल** :- मनपा वाहनाचे प्रत्येक १० हजार कि.मी. वापरा नंतर ऑईल बदलण्यात येते. जुने खराब ऑईल आजपावेतो किती शिल्लक आहे. खराब ऑईलचे काय करणेत येते. याबाबत विभागाने प्रमाणीत लेखे सादर करावेत.

3. **भंगार साहित्य** :- मनपा वापरातील वाहनाची दुरूस्ती करतांना निकामी साहित्य बदलून नविन साहित्य वाहनात बसविले जाते. परंतु सर्व प्रकारच्या निकामी साहित्याची वर्गवारी करणेत येत नाही. व सर्व भंगार साहित्य एकाच ठिकाणी टाकण्यात येते. भंगार साहित्यातील लोखंड, ॲल्यूमिनियम, तांबे, प्लॅस्टीक, फायबर, काच, इले. वायर इ. प्रकारचे वर्गवारी करून व त्याचे वजन करून स्वतंत्र नोंद रजिष्टर केले नाही. त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे, पुर्तता करावी.

4. **रिकामे ड्रम** :- मनपा वाहनांसाठी ऑईल व ग्रीस पुरवठा लोखंडी व प्लॅस्टीक ड्रम मधून करणेत येतो. ड्रम मधील ऑईल व ग्रीस संपले नंतर रिकामे ड्रम एकूण किती शिल्लक आहे, याबाबत विभागाने प्रमाणीत लेखे सादर करावेत.

5. वाहन चालक लॉग बुकमध्ये रोजचे वापरलेले कि.मी. वाहन बाहेर जाणेची वेळ व वाहन जमा करते वेळेची नोंद लॉग बुकामध्ये घेत नाहीत. वाहनावर होणाऱ्या रोजच्या इंधन खर्चाची नोंद रजिस्टरमध्ये घेण्यात येत नाही. लॉग बुक पुर्ण असले बाबतची खात्री / तपासणी केल्या नंतरच डिझेल पुरवठा करणे योग्य होईल.

6. अद्यापही वाहन चालकांनी मासिक सरासरी व वार्षिक तेरीज तक्ता लॉग बुक मध्ये तयार केलेला नाही. पुर्तता करून घेण्यात यावी.

7. वाहनचालक व वाहन वापरणारे अधिकारी व पदाधिकारी वाहन वापरले नंतर लॉगबुक मध्ये स्वाक्षरी करणेत येत नाही. स्वाक्षरी केलेली नसल्यास लॉगबुक जमा करणेत येऊ नये.

8. मनपा अधिकारी / पदाधिकारी मनपा कडून प्रतिपूर्ती भत्ता घेत असल्यास वाहन हद्दीमध्ये / हद्दीबाहेर वाहन वापर करता येणार नाही. परंतु प्रतिपूर्ती घेऊनही मनपा वाहन वापरणारे अधिकारी / पदाधिकारी यांचे कडून मनपाने निश्चित केलेल्या दरानुसार वसुली करणेत यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५२५ | **सन २०२०-२१ चे डिझेल/पेट्रोल वापराचे लॉगबुक उपलब्ध न झाले बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१२/११०५/२१ दि. १/१२/२०२१.<br>२.जा.क्र./मुलेप/वशि/डेस्क-१२/१७६१/२२ दि. २५/१/२०२२. |

मनपा कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातील दि. १/०४/२०२० ते ३१/०३/२०२१ मधील डिझेल वितरण रजिष्टर क्र. १६, ४९,०५ व ०४ व पेट्रोल वितरण रजिस्टर क्र.४२ वरून समवर्ती लेखापरिक्षणात वाहनांचे लॉगबुक तपासले आहे. वरील रेकोर्ड व वारंवार मागणी करून अद्याप पावेतो लॉगबुक व इतर विभागातील खालील लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झाले नाहीत.

| अ. क्र. | वाहन क्रमांक व इतर विभागाचे नाव | घेतलेले डिझेल लिटर | लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधी | डीझेल घेणाऱ्याचे नाव (कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|---|
| १. | MH/१५/EA/३६६ | ८८४ | ९/४/२०२०ते ३१/३/२०२१ | धिरज खैरनार (१२०),सागर यादव (११०), महेंद्रसोनवणे(१२४), राहुल वरखेडे (६०), सागर चव्हाण (३०), सचिन कदम (१००), सागर देशमुख (३०), रूपेश गायकवाड(३०), अंकुश किर्तीकर (७०), अनिल ठाकरे (१००) , सचिन काळे (७०), वासीम पिरजादे (४०) |
| २. | MH/१५/AB/४२१४ | ९४४ | १०/४/२०२० ते१०/२/२०२१ | विलास ढवळे |
| ३. | MH/१५/GR/२०० | ८५८ | १३/४/२०२०ते२ ३/३/२०२१ | ज्ञानेश्वर बेळगांवकर (३६३), राजेश थोरात (४९५) |
| ४. | MH/१५/AB/४०१६ | ७६७ | १५/४/२०२० ते २३/३/२०२१ | तुषार काळे |
| ५. | MH/१५/GV/५७८८ | १०१२ | १५/४/२०२० ते ३०/३/२०२१ | अमर गायकवाड (७८),प्रफुल्ल तांबोळी (७७७),राजेंद्र घुगे(२५) ,विनोद अव्हाड,(७२) नवनाथ तिडमे |

| अ. क्र. | वाहन क्रमांक व इतर विभागाचे नाव | घेतलेले डिझेल लिटर | लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधी | डीझेल घेणाऱ्याचे नाव (कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|---|
| | | | | (६०) |
| ६. | MH/१५/EA/०३६० | २८८ | २२/४/२०२० ते २६/६/२०२० | प्रमोद जाधव (९३), राहुल उन्हाळे (१९५) |
| ७. | घनकचरा व्यवस्थापन पुर्व | ५१ | २८/४/२०२० ते ३०/४/२०२० | गणेश काजळे(२८), विकास आवारे(२३) |
| ८. | नाशिक पुर्व अमरधाम | ४०० | २६/५/२०२० ते २८/९/२०२१ | मेहबुब चांद (खजगी मक्तेदार) |
| ९. | MH/१५/EA/३५६ | ९५ | २२/५/२०२० ते ३१/३/२०२१ | महेश गरूड(४१), जगदिश जिवरख (२६), आशुतोषसानप (२८) |
| १०. | MH/१५/AB/४२३९ | २१५ | ९/६/२०२० ते १६/३/२०२१ | गौरव ढवण (६९), सुनिल ढवण (३०), रंगनाथ मुठाळ (५०), योगेश अदमाने (६६) |
| ११. | MH/१५/AB/४२५७ | ९८१ | ९/६/२०२० ते २९/३/२०२१ | अशोक मिलीमनी (९३), तुषारबैरागी (४३१), सतिश रौंदळे (३२७), राजेंद्र घुगे (१३०) |
| १२. | MH/१५/EA/३६३ | ३० | १२/६/२०२० | अंकुश किर्तीकर |
| १३. | MH/१५/AB/४००५ | १० | २०/७/२०२० | प्रकाश मोरे (उपअभियंता) |
| १४. | MH/१५/AB/४२५९ | १३१ | ८/७/२०२० ते १८/९/२०२० | राजेंद्र घुगे (४५), आशिष पवार (८६) |
| १५. | MH/१५/AB/४२५६ | ११२२ | १३/७/२०२० ते १९/३/२०२१ | आशिष पवार (४०), गोविंद बैरागी (१००२),प्रमोदआव्हाळे (८०) |
| १६. | मोटर दुरूस्ती विभाग | २५ | ७/८/२०२० | प्रकाश मोरे (उपअभियंता) |
| १७. | MH/१५/AB/४२३० | ६०४ | १३/८/२०२० ते १६/१२/२०२० | विनोद आव्हाड |
| १८. | MH/१५/AB/४२५७ | ४० | २४/८/२०२० | अशोक मिलीमनी |
| १९. | MH/१५/GA/५३०२ | ९८ | ८/३/२०२०ते २५/३/२०२१ | प्रफुल्ल तांबोळी |
| २०. | MH/१५/AB/४२५२ | ४६ | ७/१०/२०२० | रंगनाथ मुठाळ |
| २१. | MH/१५/AB/४२६१ | ३० | ८/३/२०२१ | प्रभाकर ढगे |

खाजगी रुग्णवाहिका (अधिग्रहित) कोविड-१९ (डिझेल वाहन) डिझेल लॉगबुक उपलब्ध नाही.

| **अ.क्र.** | **वाहन क्रमांक** | **घेतलेले डिझेल** | **लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधीत** | **डिझेल घेणा-याचे नांव (कंसात घेतलेले डिझेल)** |
|---|---|---|---|---|
| १ | MH१५DU६०६७ | ४५९ | १/४/२०२०ते१/६/२०२० | डॉ. प्रमोद सोनावणे, वैभव फड, आकाश पठारे, नंदू पिंगळे, संतोष गायकवाड, अजय मोरे, विक्रम दोंदे, विशाल आवारे, सागर बिरूटे |
| २ | MH०१CU६३०५ | ५४ | ६/४/२०२० | युसुफ अली (खाजगी) |
| ३ | MH१५TC७५६ | ४० | २१/४/२०२० | पंकज कटारे (खाजगी) |
| ४ | MH१५BJ९३४५ | २६४ | २५/६/२०२०व २७/१०/२०२० | विजय चंडालिया (खाजगी) |
| ५ | MH१५AG९२५५ | ४५ | १९/९/२०२० | सुर्यकांत चिते (खाजगी) |
| ६ | MH१५AG८६३८ | १२४ | २१/७/२०२०,७/८/२०२० व २०/८/२०२० | राजेंद्रबधान, राकेशआहिरे, हेमराजअहिरे |
| ७ | MH१८M८०४४ | ५०५ | २९/६/२०२० ते १७/१०/२०२० | राजेंद्रबधान, माधवपवार (खाजगी) |

<u>खाजगी रुग्णवाहिका(अधिग्रहित) कोविड-१९ (पेट्रोलवाहन) पेट्रोल लॉगबुक उपलब्ध नाही.</u>

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक | घेतलेले पेट्रोल लिटर | लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधी | पेट्रोल घेणाऱ्याचे नाव (कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|---|
| १ | MH०४H-६२४ | ५८७ | १२/६/२०२०ते१२/११/२०२० | वाघमारे, राम थोरात |
| २ | MH२०-CT-५८३१ | ४५० | २९/६/२०२०ते२३/१०/२०२० | राहूल शिरसाठ |
| ३ | MH१८-AA-१७५७ | ५१० | १/७/२०२०ते ३०/३/२०२१ | नरेश केदारे, संजय लहामंगे, आकाश पोहरे |
| ४ | MH१५-AB-४२३१ | २५ | १८/७/२०२० | राहिल सैय्यद |
| ५ | MH०४-FK-५६४६ | १५० | २४/८/२०२०ते२२/१०/२०२० | रूषिकेश पगारे |
| ६ | MH१५-CK-५२११ | २६० | २८/८/२०२०ते२६/१०/२०२० | बाळू लहामंगे |
| ७ | MH१५-EE-१११८ | २४५ | ७/९/२०२० ते ६/११/२०२० | आकाश पोहरे, बाळू लहामंगे |
| ८ | MH२०-CT-५८३१ | ८५ | १७/३/२०२१ ते ३१/३/२०२१ | राहूल शिरसाठ |

पेट्रोल बुक उपलब्ध करणे बाबत.

| अ. क्र. | वाहन क्रमांक व इतर विभागाचे नाव | घेतलेले डिझेललिटर | लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधी | डीझेल घेणाऱ्याचे नाव (कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|---|
| १. | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग (सातपूर) | १५० | ४/८/२०२० ते ३१/३/२०२१ | माधुरी तांबे (२५), नवनित काळे (१००), विकी जाधव (२५) |
| २. | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग (सिडको) | ३११ | २०/७/२०२० ते २०/१२/२०२० | बाळासाहेब खैरनार (८), जिभाऊ गरूड (१३), संग्राम साळवे (२०), बि.आर.बागुल (२७०) |
| ३. | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग (पूर्व) | १० | १८/९/२०२० ते १३/१/२०२१ | दिपक तेजाळे (१०) |

वरील वाहनांचे व विभागांचे डिझेल व पेट्रोल तसेच अधिग्रहित केलेल्या रूग्ण व शववाहिकांचे डिझेल व पेट्रोल लॉगबुक नोंदीसह लेखापरिक्षणास विहीत कालावधीत आले नाही. लॉगबुक जमा नाही झाल्याने कार्यशाळा व्यवस्थापन प्रमुखांनी डिझेल व पेट्रोलची रक्कम वसुली करुन मनपा खजिन्यात जमा करण्यात यावी. रक्कम जमा न केल्यास जबाबदारी निश्चीत करणेत यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५२६ | **सन २०२१-२२ मधील वाहनांचे लॉगबुक तपासणीत आढळून आलेल्या अनियमितता बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/८८१/२२ दिनांक ०९/१२/२०२२. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातील दिनांक १/४/२०२१ ते ३१/३/२०२२ या अर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्र क्र.०१ अन्वये विभागाकडून तपासणी कामी वाहनांचे लॉगबुक मागविण्यात आले होते.

सदर लॉगबुकची तपासणी करते वेळी खालिल प्रमाणे आक्षेप आढळुन आल्याबाबत संदर्भीय पत्र क्र.0२ नुसार अर्धसमास पत्र देण्यात आले होते.

१.**वाहन क्र. MH-15-GA5304चे लॉगबुक**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहनचालक माहे एप्रिल-२०२१ चे वाहन वापरा बाबतचा तपशिल नमुद केलेला नाही. दि.०१/०४/२०२१ राजी ३४ लिटर डिझेल घेतलेअसून त्याच्या वापराबाबत लॉगबुक मध्ये नोंदी नाही. दि.०१/०४/२०२१ ते दि.२१/०६/२०२१ च्या कालावधीत वाहन वापर झाला आहे किंवा नाही याबाबत कोणतीही नोंद नाही, मासिक गोषवारानाही याबाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.
- दि.०१/०४/२०२१ रोजी वाहनाचे सुरवातीचे कि.मी. ५६२२७ असे नमुद केले असून दि.२१/०६/२०२१ पर्यंत वाहन वापरा बाबत कुठलीही नोंद नसून थेट दि.२२/०६/२०२१ रोजी ६१७४८ कि.मी. ची नोंद लॉगबुक मध्ये दाखविण्यात आले आहे. त्यामुळे एकुण ५५२१ कि.मी. वापरा बाबत लॉगबुक मध्ये कोणतीही नोंद नाही.याबाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.
- दि.२६/०४/२०२१ ते दि.२२/०६/२०२१ या कालावधीचे डिझेल वितरण रजिस्टर तपासले असता खालिल प्रमाणे सदर वाहना करीता डिझेल घेण्यात आले असल्याचे आढळून आले आहे.

| अ.क्र. | दिनांक | लिटर | दर | वसुलपात्र र. रु | वाहनचालक |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | २६/०४/२०२१ | २४ | ८५.४६/- | २०४१/- | श्री. प्रफुल्ल् तांबोळी |
| २ | २९/०४/२०२१ | २३ | ८५.४६/- | १९६६/- | |
| ३ | ०६/०५/२०२१ | २५ | ८७.१२/- | २१७८/- | |
| ४ | ०९/०५/२०२१ | २९ | ८७.१२/- | २५२६/- | |
| ५ | १४/०५/२०२१ | २८ | ८७.१२/- | २४३९/- | |
| ६ | १८/०५/२०२१ | २६ | ८७.१२/- | २२६५/- | |
| ७ | २२/०५/२०२१ | २७ | ८७.१२/- | २३५२/- | |
| ८ | २७/०५/२०२१ | ३१ | ८९.१९/- | २७६५/- | |
| ९ | ३०/०५/२०२१ | ३० | ८९.१९/- | २६७६/- | |
| | एकुण | २४३ | | २१,२०८/- | |

एकुण२४३ लिटर प्रमाणे र.रू २१,२०८/- इतक्या रक्कमेचे डिझेल घेण्यात आले असून त्याबाबतची नोंद लॉगबुक मध्ये नसल्याने सदरची रक्कम श्री. प्रफुल्ल् तांबोळी, वाहन चालक यांचेकडून वसूल करुन मनपा खजिन्यात जमा केले नाही व त्याबाबतचा अहवाल कार्यशाळा प्रबंधक यांनी लेखापरिक्षणास सादर केला नाही.

२. **<u>वाहन क्र. MH-१५-EA१२७ चे लॉगबुक</u>**-

सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.अमर गायकवाड यांनी दि.३०/०८/२०२१ ते १०/०२/२०२२ या कालावधीत वाहन वापरा बाबत सक्षम आधिकारी यांचेकडून प्रमाणीत केलेले नाही. त्यामुळे या कालावधीत सदर वाहनाचा वापर योग्य झाला आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्माण होते

या बाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही

३.**<u>वाहन क्र. MH-१५-EA९३९ चे लॉगबुक</u>**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.जयराम वाघ यांनी मा.सभागह नेता यांना देय असलेल्या वाहनास खालिल नमुद तारखांना मनपा हददी बाहेर निल्याचे निदर्शनास येते व त्याबाबत सक्षम अधिकारी यांचे लेखी आदेश लॉगबुकला जोडल्याचे आढळून येत नाही.

| अ.क्र. | दिनांक | हददी बाहेरील प्रवासाचा तपशिल | किलोमिटर |
|---|---|---|---|
| १ | २९/०४/२०२१ | नाशिक- मुंबई- नाशिक | ४२० |
| २ | २३/०६/२०२१ | नाशिक- मुंबई- नाशिक | ४०५ |
| ३ | २२/१०/२०२१ | नाशिक- संगमनेर- नाशिक | १८५ |
| ४ | २१/१२/२०२१ | नाशिक- इगतपुरी- नाशिक | ८० |
| ५ | २२/१२/२०२१ | नाशिक- इगतपुरी- नाशिक | ८० |
| ६ | २२/१२/२०२१ | नाशिक- इगतपुरी- नाशिक | ८० |
| ७ | ०६/०२/२०२२ | नाशिक- इगतपुरी- नाशिक | ८० |
| ८ | १३/०२/२०२२ | नाशिक- दिंडोरी- नाशिक | ५० |
| ९ | १७/०२/२०२२ | नाशिक- सिन्नर-नाशिक | ५० |
| १० | ०४/०३/२०२२ | नाशिक- सिन्नर - नाशिक | ५० |

तरी हददी बाहेरील प्रवासाचे आदेश सादर करण्यात यावे अथवा नियमानुसार र.रू ०८/- प्रती कि.मी. प्रमाणे खर्च वसूल करून खजिन्यात जमा करण्यात यावा वत्याबाबतचा अहवाल कार्यशाळा प्रबंधक यांनी लेखापरिक्षणास सादर केलेला नाही.

४.**<u>वाहन क्र. MH-१५-AB४२३४चे लॉगबुक</u>**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री. रमेश अव्हाड यांनी माहे ऑगस्ट्-२०२१, सप्टेबर-२०२१ व ऑक्टोबर-२०२१ चा मासिक गोषवारा तयार करण्यात आलेला नही.

- गोषवारा तयार केला नसल्याने इंधनाचा वापर योग्य झाला आहे किंवा नाही या बाबत बोध होत नाही. त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे प्रथमदर्शनी वाटतेया बाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.
- लॉगबुक मधील नोंद केलेल्या किलोमिटर रिडिंग मध्ये मोठया प्रमाणत खाडाखोड केली असल्याचे निदर्शनास येते,या बाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.

५.**<u>वाहन क्र. MH-१५-AB४२२३ चे लॉगबुक</u>**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.नितीन शिंदे यांनी दि.०१/०७/२०२१ ते १८/०१/२०२२ या कालावधीत वाहन वापरा बाबत लॉगबुक मध्ये नोंदी घेतलेल्या नाहीत,या बाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.
- या कालावधीत वाहन चालू अथवा बंद अथवा इतर कोणत्या करणास्त्व वापर झाला नाही याबाबत नोंद नाही, त्यामुळे या कालावधीत सदर वाहनाचा वापर योग्य झाला आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्माण होतेया बाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.
- लॉगबुक व्व्वस्थित् भरलेले नसल्याने तपासता आलेले नाही.

६.**<u>वाहन क्र. MH-१५-AB४०४३ चे लॉगबुक</u>**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.सुरज ढोले यांनी दि.०१/०४/२०२१ ते ३०/०४/२०२१ या कालावधीत वाहन वापरा बाबत लॉगबुक मध्ये नोंदी घेतलेल्या नाहीत,या बाबत खुलासा प्राप्त झाला नाही.
- या कालावधीत वाहन चालू अथवा बंद अथवा इतर कोणत्या करणास्तव वापर झाला नाही याबाबत नोंद नाही, त्यामुळे या कालावधीत सदर वाहनाचा वापर योग्य झाला आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्माण होते याबाबत खुलासा करावा.
- एप्रिल-२०२१ चा मासिक गोषवारा तयार करण्यात आलेला नाही.

७.**<u>वाहन क्र. MH-१५-AB४२२५चे लॉगबुक</u>**-

सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.नामदेव माळी यांनी दि.२०/०८/२०२१ रोजी सदर वाहनांकरीता ३५ लिटर डिझेल घेतले असल्याची लॉगबुक मधील पावती क्र. ३२६/४१ नुसार नमुद आहे.परंतु प्रत्यक्षात मात्र डिझेल वितरण रजिस्टर तपासले असता ४५लिटर डिझेल पुरविण्यात आले असल्याचे आढळून येते. त्यामुळे १० लिटर इंधन कमी दाखविण्यात आले आहे.तरी १० लिटर X ९४.०२/- (दर) प्रमाणे र.रू. ९४०/- इतकी रक्क्म श्री.नामदेव माळी, वाहन चालक यांच्या कडून वसूल करण्यात आलेले नाही व त्याबाबतचा अहवाल विभागांने यांनी लेखापरिक्षणास सादर केलेला नाही.

८.**<u> वाहन क्र. MH-१५-EA०३५६चे लॉगबुक</u>**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.अशितोष सानप यांनी दि.०६/०५/२०२१ रोजी सदर वाहनांकरीता ४८ लिटर डिझेल घेतले असल्याची लॉगबुक मधील पावती क्र. ५८२/२९ नुसार नमुद आहे.परंतु प्रत्यक्षात मात्र डिझेल वितरण रजिस्टर तपासले असता ५०लिटर डिझेल पुरविण्यात आले असल्याचे आढळून येते. त्यामुळे ०२ लिटर इंधन कमी दाखविण्यात आले आहे. तरी ०२ लिटर X ८७.१२/- (दर) प्रमाणे र.रू. १७४/- इतकी रक्क्म श्री.अशितोष सानप, वाहन चालक यांच्या कडून वसूल करण्यात आलेले नाही व त्याबाबतचा अहवाल विभागांनेलेखापरिक्षणास सादर केलेला नाही.
- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहन चालक श्री.अशितोष सानप यांनी दि.०१/१०/२०२१ रोजी सदर वाहनांकरीता लिटर डिझेल घेतले असल्याची लॉगबुक मधील पावती क्र. ५८२/४२ नुसार नमुद आहे.परंतु प्रत्यक्षात मात्र डिझेल वितरण रजिस्टर तपासले असता लिटर डिझेल पुरविण्यात आले असल्याचे आढळून येते. त्यामुळे ०१ लिटर इंधन कमी दाखविण्यात आले आहे. तरी ०१ लिटर X ९२.८६/- (दर) प्रमाणे र.रू. ९३/- इतकी रक्क्म श्री.अशितोष सानप, वाहन चालक यांच्या कडून वसूल करण्यात आलेला नाही व त्याबाबतचा अहवाल विभागांने लेखापरिक्षणास सादर केलेला नाही.

९.**<u> वाहन क्र. MH-१५-GA५३०२चे लॉगबुक</u>**-

सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता खालिलप्रमाणे आक्षेप आढळुन आले आहेत.

- लॉगबुक मध्ये नमुद केलेल्या मार्गाचा तपशिल व वाहनांचे मिटर रिडिंग यामध्ये मोठी तफावत आढळून येतेयाबाबतचाविभागाने खुलासा सादर केला नाही.
- त्याच मार्गवर वेगवेगळया दिवशी किलोमिटर रिडिंग मध्ये मोठी तफावत आढळून येतेविभागाने खुलासा सादर केला नाही.
- सुटटीच्या दिवशी वाहन बंद असतांना देखिल वाहनच्या किलोमिटर मध्ये वाढ दाखविण्यात आली आहे.
- गोषवा-यात नमुद घेतलेले नविन डिझेल व प्रत्यक्षात पावती प्रमाणे घेतलेले डिझेल आकडयांमध्ये तफावत आढळून येते.
- किलोमिटरच्या आकडयांचा फुगवटा दाखवून वाहनाचा व इंधनाचा दुरूपयोग्‌ झाल्याचे निदर्शनास येते.
- वाहनाच्या प्रमाणित सरासरी पेक्षा फार कमी सरासरी दाखविण्यात आली आहे. तसेच दरमहाच्या सरासरी मध्ये मोठी तफावत आढळून येत असल्याचे खालिल तक्तया वरून निदर्शनास येते.

| अ. क्र | महिना | लॉगबुक प्रमाणे कि.मी | वापर केलेले डिझेल | किमान सरासरी प्रमाणे देय (१४/कि.मी) | कि.मी मधील तफावत (३-५) | मनपाचे झालेले नुकसान (भावxलिटर) | वसूल पात्र रक्कम |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | २ | ३ | ४ | ५ | ६ | ७ | ८ |
| १ | ऐप्रिल-२१ | १८७७ | १५६ | २१८४ | ३०७ | ८५.४९/- x २२ | १८८०/- |
| २ | मे-२१ | दि.२७/४/२१ ते ५/६/२१ पर्यंत वाहन शोरुम येथे जमा असल्या बाबत नोंद तथापी प्रमाणीत नाही | | | | | |
| ३ | जुन-२१ | १५७७ | १२१ | १६९४ | ११७ | ८९.१९/- x८.३५ | ७४५/- |
| ४ | ऑक्टो-२१ | १८८२ | १४५ | २०३० | १४८ | ९२.८२/-x११ | १०२१/- |
| ५ | नाव्हे-२१ | १२६५ | ९७ | १३५८ | ९३ | ९६.०३/- x६.२४ | ६३८/- |
| | | | | | | एकुण | ४२८४/- |

सदर वाहन मा.विरोधी पक्ष नेता यांना देय होते व सदर वाहनावर श्री. प्रफुल्ल्‌ तांबोळी हे वाहनचालक असल्याचे निदर्शनास येते. तरी र.रू.४२८४/- इतकी रक्कम वसूल करण्यात आलेली नाही व त्याबाबतचा अहवाल कार्यशाळा प्रबंधक यांनी लेखापरिक्षण विभागास सादर केला नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| **परिच्छेद क्रमांक ५२७** | **सन २०२१-२२मधील वाहनांचे लॉगबुक तपासणीत आढळून आलेल्या अनियमितता बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/८८१/२२ दिनांक ०९/१२/२०२२. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातीलदिनांक१/४/२०२१ ते ३१/३/२०२२ याआर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्र क्र.01 अन्वये विभागाकडून तपासणी कामी वाहनांचे लॉगबुक मागविण्यात आले होते.

सदर लॉगबुकची तपासणी करते वेळी खालिल प्रमाणे आक्षेप आढळुन आल्याबाबतसंदर्भीय पत्र क्र.0२ नुसार अर्धसमास पत्र देण्यात आले होते.

१.**वाहन क्र. MH-१५-EA३३२ चे लॉगबुक**-

सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता दि.२३/०९/२०२१ राजी ३८ लिटर डिझेल घेतले आल्याचे लॉगबुक मध्ये पावती क्र. ५६३/११ नुसार नोंद आहे. परंतु प्रत्यक्षात मात्र डिझेल वितरण रजिस्टर तपासले असता ४०लिटर डिझेल पुरविण्यात आले असल्याचे आढळून येते. त्यामुळे ०२ लिटर इंधन कमी दाखविण्यात आले आहे.तरी ०२ लिटर X ९२.८६/- (दर) प्रमाणे र.रू. १८६/- इतकी रक्कम श्री. यादगिरी डबेटा, वाहन चालक यांच्या कडून वसूल करण्यात आलेले नाही व त्याबाबतचा अहवाल कार्यशाळा प्रबंधक यांनी लेखापरिक्षणास सादर केलेला नाही.

२.**वाहन क्र. MH-१५-EA३७६चे लॉगबुक**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहनचालक श्री. स्वप्नील हांडोरे यांनी आपल्या प्रत्येक मासिक गोषवा-यात डिझेल फिल्टर् लीक असल्याने डिझेल लीकेज होत असल्याचे नमूद केले आहे.
- सदर वाहनांचे डिझेल फिल्टर् लीक होत असल्याचे माहित असतांना देखिल वाहनचालकाने डिझेल फिल्टर् बदलून नवीन का टाकले नाही याबाबत खुलासा केलेला नाही.
- जर डिझेल फिल्टर् लीक होत होते तर याबाबत कार्यशाळा प्रबधंक यांना तक्रार केली होती का याबाबत खुलासा केलेला नाही.
- डिझेल गळती मुळे वाहनाच्या सरासरी वर परिणाम झाला असून १२ महिने इंधन गळती मुळे मनपाचे अर्थिक नुकसान झाल्याचे निष्पन्न होते. वसूली करण्यात यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५२८ | **सन २०२१-२२ मधील उपलब्ध् करुन देण्यात आलेल्या वाहनांचे लॉगबुक तपासणीत आढळून आलेल्या अनियमितता बाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०१/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातीलदिनांक०१/४/२०२१ ते ३१/३/२०२२ याअर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्र क्र.01 अन्वये विभागाकडून तपासणी कामी वाहनांचे लॉगबुक मागविण्यात आले होते.संदर्भीय पत्र क्र. 0२ च्या अर्धसमास पत्रान्वये लेखापरिक्षणाकरीता खालिल नमुद वाहनांचे लॉगबुक तपासणी करीता विभागाने उपलब्ध करून दिले होते. परंतू त्यामध्ये आढळून आलेल्या अनियमितताखालिल प्रमाणे.

१.**वाहन क्र. MH-१५-R-८७३४चे लॉगबुक**-

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता दि.०१/१०/२०२१च्या डिझेल मागणी पावती क्र.३८५/३० वर किती डिझेल इंधन घेण्यात आले यांची नोंद नाही. तसेच दि.०६/१२/२०२१च्या डिझेल मागणी पावती क्र.३८५/३४ वर किती डिझेल इंधन घेण्यात आले यांची नोंद नाही. डिझेल वितरण रजिस्ट्र तपासले असता उपरोक्त तारखांना अनुक्रमे ६८ व ६७ लिटर डिझेल घेतल्याचे नोंद आहे. त्यामुळे ६८ लिटर X ९२.८६/-(दर) = ६३१४/- व ६७ लिटर X ९०.७६/- (दर) = ६०८१/- असे एकुण र.रू १२,३९५/- चे डिझेलचा हिशोब नसल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते. तरी र.रू १२,३९५/- इतकी रक्कम श्री. रंगनाथ मुठाळ, वाहन चालक यांच्या कडून वसूलपात्र आहे.
- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता संपूर्ण वर्षभरात इंधन वापराबाबत दरमहा गोषवारा तयार केलेला नाही. त्यामुळे इंधनाचा वापर योग्य् झाला आहे किंवा नाही या बाबत शंका निर्मण होते व मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते.

२.वाहन क्र. MH-१५-AB४२५७चे लॉगबुक-

सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असता वाहनचालकांनीसंपूर्ण वर्षभरात एकुण ९०९ लिटर डिझेल इंधन घेतले आहे. परंतु सदर इंधन वापरा बाबत दर महा गोषवारा तयार केलेला नाही. त्यामुळे इंधनाचावापर योग्य् झाला आहे किंवा नाही या बाबत शंका निर्मण होते व मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते.

**वापरकर्ता वाहनचालक**- तुषार बैरागी- (१८२) , सागर बैरागी-(५३), सतिश रौंदळे-(५८८), विठठल गायकवाड-(४४), भगवान कोरडे- (४२) (कंसात घेतलेले इंधन लिटर)

**३.वाहन क्र. MH-१५-EA३३५ चे लॉगबुक-**

- सदर वाहनाचे लॉगबुक तपासले असतादि.२०/४/२०२१ ते ३०/९/२०२१ या कालावधीचा तपशिल लॉगबुकात नमुद करण्यात आलेला आहे.परंतू या कालावधीतील इंधन वापरा बाबतचा गोषवारा प्रमाणित केलेला नाही. तसेच कार्याशाळा व्यवस्थापन विभागाने प्रमाणीत करून दिलेल्या प्रती लिटर सरासरी पेक्षा कमी सरासरी वाहनांने दिल्याचे निदर्शनास येते. त्यामुळे इंधनाचावापर योग्य् झाला आहे किंवा नाही या बाबत शंका निर्मण होते व मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते.
- डिझेल वितरण रजिस्ट्र तपासले असता दि.२८/१२/२०२१ व दि.०७/०१/२०२२ ला अनुक्रमे १० लिटर व ३० लिटर इंधन घेण्यात आल्याचे दिसते. परंतू सदर इंधनाची नोंद लॉगबुकात घेण्यात आलेली नाही. त्यामुळे १० लिटर X ८८.०१/-(दर) = ८८०/- व ३० लिटर X ८८.०१/- (दर) = २६४०/- असे एकुण र.रू ३५२०/- चे डिझेलचा हिशोब नसल्याने मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते. तरी र.रू ३५२०/- इतकी रक्कम श्री. जफर शेख , वाहन चालक(कंत्राटी) यांच्या कडून वसूलपात्र आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५२९ | **सन २०२१-२२ चे डिझेल स्टॉक रजिस्टर व लॉगबुक मधील डिझेल नोंदीच्या तफावत बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२००/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातीलदिनांक०१/४/२०२१ ते ३१/३/२०२२ याअर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्रान्वये विभागाकडून तपासणी कामी अभिलेख मागविण्यात आले होते.याकामी डिझेल वितरण रजिस्टर क्र. ०८,०९ व १० वरून समवर्ती लेखापरिक्षणात वाहनांचे लॉगबुक तपासले आहे.

सदर लेखे तपासणी करतेवेळी खालिल प्रमाणे आक्षेप आढळुन आले आहेत.

**आक्षेप ०१– इंधन नोंद लॉगबुक मध्ये नोंद न घेतल्याने वसुलीबाबत**.

नाशिक महानगरपालिकेच्या मोटर दुरुस्ती व देखभाल विभागातील सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील कार्योत्तर लेखापरिक्षणकरणेकामी संदर्भीय पत्रान्वये विभागाकडून तपासणी कामी अभिलेख मागविण्यात आले होते. विभागाने सादर केलेल्या डिझेल स्टॉक रजिस्टर वरुन खालील तक्त्यात नमुद वाहनांकरीता डिझेल वितरणाच्या नोंदी आहेत. परंतू वाहन चालकांच्या लॉग बुक मध्ये डिझेल नोंदी घेतल्या नाही, अथवा नोंदी कमी घेतल्या आहेत.

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक | डिझेल घेतलेला दिनांक | वसुलपात्र डिझेल लिटर × दर | वसुलपात्र रक्कम रुपये | वाहनचालक |
|---|---|---|---|---|---|
| १ | MH१५AB४०३० | २२/४/२०२१ | ४४ X ८५.४६ | ३७६०/- | रामदास कापसे |

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक | डिझेल घेतलेला दिनांक | वसुलपात्र डिझेल लिटर × दर | वसुलपात्र रक्कम रुपये | वाहनचालक |
|---|---|---|---|---|---|
| २ | MH१५EA३६६ | २४/४/२०२१ | ४० X ८५.४६/- | ३४१८/- | अनिल ठाकरे |
| ३ | MH१५AG२६२२ | ०१/६/२०२१ | २० X ८९.१९/- | १७८४/- | नंदकिशोर गरकल |
| ४ | MH१५GA५३०३ | २४/६/२०२१ | ३२ X ९१.३८/- | २९२४/- | अतुल याळिस |
| ५ | MH१५HC५०३१ | ०८/७/२०२१ | १३ X ९१.३८/- | ११८८/- | योगे/श कदम |
| ६ | MH१५AB४२६० | १९/७/२०२१ | ३० X ९१.३८/- | २७४१/- | फिरोज सयद (पिरजादे) |
| ७ | MH१५EA३२८ | २७/८/२०२१ | ३३ X ९२.८२/- | ३०६३/- | एस.डी.शिंगाडे |
| ८ | MH१५EA१२७ | ०२/२/२०२२ | ११७ X ८६.७४/- | १०१४९/- | अमर गायकवाड |
| ९ | MH१५EA३४३ | १०/०२/२०२२ | ३५ X ८६.७४/- | ३०३६/- | हर्षल मडके |
| | | १८/०२/२०२२ | ३५ X ९९.६७/- | ३४८८/- | |
| | | २५/०२/२०२२ | २७ X ९९.६७/- | २६९१/- | |
| | | ०४/०३/२०२२ | ४० X ९९.६७/- | ३९८७/- | |
| | | १५/०३/२०२२ | ३५ X १०२/- | ३५७०/- | |
| | | २८/०३/२०२२ | ४० X १०२/- | ४०८०/- | |
| **एकुण** | | | | **४८५१३/-** | |

वरील प्रमाणे मनपाचे ५४१ लिटर डिझेलचे नुकसान झाले आहे. त्यापोटी र.रु.**४८५१३/-** इतकी रक्कम वाहनचालकांकडून वसुलपात्र होत आहे. तरी उपरोक्त वसुलपात्र रक्कम कार्याशाळा प्रबध्ंक तथा उप-अभियंता (यां.) यांनी संबधीत वाहनचालक यांचे निदर्शनास आणून देणे. सदर रक्कमसंबधीत वाहनचालक यांनी मनपा खजिन्यात जमा कली किंवा नाही या बाबत खुलासा नाही.

**<u>आक्षेप ०२—इंधन नोंद लॉगबुक मधिल इंधन वापराबाबत आढळूनआलेल्या अनियमितता बाबत.</u>**

- राजीव गांधी भवन येथिल डिझेल जनरेटरचे लॉगबुक तपासले असता पूर्ण वर्षभरात मासिक गोषवारा बनविण्यात आलेला नाही. त्यामुळे इंधनाचा वापर योग्य झालाआहे किंवा नाही याबाबत बोध होत नाही. याकारणास्त्व मनपाचे आर्थिक नुकसान झाल्याचे निदर्शनास येते.(**वापरकर्ता**- श्री. अरूण साळवे)
- **नाशिक रोड कोविड सेंटर** येथिल डिझेल जनरेटर करीता वापरण्यात आलेल्या डिझेल इंधना बाबत खालिल प्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या.

**डि.जे सेट —A**

१. लॉगबुक मध्ये प्रत्येक महिन्याचा गोषवारा तयार केलेला नाही.

२. एकुण ११० लिटरची तफावत संपुर्ण वर्षाच्या लॉगबुक तपासणीत आढळून येते.

३. त्यामुळे इंधनाचा गैरवापर झाल्याचे निष्पन्न होते. तफावतीची रक्कम संबधीतांकडून वसूल करण्यात आलेले नाही. (**वापरकर्ता**- सर्वश्री. गोरख आवारे, जे.डी.बोरसे, रविंद्र लकारिया, एस.पी.माळी, आर.डी.बागवान, सुभाष जगदाळे, संजय साळवे)

**<u>डि.जे सेट-B</u>**

१. लॉगबुक मध्ये प्रत्येक महिन्याचा गोषवारा तयार केलेला नाही.

२. त्यामुळे इंधनाचा वापर योग्य् झाला आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्माण होते, बधीतांकडून याबाबत खुलासा करून पुर्तता करण्यात आलेले नाही. (**वापरकर्ता**- श्री. सुभाष जगदाळे )

**<u>डि.जे सेट-C</u>**

१. दि.१४/३/२०२२ रोजी २०० लिटर डिझेल इंधन घेतले असून त्याचा वापराबाबत लॉगबुक मध्ये तपशिल नाही.

२. गोषवारा तयार केलेला नाही, सक्षम अधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही.
३.त्यामुळे इंधनाचा वापर योग्य् झाला आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्माण होते,
संबधीतांकडून याबाबत खुलासा करून करण्यात आलेले नाही. (**वापरकर्ता**- श्री. सुभाष
जगदाळे )

- **मेरी कोविड सेंटर** येथिल डिझेल जनरेटर करीता वापरण्यात आलेल्या डिझेल इंधना बाबत खालिल प्रमाणे अनियमितता आढळून आल्या.
  १.वितरण रजिस्टर् प्रमाणे दि.२५/५/२०२१ रोजी १०० लिटर डिझेल घेण्यात आले. लॉगबुक प्रमाणे सदर इंधनापैकी ६० लिटर वापर करण्यात आले व उर्वरित शिल्लक् ४० लिटर डिझेल वापराबाबत काय करण्यात आले याबाबत लॉगबुक मध्ये उल्लेख नाही.
  २. लॉगबुक मध्ये गोषवारा तयार केलेला नाही , सक्षम अधिकारी यांची स्वाक्षरी नाही.
  ३. त्यामुळे इंधनाचा वापर योग्य् झाला आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्माण होते, संबधीतांकडून याबाबत खुलासा करून करण्यात आलेले नाही. (वापरकर्ता- श्री. राजेश चव्हाण )

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३० | **सन २०२१-२२ चे डिझेल वापराचे लॉग बुक लेखापरिक्षणास उपलब्ध न झाले बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०१/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातीलदिनांक ०१/०४/२०२१ ते ३१/३/२०२२याअर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्रान्वये विभागाकडून तपासणी कामी अभिलेख मागविण्यात आले होते. खालिल नमुद लॉगबुक व इतर विभागातील लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक व इतर विभागाचे नाव | घेतलेले डिझेल लिटर | डिझेल घेणाऱ्याचे नाव(कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|
| १ | MH१५EA३६५ | ५५८ | राहूल वरखेडे(१४२),महेंद्र सोनवणे (३२६), सचिन काळे(८०), जॉन वैरागर(१०) |
| २ | MH१५GR२०० | १०९६ | राजेश थेरात (४७५), ज्ञानेश्र्व बेळगांवकर (६२१) |
| ३ | MH१५EA३२३ | २८२ | प्रभाकर पावडे(२१४), धनंजय डोळस (६८) |
| ४ | MH१५EA३६६ | १६० | वसिम पिरजादे(४०), सचिन कदम(५०), राहूल वरखेडे(३०), आशिष पवार(४०) |
| ५ | MH१५GA५३०४ | २४३ | प्रफुल्ल तांबोळी(२४३) |
| ६ | MH१५AB४०१० | २५० | संतोष बोराडे (२५०) |
| ७ | MH१५AB४२१४ | ५२५ | विलास ढवळे (१८०), गणराज गायकवाड(३४५) |
| ८ | MH१५AB४२३७ | ४०० | एस.जे.शेख(४००) |
| ९ | MH१५AB४०२० | ५०९ | विलास ढवळे (३७५), जिभाऊ गरूड(१३४) |
| १० | विदयूत विभाग (सिडको) | ६०६ | मोहन गिते(३२६), राजेश ठाकूर(२००) |
| ११ | गांधीनगर जलशुध्दीकरण केंद्र | १२०० | जी.जे. शिंदे(१०००), रविकिरण सोनवणे(२००) |

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक व इतर विभागाचे नाव | घेतलेले डिझेल लिटर | डिझेल घेणाऱ्याचे नाव(कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|
| १२ | जिंदल plant DJ | २०० | रविंद्र सोनार(२००) |
| १३ | विदयूत विभाग (पंचवटी) | ४०० | एस.एम.भालेराव(२००), आर.आर.जाधव(२००) |
| | एकुण | ६५३९ | |

वरील वाहनांचे व विभागांचे डिझेल लॉगबुक नोंदीसह लेखापरिक्षणास सादर करणेत आलेले नाही. लॉगबुक तपासणी कामी जमा न झाल्याने कार्यशाळा व्यवस्थापन प्रमुखांनी संबधीत वाहनचालक व वापरकर्ता विभागाकडून डिझेलची रक्कम वसुली करुन मनपा खजिन्यात जमा करावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३१ | **सन २०२१-२२ मधील लॉग बुक व इतर लेख्यांमधील अनियमितता आढळून आलेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०६/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

मनपा कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातील सन२०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील कार्योत्तर लेखापरिक्षण केले असता लेख्यांमध्ये खालील अनियमितता आढळून आलेली आहे.

१. इतिहास पुस्तीका (**History Book**) मध्ये खालील अनियमितता आहे.

a. वाहन वापर दिनांक व दरवर्षी वापरलेल्या कि.मी. नोंद नाही.
b. वाहन खरेदी दिनांक व त्यावर बनविलेल्या बॉडीचा / अंतर्गत सजावटीच्या किंमतीचा उल्लेख नाही.
c. वाहन खर्चाच्या नोंदी आहेत परंतु सदरचा खर्च कोणत्या तारखेस झाला त्याची नोंद नाही.
d. अपघात झालेल्या वाहनाची खर्चासह नोंद नाही.
e. वाहनाने वर्षात घेतलेले इंधनावर व त्यावर रकमेत किती खर्च झाला नोंद नाही.
f. वार्षिक सरासरी तपासणी नोंदी घेतल्या नाहीत.
g. वाहनाच्या वंगणावर (ऑईल) झालेल्या खर्चाची नोंद नाही.
h. वाहनाची बॅटरी क्रमांक / खरेदी दिनांक, बॅटरीच्या किंमतीची नोंद नाही.
i. टायर / ट्युब / रिमोल्ड टायरची नोंद घेतांना खरेदी दिनांक, टायर क्रमांक, टायर किंमतीची नोंद नाही.

२. जुने खराब ऑईल :- मनपा वाहनाचे प्रत्येक १० हजार कि.मी. वापरा नंतर ऑईल बदलण्यात येते. जुने खराब ऑईल आज पावेतो किती शिल्लक आहे. खराब ऑईलचे काय करणेत येते. याबाबत विभागाने प्रमाणीत लेखे सादर केलेले नाहीत.

३. भंगार साहित्य :- मनपा वापरातील वाहनाची दुरूस्ती करतांना निकामी साहित्य बदलून नविन साहित्य वाहनात बसविले जाते. परंतु सर्व प्रकारच्या निकामी साहित्याची वर्गवारी करणेत येत नाही. व सर्व भंगार साहित्य एकाच ठिकाणी टाकण्यात येते. भंगार साहित्यातील लोखंड, अॅल्यूमिनियम, तांबे, प्लॅस्टीक, फायबर, काच, इले. वायर इ. प्रकारचे वर्गवारी करून व त्याचे वजन करून स्वतंत्र नोंद रजिष्टर केले नाही. सदर भंगाराचे वेळोवेळी लिलाव करणे अपेक्षीत असतांना तसे केल्याचे निदर्शनास येत नाही त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान होत आहे, याबाबत विभागाने प्रमाणीत लेखे सादर केलेले नाहीत.

४. रिकामे ड्रम :- मनपा वाहनांसाठी ऑईल व ग्रीस पुरवठा लोखंडी व प्लॅस्टीक ड्रम मधून करणेत येतो. ड्रम मधील ऑईल व ग्रीस संपले नंतर रिकामे ड्रम एकूण किती शिल्लक आहे, याबाबत विभागाने प्रमाणीत लेखे सादर केलेले नाहीत.

५. बहुतांश वाहनचालक लॉगबुक मध्ये रोजचे वापरलेले कि.मी. वाहन बाहेर जाणेची वेळ व वाहन जमा करते वेळेची नोंद लॉगबुका मध्ये घेत नाहीत. वाहनावर होणाऱ्या रोजच्या इंधन खर्चाची नोंद रजिस्टरमध्ये घेण्यात येत नाही. लॉगबुक पुर्ण असले बाबतची खात्री / तपासणी केल्यानंतरच डिझेल पुरवठा करण्यात यावा.

६. बहुतांश वाहनचालक व वाहन वापरणारे अधिकारी व पदाधिकारी वाहन वापरले नंतर लॉग बुक मध्ये स्वाक्षरी करणेत येत नाही. स्वाक्षरी केलेली नसल्यास लॉगबुक जमा करणेत येऊ नये.

७. मनपा अधिकारी / पदाधिकारी मनपाकडून प्रतिपूर्ती भत्ता घेत असल्यास वाहनहद्दीमध्ये / हद्दीबाहेर वाहन वापर करता येणार नाही. परंतु प्रतिपूर्ती घेऊनही मनपा वाहन वापरणारे अधिकारी / पदाधिकारी यांचे कडून मा. आयुक्त यांचे आदेश क्र. जा.क्र./मनपा/का.व्य.वि/अ.अ/३७/२०२३ दि. १७/०२/२०२३ प्रमाणे निश्चित केलेल्या दरानुसार वसुली करणेत यावी.

८.आईल वितरणशाखेतून विविध प्रकारचे ऑईल मागणी प्रमाणे वितरण करण्यात येते. या करिता वितरण रजिस्टरमध्ये ऑईलच्या प्रकारा प्रमाणे रजिस्टरचे विभाजन करण्यात आलेले आहे. ऑईल वितरण रजिस्टर तपासते वेळी दरमहा मागिल शिल्लक, चालू महिन्यात वापर, महिना अखेर शिल्लक याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आलेला नाही, त्यामुळे ऑईल वितरण योग्य झालेले आहे किंवा नाही याबाबत प्रश्न उदभवतो, विभागाने याबाबत खुलासा केलेला नाही.

९. वाहन दुरूस्ती अथवा नवीन स्पेअर पार्ट टाकण्याकरीता तयार करण्यात येणारे जॉब कार्ड व requisition order अर्पूण भरण्यात येते. कामाचा तपशिल व मागणी संख्या याबाबत स्पष्टता नसते.त्यामुळे देयक अदायगी करतेवेळी अडचणी निर्मण होतात.

१०. वाहन दुरूस्ती मनपा कार्यशाळेत करण्यात आले अथवा शोरूम मध्ये करण्यात आले याबाबत जॉबकार्ड मध्ये स्पष्ट् उल्लेख नसतो. त्यामुळे मनपा कार्यशाळेत केलेल्या कामाचे देयक बाहेरील मक्तेदारांकडून मागणी केली जावू शेकते याबाबत केलेला नाही.

१०. Duplicate report book वर requisition order देण्यात येवू नये.

११. वाहन दुरूस्ती अथवा वाहनाकीरता नवीन स्पेअर पार्ट टाकण्याकरीता तयार करण्यात येणारे जॉब कार्ड व requisition order अर्पूण भरण्यात येते. कामाचा तपशिल व मागणी संख्या याबाबत स्पष्टता नसते.त्यामुळे देयक अदायगी करतेवेळी अडचणी निर्मण होतात.

१२. वाहनांचे काम समाधानकारक झाले आहे किंवा नाही याबाबत वाहन दुरूस्ती नंतर मक्तेदाराने संबधीत वाहनचालकांकडून तशी नोंद घ्यावी व देयक सादर करतेवेळी त्याबाबतची नोंद सादर करावी. याबाबत विभागाने योग्यती कार्यवाही करावी.

१३. विविध वाहनांची मक्तेदारामार्फत करण्यात येणारी दुरुस्ती , नविन स्पेअर पार्ट टाकणे व इतरकामांची नोंद वाहनचालकांकडून लॉग बुक मध्ये घेण्यात येत नाही.त्यामुळे सदर वाहनांवरकाम झाले आहे किंवा नाही याबाबत शंका निर्मण होते व देयक अदायगी करतेवेळी अडचणी निर्मण होते.

१४. कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागात आजमितीस तांत्रिक संवर्गातील २४ कर्मचारी असल्याचे विभागाची माहिती आहे. वाहन दुरूस्तीची बहुतांश कामे कार्यशाळा व्यवस्थापन विभाग हे बाहय यंत्रणे मार्फत करून घेते.कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातील कर्मचा-यांना वाहन दुरूस्तीचे वेळवेळी अद्यावत प्रशिक्षण दिल्यास तेथील कर्मचा-यांचा योग्य् वापर होईल व मनपाचे मोठे आर्थिक फायदा होईल.मनपाअर्थसंकल्पात सुध्दा दरवर्षी कर्मचारी प्रशिक्षणाकरीता तरतुद करण्यात येत असते याबाबत विभागाकडून योग्यते कार्यवाही करणे अपेक्षित आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३२ | **विविध प्रकल्पांच्या मशिनरी/ डि.जे सेट यांना देण्यात येणा-या इंधन वापराबाबत आढळूनआलेल्याअनियमितताबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १. जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/५०७/२२ दिनांक २२/०९/२०२२.<br>२. जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/५११/२२ दिनांक २२/०९/२०२२.<br>३.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/८८०/२२ दिनांक ०९/१२/२०२२.<br>४.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०४/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातील लेखापरिक्षण करते वेळी विविध प्रकल्पांच्या मशिनरी/ डि.जे सेट यांना देण्यात येणा-या इंधनाबाबत व त्याकरीता वापरण्यात येणा-या लॉगबुक मध्ये आढळून आलेले खालिल अनियमितता बाबत.

१. नाशिक मनपाचे कार्यशाळा व्यवस्थापन विभाग, पंचवटी येथिल डिझेलपंप बंद असल्याने कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागा मार्फत माहे एप्रिल -2022 पासून बाहेरील पंप मे. पी.जी.पालिजा, नाशिक यांचे कडून डिझेल इंधन खरेदी करण्यात येत आहे.खरेदी करण्यात येणारे डिझेल/ पेट्रोल इंधनाचे दर हे बाजारभावाशी सुसंगत असल्याबाबत व ते मे. एच.पी.सी.एल या कंपनीच्या दरापेक्षा कमी असल्याबाबत विभागा कडून कोणत्या प्रकारे खात्री करण्यात येते व त्यामुळे मनपाचे आर्थिक नुकसान होत नाहीयाबाबत खुलासा प्राप्त झालेला नाही.

२. मनपाच्या विविध प्रकल्पांच्या मशिनरी/ डि.जे सेट यांना इंधन पावती देणेपुर्वी त्यांचे लॉगबुक अद्यावत असल्याबाबत कोणत्या प्रकारे खात्री करण्यात येते जेणेकरून अनियमितता अथवा अपहार होणार नाही, याबाबत खुलासा प्राप्त झालेला नाही.

३. काही विभागांकडून मोठया प्रमाणावर व कमी कालावधीत इंधन मागणी होत असल्याचे देयक तपासणी वेळी निदर्शनास आले आहे. यामध्ये अनियमितता अथवा अपहार होणार नाही याबाबत विभागाने काय उपाय योजना केल्या आहेत,याबाबत खुलासा प्राप्त झालेला नाही.

४. वाहनचालक व इतर वापरकर्ता यांना कार्यशाळाव्यवस्थापनविभागा मार्फत देण्यात येणा-या इंधन पावती वरील नमूद परिमाणनूसार मे. पी.जी.पालिजा, नाशिक या पंपावर वाहनात इंधन भरले जाते आहे किंवा नाही तसेच इंधनाचा अपहार होणार नाही याबाबत कोणती दक्षता व यंत्रणा विभागामार्फत ठेवण्यात आलेली आहे याबाबत खुलासा प्राप्त झालेला नाही.

५. मे. पी.जी.पालिजा, नाशिक या एकमेव पंपावरून डिझेल/ पेट्रोल इंधन खरेदी करण्याऐवजी जाहिर प्रसिध्दी देवून इतर पंप चालकांकडून प्रस्ताव मागविल्यास दराबाबत स्पर्धा निर्माण होऊ शेकते व मनपाचे अर्थिक लाभ होऊ शेकतो असे लेखापरिक्षण विभागांना वेळोवेळी सुचित केले आहे. तरी विभागाने याबाबत काय प्रयत्न केले याबाबत खुलासा प्राप्त झालेला नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३३ | **शासकीय कामा व्यतिरिक्त खाजगी अथवा मनपा हददी बाहेरील प्रवासा करीता आकारण्यात येण-या प्रती कि.मी दराबाबत.** |
|---|---|
| संदर्भ | १.मा.आयुक्त सो. यांचे आदेश क्र. ११८,जा.क्र./मनपा/अस्था/वशि/२३८/२००७, दि. १२/०२/२००७.<br>२. जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०५/२२ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेतील मा.पदाधिकारी व वर्ग-१ व २ च्या अधिकारी यांना कार्यालयीन कामकाजा करीता कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागामार्फत वाहने उपलब्ध करून देण्यात येते. मा.पदाधिकारी व वर्ग-१ व २ च्याअधिकारी यांनी स्वत:चे वाहन वापरल्यास त्यांना वाहन प्रतिपुर्ती खर्च देणे बाबत संदर्भीय आदेशान्वये मान्यता देण्यात आली आहे. सदर आदेशातील अट क्र.०५ अन्वये संबधीत अधिकारी यांचे वाहन कोणत्याही करणास्त्व नादुरूस्त असल्यास

व त्यांने त्या कालावधीत शासकीय वाहन वापरल्यास त्यांचेकडून त्या प्रवासासाठी र.रू ०८/- प्रती कि.मी. प्रमाणे रक्क्म वसूल करण्यात येईल असे नमूद आहे.

सदर आदेशाचा अधार घेत आजपावेतो अधिकारी अथवा पदाधिकारी यांना देण्यात आलेले मनपा वाहन जर शासकीय कामा व्तिरीक्त मनपा हददीत अथवा हददी बाहेर खाजगी कामाकरीता वापरल्यास त्यांचेकडून र.रू 08/- प्रती कि.मी. प्रमाणे रक्क्म वसूल करणे बाबतची कार्यवाही अनुसरण्यात येत.

सदर दर हे दि.01/01/2007 पासून मनपात अमंलात असून आजमितीस तब्बल 16 वर्ष झाले तरी या दरात कोणतीही सुधारणा अथवा वाढ करण्यात आलेले नाही. सदर दर हे अत्यल्प असून वेळोवेळी इंधन दरात होणा-या वाढीनुसार विभागाने दर वाढवीणे आपेक्षित होते,परंन्तु तसे झाल्याचे निदर्शनास येत नाही. यामुळे मनपाचे मोठे आर्थिक नुकसान होत आहे.याबाबत विभागाकडून खुलासा करण्यात आलेला नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३४ | **सन २०२१-२२या कालावधीत कोविड-१९ करीता अधिग्रहित करण्यात आलेल्या खाजगी डिझेल / पेट्रोल शव वाहिका व रग्णवाहिका यांचे लॉग बुक उपलब्ध न झाले बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०२/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातीलदिनांक ०१/०४/२०२१ ते३१/३/२०२२ याअर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्रान्वये विभागाकडून तपासणी कामी अभिलेख मागविण्यात आले होते. या कालावधीत कोविड-१९ या साथरोगाच्या नियंत्रणा करीता तात्पूरत्या स्वरूपात विशिष्ट कालावधी करीता खाजगी डिझेल / पेट्रोल शववाहिका व रग्णवाहिकाअधिग्रहित करण्यात आल्या होत्या.

सदर वाहनांकरीता आवश्यक डिझेल व पेट्रोल इंधन मनपा कडून पूरविण्यात आले होते व इंधनचा वापर योग्य होणेकामी वाहन लॉगबुक ठेवणे क्रमप्राप्त होते. या कालावधीतील डिझेल व पेट्रोल वितरण रजिस्टर तपासले असता ,खालिल नमूद खाजगी डिझेल / पेट्रोल शव वाहिका व रग्णवाहिका यांचे लॉग बुक लेखापरिक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.

डिझेल शव वाहिका व रग्णवाहिका(खाजगी)

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक | घेतलेले डिझेल लिटर | लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधी | डिझेल घेणाऱ्याचे नाव(कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|---|
| १ | MH१८-M-८०४४ | १८८ | १/४/२०२१ ते ३०/४/२०२१ | राकेश आहेर (१४२), समिर पांसरे (४६) |
| २ | MH४८-H-८०२३ | ४९ | १/५/२०२१ ते ३१/५/२०२१ | सुरेश पवार (४९) |
| ३ | MH३१-DS-५२४७ | २८८ | १/४/२०२१ ते ३०/६/२०२१ | निलेश बोरसे (२८८) |
| ४ | MH१५-BJ-९३४५ | ६५ | २४/४/२०२१ व २९/४/२०२१ | विजय चंडालिया (६५) |
| | एकुण | ५९० | | |

पेट्रोल शव वाहिका व रुग्णवाहिका ( खाजगी )

| अ.क्र. | वाहन क्रमांक | घेतलेले पेट्रोल लिटर | लॉगबुक उपलब्ध नसलेला कालावधी | पेट्रोल घेणाऱ्याचे नाव(कंसात घेतलेले डिझेल) |
|---|---|---|---|---|
| १ | MH२०-CT-५८३१ | ७५ | १/४/२०२१ ते ३०/४/२०२१ | राहूल शिरसाठ (७५) |
| २ | MH१८-AA-१७५७ | १७० | १/४/२०२१ ते ३०/६/२०२१ | आकाश पोहरे (१५०), नरेश केदारे (२०) |
| ३ | MH१५-AH-६८७६ | २० | १/४/२०२१ ते ३०/४/२०२१ | अलीभाई (२०) |
| ४ | MH०४-H-९८९ | २५ | १/५/२०२१ ते ३१/५/२०२१ | नवनाथ पवार (२५) |
| ५ | MH-१२-DY-६३२६ | २५ | १/५/२०२१ ते ३१/५/२०२१ | सागर खैरनार (२५) |
| ६ | MH-०१-PA-४८१० | ५० | १/५/२०२१ ते ३१/५/२०२१ | उबेद शेख (२०), आकाश पोहरे (३०) |
| ७ | MH१५-AB-४२३३ | ५६ | १/४/२०२१ ते ३०/६/२०२१ | आर. बी.बागुल (५०), संतोष बागुल (०६) |
| ८ | MH-१५-AB-४२३० | ०५ | १/५/२०२१ ते ३१/५/२०२१ | सागर बिरूटे |
| | एकुण | ४२६ | | |

वरील वाहनांचे डिझेल व पेट्रोल लॉगबुक नोंदीसह लेखापरिक्षणास सादर करणेत आलेले नाही. लॉगबुक तपासणी कामी जमा न झाल्याने कार्यशाळा व्यवस्थापन प्रमुखांनी अधिग्रहित करण्यात आलेल्या खाजगी वाहनचालक/ मालक यांचेकडून डिझेल व पेट्रोलची रक्कम वसुली करुन मनपा खजिन्यात जमा करण्यात यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३५ | **सन २०२१-२२ चे पेट्रोल वापराचे लॉग बुक उपलब्ध न झाले बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/३१२/२२ दिनांक २५/०७/२०२२.<br>२.जा.क्र.मुलेप/वशि /डेस्क१२/२२०३/२३ दिनांक २३/०२/२०२३. |

नाशिक महानगरपालिकेच्या कार्यशाळा व्यवस्थापन विभागातीलदिनांक ०१/०४/२०२१ ते ३१/३/२०२२ या अर्थिक वर्षाचं कार्योत्तर लेखापरीक्षण करणेकामी संदर्भीय पत्रान्वये विभागाकडून तपासणी कामी अभिलेख मागविण्यात आले होते.

वरील संदर्भीय पत्र व अर्धसमास पत्र देऊनही अद्याप पावेतो खालिल नमुद लॉगबुक व इतर विभागातील लेखे लेखापरिक्षणास उपलब्ध झालेले नाही.

| अ.क्र. | विभागाचे नाव | घेतलेले पेट्रोल लिटर | पेट्रोल घेणाऱ्याचे नाव (कंसात घेतलेले पेट्रोल) |
|---|---|---|---|
| १ | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग(पंचवटी) | ९० | किरण मारू (१०), संजय दराडे (७०), माळेकर (१०) |
| ३ | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग (सिडको) | १४० | संतोष बागुल (१००), दिपक लांडगे (४०) |
| ४ | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग (पूर्व) | १० | संतोष गायकवाड (०५),अजय मोरे (०५) |
| ५ | घनकचरा व्यावस्थापन विभाग (सातपूर) | ७५ | मनोज पवार(२५), श्याम कासारे(२५),माधुरी तांबे (२५) |
| ७ | उदयान विभाग, (सातपूर) | १०० | जगदिश लोखंडे (१००) |
| ९ | मुख्याअग्निशामन विभाग, शिंगाडा | ५० | श्याम राउुत (३०), आय.के.शेख (२०) |
| | एकुण | **४६५** | |

वरील विभागांचे पेट्रोल लॉगबुक नोंदीसह लेखापरिक्षणास सादर करणेत आलेले नाही. लॉगबुक तपासणी कामी जमा न झाल्याने कार्यशाळा व्यवस्थापन प्रमुखांनी पेट्रोलची रक्कम संबधीतांनकडून वसुली करुन मनपा खजीन्यात जमा करावी.

---------•---------

# मिळकत व्यवस्थापन विभाग

## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५३६ | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील मनपाच्या मालकीच्या स्थावर व जंगम मालमत्ता नोंदणीचे रजिष्टर व अनुषंगिक लेख्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/३०७/२०२२ दिनांक २१/०७/२०२२. |

मनपा हद्दीतील मनपाच्या मालकीच्या सर्व स्थावर व जंगम मालमत्तांची नोंद विविध नमुन्यात ठेवणेबाबत महाराष्ट्र नगरपालिका संहिता १९७१ मधील नियम क्र. १५५ प्रमाणे तरतुद आहे. यानुसार सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील मनपा मालकीच्या स्थावर व जंगम मालमत्ता नोंदणीचे रजिष्टर व अनुषंगिक प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३७ | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक नाशिक महानगरपालिका क्षेत्रातील नगर भूमापन झालेल्या भागांची वसूली सनद फी मनपास मिळणेबाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/१८७३/२०२२ दिनांक १६/०२/२०२२. |

भूमी अभिलेखा विभागात सनद व घर मोजणी करणे कामी सन २०२१-२२ अखेरपावएतो एकूण रक्कम रु. ३,५६,७५,०००/- इतकी रक्कम लेखापरिक्षण विभागाने सनद फी बाबत आक्षेप नोंदवून रक्कम अदा करण्यात आली आहे. विभागाने सनद फी रक्कम रु. ३,४०,००,०००/- पोटी रक्कम रु. २८,६९,७६६/- ची मा. प्रधान सचिव – २, नगर विकास विभाग यांचेकडे जा.क्र./एस.एल.ओ/वशि/४३३/२०१३ दिनांक १६/०७/२०१३ च्या पत्रान्वये मागणी केली आहे. परंतु उर्वरीत सनद फी रक्कम रु. १६,५७,०००/- अनुदान प्राप्त करणेबाबत वेळोवेळी प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५३८ | **सन २०१४-१५ ते सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षात महाराष्ट्र शासन महानगरपालिकेस ३१ मार्च २०२१ पर्यत प्राप्त असणा-या प्रलंबित अनुदानाबाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/१८७४/२०२२ दिनांक १६/०२/२०२२. |

महाराष्ट्र शासन, नगरविकास विभाग निर्णय क्र. संकीर्ण – २०१६/प्र.क्र.७७/नवि-१६, दिनांक १५ मार्च, २०१६ अन्वये जमीन महसुलाच्या १५% आणि बिनशेती सा-याच्या ७५% अभिहस्तांकित रक्कमा महानगरपालिकांना

देण्याबाबत नमूद आहे, त्याप्रमाणे सन २०२१-२२ अखेर पावेतो महाराष्ट्र शासनाकडून अनुदानाची किती रक्कम प्राप्त झाली व किती रक्कम प्राप होणे प्रलंबित आहे. अनुदान प्रलंबित असल्याबाबत आपल्या स्तरावर योग्य ती कार्यवाही करुन प्रलंबित अनुदान प्राप्त करुन घेणेबाबत विभागाने वेळोवेळी प्रयत्न करणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# नगर नियोजन विभाग
## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५३९ | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील नगरनियोजन विभागाचे ऑनलाईन भरणा होत असलेले लेख्याबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/३०६/२०२२ दिनांक २१/०७/२०२२. |

नगरनियोजन विभागाने ज्या दिनांकापासून त्फासणी फी, वृक्ष अनामत, विकास शुल्क व इतर फी इ. भरणा ऑनलाईन सुरु केलेला आहे.

त्याअनुषंगाने ऑनलाईन भरणा स्विकारणी केलेल्या दिनांकापासून भरणा चलन, बुके ने आण रजिष्टर, चेक रजिष्टर / चेक रिटर्न रजिष्टर, बँक पासबुक, बँक स्टेटमेंट, डे-बुक व इतर प्रमाणित लेखे मागणी करण्यात आले असता सदरचे लेखे अप्राप्त आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५४० | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणामध्ये आढळून आलेल्या त्रुटी बाबत.** |
|---|---|

सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचे लेखापरिक्षणामध्ये खालील प्रमाणे त्रुटी आढळून आलेल्या आहे.

१. पावती पुस्तकावर भरणा बंद केला आहे, त्यावर सक्षम प्राधिकरणाच्या स्वाक्षरी नाहीत.
२. तपासणी किर्द, अनामत किर्द, विकास शुल्क किर्द, सर्वसाधारण किर्द इत्यादी वसुली किर्द वार्षिक गोषवार यांच्यावर सक्षम प्राधिकरणाच्या स्वाक्षरी नाहीत. याबाबत विभागाने प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देण्यात आलेले नाही.
३. वसुली पावती पुस्तकात, किर्दीमध्ये मोठ्या प्रमाणात खाडाखोड आढळून येते, खाडाखोड न करणेबाबत विभागाने दक्षता घेणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५४१ | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील महानगरपालिकेच्या विकास आराखड्यातील आरक्षणा बाबतची माहिती मिळणे बाबत** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/३०६/२०२२ दिनांक २१/०७/२०२२. |

नाशिक महानगरपालिकेची विकास योजना दिनांक २८/०६/१९९३ साली अंमलात आली असून तेव्हापासून ते सन २०२१-२२ अखेर पावेती आरक्षणाची खालील माहिती प्रमाणे प्रमाणित माहिती लेखापरिक्षणकामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

१) विकास आराखड्यात आरक्षण किती होती? व भूसंपादन केल्याने ताब्यात प्राप्त झालेल्या आरक्षीत संख्या किती? व शिल्ल्क किती आहे?
२) एकूण भूसंपादन प्रस्तांवाची संख्या किती प्रगतीत आहे?
३) मनपा क्षेत्रातील व्यपगत झालेल्या आरक्षणाची संख्या व व्यपगत झाल्याची कारणे.

४) महाराष्ट्र प्रादेशिक व नगररचना अधिनियम १९६६ कलम १२७ नुसार प्राप्त नोटीसाची संख्या किती?

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५४२ | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षातील भरणातील अनियमितते बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/२८३/२०२४ दिनांक २९/०४/२०२४. |

सन २०२०-२०२१ या आर्थिक वर्षातील नगरनियोजन विभागातील दिनांक ०१/०४/२०२० ते ३१/०३/२०२१ या कालावधीतील हार्डशिप,गटारजोडणे सेस, अधिकृत बांधकाम वसुली भरणा पावती पुस्तकावरून भरणा किर्द व चलन यांची तपासणी केली असता खालील त्रृटी/ अनियमितता दिसुन आली आहे.

| अ. क्र. | पावती पुस्तक क्र. | पास क्र. | चलन क्र. व पास क्र. | दिनांक | झालेला भरणा र. रू. | प्रत्यक्षात करावयचा भरणा र. रू. | कमी झालेला भरणा र. रू. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| १ | ९०३९ | १२ ते ६५ | १७२/६१ | २३/०४/२०२० | ६९,८६,६८४/- | ६९,८८,६८४/- | २०००/- |
| २ | ७४७ | ५२,५३,५८, ५९ | ६५/६२ | २३/०४/२०२० | ०३,८०,७२०/- | ०३,८०,८२०/- | १००/- |
| ३ | ८१४६ | ०४ ते ०९ | ६३/०३ | -- | ०८,४५,१४५/- | ०८,४९,१४५/- | ४०००/- |
| ४ | ८७२४ | ०४ ते १६ | ६३/७८ | -- | २२,४०,४८०/- | २२,४०,४९०/- | १०/- |
| ५ | ८७२९ | ६९ ते ८३ | ६३/९७ | -- | २२,३०,०१०/- | २२,३०,०९०/- | ८०/- |
| ६ | ३०२० | ४२ ते ४९ | १७८/३० | -- | १२,०००/- | १३,०००/- | १०००/- |
| ७ | १४९० | ७९ ते १००० | १७२/३४ | २०/०१/२०२१ | १,१९,४४०/- | १,१९,९४०/- | ५००/- |
| | १४९१ | १ ते ४१ | | | | | |
| ८ | १४९२ | २५ ते ८१ | १७२/३८ | २७/०१/२०२१ | १,३५,५३९/- | १,४४,५३९/- | ९०००/- |
| ९ | १४७०/ १४७१ | ८५ ते १०० | ६५/३४ | २९/०९/२०२० | ८२,६३१/- | ८२,६७१/- | ४०/- |
| | | १ ते १२ | | | | | |
| | | | | | | एकुण र. रू. | १६,७३०/- |

वरील प्रमाण कमी झालेला भरणा र. रू. १६,७३०/- वुसल करून सदर रक्कमेची खात्री करून मनपा खजिन्यात जमा करणेत यावा.

---------•---------

# पर्यावरण विभाग
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५४३ | **सन २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात १५ व्या वित्त आयोगाच्या मार्गदशक सुचना दिनांक २८/०७/२०२१ नुसार कार्यवाही अनुसरणे बाबत** |
|---|---|

पर्यावरण विभागा अंतर्गत राबविण्यात येणा-या उपाययोजना राबविण्याच्या अनुसाषंगाने १५ व्या वित्त आयोगाच्या मार्गदर्शक सुचना दिनांक २८/०७/२०२१ नुसार कार्यावाही अनुसरणे आवश्यक आहे.

सदर बाबत सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात पर्यावरण पुरक उपाययोजना राबविण्याचे अनुषंगाने प्राप्त झालेल्या नस्तीवर अभिप्राय नमुद करण्यात आलेले आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# भुसंपादन विभाग
## (सन २०२०-२१ व २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५४४ | **सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षात मा. उपजिल्हाधिकारी (भूसंपादन) यांचेकडे जमा असलेल्या रक्कमे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/३०५/२०२२ दिनांक २१/०७/२०२२. |

मलनि:सारण, रस्ते, माध्यमिक शाळा, क्रिडांगण, उद्याने, पार्किंग, दावाखाने, मार्केट, कत्तलखाने इ. करिता आरक्षित जमिनीच्या संपादनासाठी मा. उपजिल्हाधिकारी (भूसंपादन) यांचेकडे ५०% रक्कम विनव्याजी ठेव म्हणून ठेवण्यात आली आहे. भुसंपादन विभाग व वित्त व लेखा विभाग यांनी सन २०२१-२२ अखेर पावेतो किती रक्कम अदा केलेली आहे? किती रक्कम भूसंपादन विभागाकडे शिल्लक आहे. याबाबतची प्रमाणित माहिती लेखापरिक्षण कामी उपलब्ध करुन देण्यात आलेली नाही.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५४५ | **भूसंपादन कार्यवाहीमधील विलंब कमी करणे बाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/डेस्क-६/७०२/२०१८ दिनांक १७/११/२०१८. |

नाशिक महानगरपालिकेमार्फत मलनि:सारण केंद्र घरकुल योजनेसाठी जमिन संपादन, डी.पी. रस्ता संपादनासाठी भूसंपादन प्रक्रिया राबविण्यात येते. सदर प्रक्रियेत काही वेळा मोठ्या प्रमाणात विलंब होतो. त्यामुळे बाजार मुल्याच्या दराच्या वाढीमुळे व त्याअनुषंगाने होणा-या खर्चाचा मनपा वर मोठ्या प्रमाणावर आर्थिक भार पडतो. तसेच बिलंबामुळे आपेक्षीत उद्देश वेळेत साध्य होत नाही. त्यामुळे अनेक नागरी समस्यांना तोंड द्यावे लागते. असा विलंब टाळणेसाठी मा. शासनाने मार्गदर्शक तत्वे शासन निर्णय क्र. एलक्युएन-१८/२०००/प्र.क्र. १२१/अ-२ दि. १४/०६/२००१ व शासन निर्णय क्र. एलक्युएन-१८/२००२/प्र.क्र. ५३/अ-२ दि. १७/०१/२००८ नुसार अवलंबविणे बाबत आदेशित केले आहे.

सदर बाबत सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात भुसंपादन कामी प्राप्त झालेल्या नस्तीवर अभिप्राय नमुद करण्यात आलेले आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५४६ | **मुद्रांक शुल्कात सवलत मिळणेकामी संबंधित विभागाकडे पाठपुरावा करणेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | जा. क्र. मुलेप/वशि/७२४/१३ दिनांक १०/१०/२०१३. |

भुसंपादन विभागाकडील पत्र जा.क्र./एलएसओ/वशि/५१०/१३ दिनांक ३०/०७/२०२१३ नुसार मा. सहजिल्हा निबंधक वर्ग – १ तथा मुद्रांक जिल्हाधिकारी, मुद्रांक जिल्हाधिकारी कार्यालय यांचेकडे मुद्रांक शुल्क रक्कम व

सवलत मिळणेबाबत मार्गदर्शन घेणे कामी मुद्रांक शुल्क परत मिळणेबाबत कळविण्यात आले बाबत कळाविण्यात आलेले होत.

सदर बाबत सन २०२०-२१ व २०२१-२२ या आर्थिक वर्षात भुसंपादन कामी प्राप्त झालेल्या नस्तीवर अभिप्राय नमुद करण्यात आलेले आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान (NULM) विभाग
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ५४७ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील वजावट रजिस्टर / आदेश रजिस्टरमधील खाडाखोड असलेबाबत व रकान्यातील नोंदी अचूक नसलेबाबत...** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १. लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.४८४/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२. अर्धसमास पत्र- जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/५६३/२०२४, दिनांक ०८/०१/२०२५ |

राष्ट्रीय नागरी उपजिवीका अभियान (DAY- NULM) विभागाचे सन २०२०-२१ चे कार्योत्तर लेखापरिक्षण करणेकामी प्रमाणित अभिलेखे मिळणेबाबतची मागणी केली होती. त्याअनुषंगाने विभागामार्फत सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील कर्मचारी वेतन नस्ती, देयक वजावट रजिस्टर, आदेश रजिस्टर इत्यादी प्रमाणित अभिलेखे इकडील कार्यालयास उपलब्ध करुन दिले. सदरहु अभिलेख्यांची तपासणी केली असता, वजावट रजिस्टरमध्ये ब-याच ठिकाणी खाडाखोड केल्याचे व उपरी लेखन केल्याचे निदर्शनास येते. तसेच सदरहु खाडाखोड व उपरी लेखनाबाबत प्राधिकृत अधिकारी यांनी प्रमाणित करुन साक्षीकृत करणे आवश्यक होते. याबाबी लक्षात घेता सदरचा आक्षेप परिच्छेद अंतिम करण्यात येत असुन अहवालात अंतर्भुत करण्यात येत आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# कामगार कल्याण विभाग
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ५४८ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील कामगार कल्याण विभागातील कार्योत्तर लेखापरिक्षणात आढळुन आलेल्या अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.४८३/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२)अर्धसमास पत्र-जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/५६०/२०२४, दिनांक ०८/०१/२०२५ |

सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील कामगार कल्याण विभागातील संचिका तपासणी कामी लेखापरीक्षण विभागास प्राप्त झाल्या, त्यातील "**नामनपातील सफाई कामगार यांचे पाल्यांना मोफत वहया वाटप करणे**" या संचिकेची तपासणी केली असता पुढीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आलेल्या आहेत.

१. कामगार कल्याण विभागाने विषयांकीत कामाची नस्ती प्रस्तावित करतांना र.रु. २.०० लक्ष इतका खर्च येणे अपेक्षित असल्याचे नमुद केलेले आहे, तथापी नस्तीमध्ये कामाचे प्राकलन तयार केल्याचे आढळुन येत नाही व त्यास तांत्रिक मान्यता घेतल्याचे देखील आढळुन येत नाही.
२. कामाची कोटेशन प्रक्रिया राबविण्यात आले नंतर, प्राप्त न्युनतम दरानुसार कामाचे प्राकलन तयार करण्यात आले असल्याचे आढळुन येते. सदरची बाब ही अनियमित आहे.
३. तसेच संचिकेमध्ये GeM पोर्टलवरील दराचे Refrence लावण्यात आले आहे, तथापी खुल्या बाजारातील उत्पादक अथवा स्टेशनरी सप्लायर यांचेकडुन वहयांचे दरपत्रक घेतले असल्याचे आढळुन येत नाही. तसेच प्राप्त दर हे बाजारभावाशी सुसंगत असल्याची विभागाने खात्री केली आहे अथवा नाही याचा बोध होत नाही.
४. सदरहु कामाची ई- कोटेशन सुचना प्रक्रिया राबविण्यात आली, त्यातील कोटेशन दर मागणी पत्रकामध्ये विदयार्थी संख्या किंवा मागणी केलेल्या वहयांची संख्या न टाकल्याने, विभागास स्पर्धात्मक दराचा लाभ झाले नसल्याचे आढळुन येते.
५. मा.आयुक्त सो., मनपा यांचेकडील परिपत्रक जा.क्र.३४८/२०१५, दिनांक ०९/०३/२०१५ पासुन मनपामध्ये ई.आर.पी. कार्यप्रणाली कार्यान्वित करण्यात आहे, त्यानुसार विभागांनी सर्व कामांचे नस्तींची नोंद ई.आर.पी. कार्यप्रणालीत करणे बंधनकारक असुन कामाचे प्राकलन, निविदा/कोटेशन, कार्यादेश, देयक इत्यादी नोंद ई.आर.पी. कार्यप्रणालीत करणे बंधनकारक असतांना, विभागाने याबाबत कार्यवाही केली नसल्याचे निदर्शनास येते. तरी सदरहु बाब ही मा. आयुक्त सो., मनपा यांचे आदेशाचे उल्लंघन करणारी आहे.

उपरोक्त नमुद अनियमितता लक्षात घेता सदरचा आक्षेप परिच्छेद अंतिम करण्यात येत असुन सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षण अहवालात अंतर्भुत करण्यात येत आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# कामगार कल्याण विभाग
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५४९ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील कामगार कल्याण विभागातील कार्योत्तर लेखापरिक्षणात आढळुन आलेल्या अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.४८२/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२)अर्धसमासपत्र-जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/६४४/२०२४, दिनांक ०८/०१/२०२५ |

सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील कामगार कल्याण विभागातील संचिका तपासणी कामी लेखापरीक्षण विभागास प्राप्त झाल्या, त्यातील "**नामनपातील सेवानिवृत्त अधिकारी/ कर्मचारी यांचे सेवानिवृत्ती कार्यक्रमांकरीता शॉल खरेदी करणेबाबत**" या संचिकेची तपासणी केली असता पुढीलप्रमाणे अनियमितता आढळुन आलेल्या आहेत.

१. कामगार कल्याण विभागाने विषयांकीत कामाची कोटेशन प्रक्रिया राबविण्यात आले नंतर, कामाचे प्राकलन दर कशाचे आधारे निश्चीत करण्यात आले याचा बोध होत नाही,

२. सदरहु कामाची ई- कोटेशन सुचना प्रक्रिया राबविण्यात आली, त्यात मुळ उत्पादक, वितरक व विक्रेते यांचेकडुन दर मागविणेबाबत नमुद केले आहे. तथापी न्युनतम कोटेशनधारक संस्था मे. श्री साई इंजिनिअरींग, नाशिक यांचे आस्थापना नोंदणी दाखल्यामध्ये त्यांचे संस्थेच्या कामाचे स्वरुप हे फेब्रीकेशन अॅड टुल रुम, फॅसिलिटी, इंडस्ट्रीयल अॅड कंझुमर सप्लाय ट्रेडींग असे नमुद आहे. सदरची बाब ही कोटेशन अटीशर्तीचा भंग करणारी आहे.

३. कोटेशन प्रक्रियेमध्ये प्राप्त न्युनतम दर हे र.रु. १४८/- प्रति नग याप्रमाणे प्राप्त झाले आहेत. तथापी कामाचे दरवाटाघाटीन्वये कोटेशनधारक संस्थेने कामाचे सुधारित दर हे र.रु.१३५/- + जी.एस.टी असे सादर केले आहे. त्यानुसार र.रु. १३५/- + (५% जी.एस.टी) र.रु. ६.७५/- एकुण र.रु. १४२/- (पुर्णांकात) असे असतांना वित्तीय आदेशामध्ये र.रु. १३५/- + (५% जी.एस.टी) एकुण र.रु. १४०/- असे नमुद केलेले आहेत.

४. कामाचे वित्तीय मान्यता आदेशावर क्रमांक व दिनांक नमुद नाही.

५. कामाचे कार्यादेशावर जावक क्रमांक व दिनांक नमुद नाही.

६. साहीत्य मिळालेबाबत साठा नोंद वही सोबत जोडुन देण्यात यावी.

७. कोटेशनधारक संस्थेचा र.रु. ५००/- च्या जनरल स्टॅम्पपेपरवरील करारनामा नस्तीमध्ये आढळुन येत नाही.

८. तसेच नस्तीमध्ये सदरहु निविदाधारक संस्था यांचा काम पुर्णत्वाचा दाखला, देयक प्रमाणक इत्यादी आढळुन येत नाही. परिणामी काम पुर्ण झाले किंवा कसे याचा बोध होत नाही.

उपरोक्त नमुद अनियमितता लक्षात घेता सदरचा आक्षेप परिच्छेद अंतिम करण्यात येत असुन सन २०२१-२२ च्या लेखापरिक्षण अहवालात अंतर्भुत करण्यात येत आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# विधी विभाग
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ५५० | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील विधी विभागातील कार्योत्तर लेखापरिक्षणाकरीता आढळुन आलेल्या अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.५६६/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२)अंतिमीकरण पत्र -जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/६२९/२०२४, दि. ०८/०१/२०२५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची " ड " प्रकरण ३ मधील " दोन " अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

त्यानुसार संदर्भ क्रमांक ३ अन्वये लेखापरिक्षण विभागाने विधी विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील खालील प्रमाणित अभिलेखे मिळणेची मागणी केली होती.

**१) एकुण न्यायप्रविष्ठ विभागनिहाय दाव्यांची संख्या**

अ) नाशिक महानगरपालिकेने दाखल केलेल्या दाव्यांची संख्या

ब) नाशिक महानगरपालिकेविरुध्द दाखल झालेल्या दाव्यांची संख्या

क) महानगरपालिकेच्या बाजुने निकाली दाव्याची संख्या

ड) महानगरपालिकेच्या विरुध्द निकाली दाव्यांची संख्या

२) वकील पॅनलवर नियुक्त केलेले वकीलांची संख्या, नियुक्ती आदेशाची प्रत व नस्ती, वकील फी, निकाली दाव्यांची प्रत, जिल्हा न्यायालय, उच्च न्यायालय व सर्वोच्च न्यायालय प्रमाणित दावा नोंद रजिस्टर, वजावट रजिस्टर व बिल नोंद रजिस्टर इत्यादी अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे

उपरोक्त प्रमाणित अभिलेखे मिळणे बाबत संदर्भिय अर्धसमास पत्राद्वारे कळविणेत आले असता, अद्यापपावेतो लेखे उपलब्ध करुन न दिल्याने सदरचा आक्षेप परिच्छेद अंतिम करण्यात येत असुन सन २०२०-२१ च्या अहवालात अंर्तभूत करण्यात येत आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# विधी विभाग
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५५१ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील विधी विभागातील कार्योत्तर लेखापरिक्षणाकरीता आढळुन आलेल्या अनियमिततेबाबत.** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.५६७/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२)अंतिमीकरण पत्र -जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/६३०/२०२४, दि. ०८/०१/२०२५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची " ड " प्रकरण ३ मधील " दोन " अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

त्यानुसार संदर्भ क्रमांक ३ अन्वये लेखापरिक्षण विभागाने विधी विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील खालील प्रमाणित अभिलेखे मिळणेची मागणी केली होती.

**१) एकुण न्यायप्रविष्ठ विभागनिहाय दाव्यांची संख्या**

अ) नाशिक महानगरपालिकेने दाखल केलेल्या दाव्यांची संख्या

ब) नाशिक महानगरपालिकेविरुध्द दाखल झालेल्या दाव्यांची संख्या

क) महानगरपालिकेच्या बाजुने निकाली दाव्याची संख्या

ड) महानगरपालिकेच्या विरुध्द निकाली दाव्यांची संख्या

२) वकील पॅनलवर नियुक्त केलेले वकीलांची संख्या, नियुक्ती आदेशाची प्रत व नस्ती, वकील फी, निकाली दाव्यांची प्रत, जिल्हा न्यायालय, उच्च न्यायालय व सर्वोच्च न्यायालय प्रमाणित दावा नोंद रजिस्टर, वजावट रजिस्टर व बिल नोंद रजिस्टर इत्यादी अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे

उपरोक्त प्रमाणित अभिलेखे मिळणे बाबत संदर्भिय अर्धसमास पत्राद्वारे कळविणेत आले असता, अद्यापपावेतो लेखे उपलब्ध करुन न दिल्याने सदरचा आक्षेप परिच्छेद अंतिम करण्यात येत असुन सन २०२०-२१ च्या अहवालात अंर्तभूत करण्यात येत आहे.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# समाजकल्याण (महिला व बालकल्याण) विभाग
# (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ५५२ | **महिला व बालकल्याण विभागाचे लेखापरिक्षणाकरीता प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत...** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.४८४/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२)अंतिमीकरण पत्र -जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/६२७/२०२४, दि. १६/०१/२०२५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची "ड" प्रकरण ३ मधील "दोन" अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

त्यानुसार संदर्भ क्रमांक ३ अन्वये लेखापरिक्षण विभागाने विधी विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील खालील प्रमाणित अभिलेखे मिळणेची मागणी केली होती.

**१) एकुण न्यायप्रविष्ठ विभागनिहाय दाव्यांची संख्या**

अ) नाशिक महानगरपालिकेने दाखल केलेल्या दाव्यांची संख्या

ब) नाशिक महानगरपालिकेविरुध्द दाखल झालेल्या दाव्यांची संख्या

क) महानगरपालिकेच्या बाजुने निकाली दाव्याची संख्या

ड) महानगरपालिकेच्या विरुध्द निकाली दाव्यांची संख्या

२) वकील पॅनलवर नियुक्त केलेले वकीलांची संख्या, नियुक्ती आदेशाची प्रत व नस्ती, वकील फी, निकाली दाव्यांची प्रत, जिल्हा न्यायालय, उच्च न्यायालय व सर्वोच्च न्यायालय प्रमाणित दावा नोंद रजिस्टर, वजावट रजिस्टर व बिल नोंद रजिस्टर इत्यादी अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# समाजकल्याण (महिला व बालकल्याण) विभाग
# (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५५३ | **समाजकल्याण- महिला व बालकल्याण विभागाचे लेखापरिक्षणाकरीता प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत...** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.४८३/२०२४, दिनांक ०९/१२/२०२४.<br>२)अंतिमीकरण पत्र -जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/६२८/२०२४, दि. १६/०१/२०२५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची " ड " प्रकरण ३ मधील " दोन " अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

त्यानुसार संदर्भ क्रमांक ३ अन्वये लेखापरिक्षण विभागाने विधी विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील खालील प्रमाणित अभिलेखे मिळणेची मागणी केली होती.

**१) एकुण न्यायप्रविष्ठ विभागनिहाय दाव्यांची संख्या**

अ) नाशिक महानगरपालिकेने दाखल केलेल्या दाव्यांची संख्या
ब) नाशिक महानगरपालिकेविरुध्द दाखल झालेल्या दाव्यांची संख्या
क) महानगरपालिकेच्या बाजुने निकाली दाव्याची संख्या
ड) महानगरपालिकेच्या विरुध्द निकाली दाव्यांची संख्या

२) वकील पॅनलवर नियुक्त केलेले वकीलांची संख्या, नियुक्ती आदेशाची प्रत व नस्ती, वकील फी, निकाली दाव्यांची प्रत, जिल्हा न्यायालय, उच्च न्यायालय व सर्वोच्च न्यायालय प्रमाणित दावा नोंद रजिस्टर, वजावट रजिस्टर व बिल नोंद रजिस्टर इत्यादी अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

# झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) विभाग
## (सन २०२०-२१)

| परिच्छेद क्रमांक ५५४ | **सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे कार्योत्तर लेखापरिक्षणाकरीता वर्षेनिहाय प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत...** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.२०४८/२०२३, दिनांक १३/०१/२०२३.<br>२) अर्धसमास पत्र- जा.क्र. मुलेप/डेस्क-१३/वशि/५७८/२०२४, दि. २४/०१/२०२३<br>२)अंतिमीकरण पत्र -जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/५६४/२०२४, दि. ०८/०१/२०२५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची “ ड ” प्रकरण ३ मधील “ दोन ” अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षण विभागाने झोपडपट्टी सुधारणा विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील रमाई आवास योजना, बी.एस.यु.पी . योजना, प्रधानमंत्री आवास योजना, राजीव गांधी आवास योजना इत्यादी योजनांचे खालील प्रमाणित अभिलेखे मिळणेची मागणी केली होती.

१) मंजुर लाभार्थी प्रमाणित यादी
२) लाभार्थी मंजुरीची मुळ नस्ती
३) मंजुरीबाबतचे आदेश, ठराव, शासन निर्णय, परिपत्रके, प्रमाणित वजावट रजिस्टर, डिमांड रजिस्टर, भरणा पावती पुस्तके, चलन, भरणा किर्द, मंजुर अनुदान, खर्च रक्कमा, शिल्लक अनुदान व इतर अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

# झोपडपट्टी सुधारणा (स्लम) विभाग
## (सन २०२१-२२)

| परिच्छेद क्रमांक ५५५ | **सन २०२१-२२ या आर्थिक वर्षातील झोपडपट्टी सुधारणा विभागाचे कार्योत्तर लेखापरिक्षणाकरीता वर्षेनिहाय प्रमाणित अभिलेखे उपलब्ध करुन देणेबाबत...** |
|---|---|
| **संदर्भ** | १) लेखापरिक्षण विभागाचे लेखे मागणी पत्र जा.क्र.२०४८/२०२३, दिनांक १३/०१/२०२३.<br>२) अर्धसमास पत्र- जा.क्र. मुलेप/डेस्क-१३/वशि/५७८/२०२४, दि. २४/०१/२०२३<br>२)अंतिमीकरण पत्र -जा.क्र.मुलेप/डेस्क-१३/वशि/५६५/२०२४, दि. ०८/०१/२०२५ |

महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ (२) व अनुसूची “ ड ” प्रकरण ३ मधील “ दोन ” अन्वये मागणी केलेले लेखे लेखापरिक्षणाकरीता उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे. अभिलेखे संगणकीकृत असल्यास महाराष्ट्र नगरपरिषद लेखा संहिता, २०११ मधील प्रकरण ३४ मधील नियमातील तरतुदीप्रमाणे पूर्तता करुन प्रमाणित लेखे उपलब्ध करुन देणे आवश्यक आहे.

लेखापरिक्षण विभागाने झोपडपट्टी सुधारणा विभागाकडील सन २०२०-२१ या आर्थिक वर्षातील रमाई आवास योजना, बी.एस.यु.पी . योजना, प्रधानमंत्री आवास योजना, राजीव गांधी आवास योजना इत्यादी योजनांचे खालील प्रमाणित अभिलेखे मिळणेची मागणी केली होती.

१) मंजुर लाभार्थी प्रमाणित यादी
२) लाभार्थी मंजुरीची मुळ नस्ती

३) मंजुरीबाबतचे आदेश, ठराव, शासन निर्णय, परिपत्रके, प्रमाणित वजावट रजिस्टर, डिमांड रजिस्टर, भरणा पावती पुस्तके, चलन, भरणा किर्द, मंजुर अनुदान, खर्च रक्कमा, शिल्लक अनुदान व इतर अनुषंगिक प्रमाणित अभिलेखे

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

| परिच्छेद क्रमांक ५५६ | **झोपडपटटी सुधारणा विभागाचे बी.एस.यु.पी. योजनेचे लेख्यांबाबत...** |
|---|---|
| **संदर्भ** | **अर्ध समासपत्र** -जा.क्र./मुलेप/वशि/६३/२०२२ दिनांक :- २७/०४/२०२२ |

नाशिक महानगरपालिकेच्या पूर्व विभागीय कार्यालयातील झोपडपटटी सुधारणा विभागाचे बी.एस.यु.पी. योजना सन २०२१-२२ या वित्तिय वर्षाचे बी.एस.यु.पी. योजना लाभार्थी हिस्सा वसुली विभागाचे लेखापरिक्षण केले असता, त्यात खालीलप्रमाणे अनियमितता व त्रुटी आढळुन आल्या आहेत :

१. महाराष्ट्र मनपा लेखा संहिता २०११ चे नियम ३२७ नुसार प्रत्येक करासंबंधी मागणी नोंदवही ठेवणे आवश्यक असुन, त्यान सन २०२१-२२ च्या भाडयाची मागणी नोंदवही (लाभार्थी रजिस्टर ) मध्ये नमुद केलेल्या प्रत्येक लाभार्थ्यांकडून केलेल्या मागणीची रक्कम, वसुल करण्यात आलेली रक्कम, थकीत रक्कम इ. तपशिलाची नोंद करण्यात येते. त्या अनुषंगाने महिना अखेरीस मासिक, वर्षाअखेरीस वार्षिक गोषवारे, प्राधिकृत अधिकाऱ्याच्या स्वाक्षरीने प्रमाणित करणे आवश्यक आहे. परंतु झोपडपटटी सुधारणा विभागाचे बी.एस.यु.पी. लाभार्थी हिस्सा वसुली रक्कमांचा महिना अखेरीस मासिक व वर्षाअखेरीस वार्षिक गोषवारा काढलेला नाही. मागणी नोंदवही मधील चालू वर्षातील मागणी, भरणेत आलेली रक्कम, शिल्लक रक्कम इत्यादी नोंदी विभागीय अधिकारी तथा प्राधिकृत अधिकारी यांनी बरोबर तपासून प्रमाणित केलेल्या नाहीत.
प्राधिकृत अधिकारी यांनी मागणी नोंदवहीमधील नोंदी बरोबर व अचूक असल्याची खात्री करुन नोंदी साक्षांकित करणे आवश्यक आहे, त्याप्रमाणे कार्यवाही केलेली नाही.

२. प्रत्येक वर्षाची स्वतंत्र मागणी नोंदवही ठेवणे आवश्यक असतांना, एकाच मागणी नोंदवहीत एकापेक्षा जास्त वर्षाच्या नोंदी केलेल्या आहेत. ही बाब चुकीची असुन, वर्षनिहाय मागणी नोंदवही ठेवणेत यावी.

लेखापरिक्षणाकामी उपलब्ध न झालेल्या अभिलेख्यांमधील नोंदी / रक्कमा संशयित राहतील. सदर लेख्यांमध्ये भविष्यात कुठल्याही प्रकारचे अपहार / फेरफार झाल्यास व त्यातून आर्थिक व इतर अनियमितता आढळल्यास त्याची संपूर्ण जबाबदारी संबंधित विभागाची राहील.

---------•---------

महानगरपालिका सचिवालय

# नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

## स्थायी समिती ठराव

**सभा क्र. :** १२

**विषय क्र. :** ३५२ **ठराव क्र. :** ३५२ **दिनांक :** ११ / ०२ / २०२५

**संदर्भ- मा.आयुक्त तथा प्रशासक सो. यांचेकडील जा.क्र/मुलेप/६८९/२०२५ दि.०६.०२.२०२५चे पत्र.**

**महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम ४५२ (अ) मधील तरतुदीनुसार मा.प्रशासक सो.यांना प्राप्त झालेल्या अधिकारानुसार असा ठराव करण्यांत येत आहे कि,**

मुख्य लेखापरिक्षक नाशिक महानगरपालिका, नाशिक यांचा महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियम कलम १०५ अन्वये आर्थिक वर्ष सन २०२४-२०२५ मधील दिनांक ०२/१२/२०२४ ते २७/१२/२०२४ या कालावधीतील खर्च बाजुचा पुर्व (Pre- Audit) लेखापरिक्षणाचा साप्ताहिक अहवाल सादर करण्यात येत आहे. लेखापरिक्षणास प्राप्त झालेल्या नस्त्या, देयके यामधून र.रू. **१,९९,४६९/-** (अक्षरी रुपये एक लक्ष नव्यानौ हजार चारशे एकोणसत्तर फक्त) इतक्या रकमेची वसुली / बचत करणेत आली. त्यामुळे मनपाची बचत झाली आहे. तसेच सन २०१५-१६ व सन २०२२-२३ या आर्थिक वर्षातील जमा बाजुचे कार्योत्तर लेखापरिक्षणाचे कामकाज चालु आहे.

नाशिक महानगरपालिकेचा सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचा मुख्यलेखापरिक्षक यांचेकडील जमा बाजुचा कार्योत्तर व खर्च बाजुचा पुर्व लेखापरिक्षणाचा अहवाल मा. स्थायी समितीचे मान्यतेस्तव सादर केला आहे.

लेखापरिक्षण विभागातील अधिकारी / कर्मचारी यांचे कामकाजाचा साप्ताहिक संक्षिप्त अहवाल खालील प्रमाणे सादर करण्यात येत आहे.

| अ.क्र. | कालावधी | बचत /वसुली र.रुपये |
|---|---|---|
| १. | दिनांक १३/०१/२०२५ ते १७/०१/२०२५ | १,४९,८८२/- |
| २. | दिनांक २०/०१/२०२५ ते २४/०१/२०२५ | ४९,५८७/- |
| **एकुण वसुली / बचत रक्कम रुपये** | | **१,९९,४६९/-** |

सबब महाराष्ट्र महानगरपालिका अधिनियमातील कलम १०५ अन्वये साप्ताहिक दैनंदिनीचा अहवाल व नाशिक महानगरपालिका सन २०२०-२०२१ व २०२१-२०२२ या आर्थिक वर्षाचा मुख्यलेखापरिक्षक यांचेकडील जमा बाजुचा कार्योत्तर व खर्च बाजुचा पुर्व लेखापरिक्षणाचा अहवालस नियमानुसार मंजुरी देण्यात येत आहे.

(मदन हरिश्चंद्र)
प्र.नगरसचिव,
नाशिक महानगरपालिका, नाशिक

(मनिषा खत्री)
प्रशासक,
नाशिक महानगरपालिका, नाशिक