उल्हासनगर महानगरपालिका

अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवाल

सन २००९ - २०१०

उल्हासनगर महानगरपालिका
अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवाल
सन २००९ - २०१०

वैदयकिय आरोग्य विभाग

(परिच्छेद क्र.१)

विषय. साठा नोंदवहीत दिसून आलेल्या अनियमिततेबाबत

सन २००९–१० या कालावधीत दवाखान्यात ठेवण्यात आलेल्या औषध गोळया साठा नोंद वही तपासली असता सदर साठा नोंदवही मध्ये औषध खरेदीची किंमत दर्शविलेली नाही. तसेच काही औषधे उदा. ब्रुफेन आणि गेट्रोजील या गोळया दि.१.११.२०१० रोजी रजिष्टरला नोंद घेतली असून गोळया खरेदी मॅन्युफॅक्चरींग नोव्हेंबर,२००८ अशी दर्शविलेली आहे व सदर औषध Exp. ऑक्टोबर २०११ अशी असतांना औषध गोळया कशा खरेदी केल्या याचा खुलासा करावा. तसेच साठा नोंदवही अदयावत ठेवलेली नाही. त्यामुळे साठा नोंदवही अनियमितता दिसत आहे.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वैदयकिय आरोग्य विभाग

(परिच्छेद [illegible])

विषय: औषध गोळया खरेदी मधिल अनियमिततेबाबत

औषध खरेदी करतांना सबंधित विभागाने शासनाकड्न किंवा सरकारी दर करारानुसार न करता सदरची औषधे थेट खुल्या बाजारातून खरेदी केल्याचे दिसत आहे. त्यामुळे औषध खरेदी ही अत्यंत महागडया दराने खरेदी केलेली आहे. औषध खरेदी मोठया प्रमाणात खरेदी करावयाची असल्यास त्या वर मोठया विक्रेत्याकडून १० ते १५ टक्के सुट देण्यात येते परंतू अशी पध्दत न आवलंबता ती खरेदी एम.आर.पी. दरापेक्षा जास्त दराने खरेदी केल्याचे दिसत आहे. तरी अशा प्रकारची औषध गोळया खरेदी करतांना ती शासकिय विक्री केंद्राकडून करून घेण्यात यावी.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

मालमत्ता विभाग

(परिच्छेद क्र. ५)

विषय :– भाडयाने दिलेल्या समाज मंदिराच्या थकित भाडयाबाबत

उल्हासनगर महानगरपालिका मालकीचे गुरूनानक शाळेजवळील विकास मतीमंद विदयालय, उल्हा–४ येथिल कुर्ला कॅम्प ही मालमत्ता भाडयाने देण्यात आलेली आहे. सदर मालमत्ता स्थायी समिती ठराव क्रमांक १०३, दि. १०/१२/२००७ नुसार सार्वजनिक बांधकाम विभागाने रू. ४५,९६०/– प्रती वर्ष इतके भाडे निश्चित केलेले आहे. त्यानुसार उपायुक्त(मालमता)यांचे पत्र क्र. उमपा/मालमत्ता/६१४/०७ दि. ६/०४/२००७ अन्वये ११ महिन्यासाठी भाडयाने दिलेले आहे. या संचिकेची तपासणी केली असता पुढील प्रमाणे अभिप्राय देण्यात येत आहे.

जागेचे ठिकाण – गुरूनानक शाळेजवळील समाजमंदीर उल्हासनगर–४

१) विकास मतीमंद विदयालय, उल्हा–४ या मालमत्तेचे क्षेत्र व मुल्य किती आहे? ही मालमत्ता भाडयाने देताना कोणत्या पद्धतीचा अवलंब करण्यात आला तसेच ही मालमत्ता भाडयाने देताना या जागेच्या भाडयाचे मुल्य किती होते? याबाबतची परिगणना शिघ्रगणक प्रपत्रानुसार सार्वजनिक बांधकाम खात्याकडून परिगणना करण्यात आली होती. किंवा कसे याबाबतची माहिती प्राप्त संचिकेत आढळून आलेली नाही. त्यामुळे उक्त मालमत्ते बाबतच्या भाडयाच्या वसूलीबाबत संपूर्ण लेखापरिक्षण करणे शक्य झाले नाही.

२) सदर मालमत्ता ११ महिने भाडयाने देण्याचा करार नाम्यामध्ये कालावधी नमूद करण्यात आलेला नसून साक्षीदारांच्या स्वाक्षऱ्या घेण्यात आलेल्या नाहीत.

३) अट क्र.९ नुसार उपरोक्त संस्थेने पाणीबील व अनुक्रमांक १४ नुसार विजबिल भरणे बंधनकारक असल्याने सदर संस्थेने पाणी व विज भरल्याचे दस्ताऐवज लेखापरिक्षणास प्राप्त झाले नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

सार्वजनिक बांधकाम विभाग

(परिच्छेद क्र. १)

[illegible]

या गुणोत्तर प्रमाणात वाटप झाली नसलेबाबत.

उपरोक्त विषयान्वये उल्हासनगर महानगरपालिकेचे वित्तीय वर्ष सन २००९–१० या कालावधीतील लेख्यांचे लेखापरिक्षण करतांना खालील बाब निर्दशनास आली आहे. उल्हासनगर महानगरपालिका क्षेत्रात सार्वजनिक बांधकाम विभागामार्फत सन २००९–१० या वित्तीय वर्षात कंत्राटदारांमार्फत करण्यात आलेल्या कामाच्या अनुषंगाने खालील प्रमाणे त्रृटी आढळून आल्या आहेत.

सार्वजनिक बांधकाम विभाग यांच्याकडील शासन निर्णय क्र.सीएटी – ०७/०६/प्र.क्र.९४/इमा–२/दि. १६/११/२००६ अन्वये रू.१५ लाखापर्यंत कामाचे वाटप सहकारी मजूर कामगार संस्था, सुशिक्षित बेरोजगार अभियंता व पात्र नोंदणीकृत कंत्राटदार यांच्या मध्ये ३३:३३:३४ या प्रमाणात करावयाचे आहे.

तरी आपल्या विभागामार्फत वित्तीय वर्ष २००९–१० मध्ये करण्यात आलेली बरीचशी कामे ही मजूर कामगार सहकारी संस्थेमार्फत करण्यात आली असल्याचे निर्दशनास आले आहे.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

आरोग्य विभाग

(परिच्छेद क्र. ५)

विषय:– स्वच्छता निरिक्षकांच्या साठा नोंदवहि बाबत

सार्वजनिक आरोग्य विभागाचे सन २००९–१० चे लेखापरिक्षण करीत असतांना असे आढळून आले की स्वच्छता निरिक्षक यांनी आपल साठा नोंदवहि नमुना क्र.११६ मध्ये तयार केली असून त्यात मुख्य निरिक्षक यांच्या ताब्यात असलेल्या गोदामातून जंतूनाशके व इतर साहित्य ते आपल्या प्रभागासाठी घेत असतात. मुख्य स्वच्छता निरिक्षक यांच्या साठा नोंदवहीवरून स्वच्छता निरिक्षकांनी सन २००९–१० मध्ये विविध प्रकारची जंतू नाशके व इतर साहित्य आपआपल्या प्रभागासाठी तारीखवार उचलले असून ते त्यांनी आपल्या साठा नोंद वहित जमा केल्याची नोंद आहे. सदर साहित्य त्यांच्या आखत्यारीतील मुकादमांना वाटप केल्याचे दिसून आले.

स्वच्छता निरिक्षकांनी प्रभागातील मुकादमांना वाटप केलेले सर्व प्रकारचे जंतुनाशके व इतर साहित्य याचा वापर प्रत्यक्षात कोणत्या पध्दतीने केला जातो.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

भांडार विभाग

(परिच्छेद क्र. ६)

विषय : भांडार विभागातील अनियमिततांबाबत

भांडार विभागाचे सन २००९–१० च लेखापरिक्षण करीत असतांना दि. २०/०१/२०१० रोजी भांडार विभागाचा प्रत्यक्ष साठा तपासण्यात आला. त्यामध्ये खालील बाबींमध्ये त्रुटी आढळून आल्या.

१) साठा नोंदवही क्रमांक १ पावती पुस्तके साठा नोंदवहीमध्ये अनुक्रमणिका बनविलेली नसून नेमकी कोणती पावती पुस्तके वाटप करण्यात आलेली आहेत याचा उल्लेख सदर पानाच्या वरील बाजूस दर्शविण्यात आलेला नाही. M.A.C.-२ सामान्य पावती पुस्तके ही अनुक्रमांकानुसार वाटप करावयास पाहिजे होती परंतु तसे वाटप करण्यात आल्याचे दिसून आले नाही.

कर विभागाची ९०१ ते ९२० अशी २० पावती पुस्तके पाण्यामुळे खराब झाल्याने भांडार विभागात पडलेली आहेत. सदर पावती पुस्तके खराब झाल्याबाबत योग्य तो खुलासा व ती रद्द करणेबाबत वरिष्ठाकडून आदेश घेतलेला पहावयास मिळाला नाही.

सन २००४ मध्ये एकूण १ ते २००० अशी २००० पावती पुस्तके छापण्यात आली होती. त्यानंतर १०० पुस्तके छापण्यात आली. सदर पावती पुस्तकांची आवश्यकता जास्त प्रमाणात असतांना सदर पावती पुस्तके निविदेतून छपाई करून घेणे आवश्यक होते.

जकात विभागाची एस्कॉर्ट पावती पुस्तके अनुक्रमांक ४६११ ते ४६३० अशी २० पावती पुस्तके अनुक्रमानुसार वाटप करण्यात आली नाहीत. त्याच्या पुढील अनुक्रमांक असलेली पावती पुस्तके वाटप करण्यात आली आहेत. तसेच अनुक्रमांक ४७०१ व ४८०० या १०० पावती पुस्तकांचेही वाटप दर्शविण्यात आले नाही. सदर पावती पुस्तके भांडार विभागात उपलब्ध आहेत किंवा नाही याबाबत सांशकता निर्माण होते. तसेच एस्कॉर्ट पावती पुस्तक क्रमांक ५३२१ व ५४४९ अशी दोन पुस्तके जकात विभागाला दिली गेली नाहीत. त्याबाबतही खुलासा करण्यात आलेला नाही.

२) भांडार विभागात रद्दी वर्तमानपत्र [illegible] १०० किलो पडलेले आढ[illegible] आले. १५ गणेशमुर्ती [illegible]फीजचे वितरण न करता तसेच पडून आहे

कॉम्प्युटर पेपर १२० रिम्स ह ३ ८ वर्षापासून वापर न करता पडून आहेत. टायर्स रिक्सहीत [illegible] नग हे व यान वर्षापासून भांडार विभागात आहेत. सन १९९६ पासून नगरपालिका अस्तित्वात असतांना त्यावेळपासून जकात विभागाचे एस्कॉर्ट पावती पुस्तके एकूण १०० पुस्तके तशीच पडून आहेत. संगणक, सी.पी.यु. व बॅटरीसहित १० नग भांडार विभागात नं वापरात दिसून आले. महानगरपालिकेच्या सन २००७—०८ व २००८—०९ च्या एकूण १५० डाय—या भांडार विभागाच्या गोदामात आढळून आल्या. खाकी रंगाचे गणवेषाचे कापड ५०० मिटर्स जुने, सफेद रंगाचे गणवेशाचे कापड ३०० मिटर्स जुने तसेच ५.५ मिटरच्या नविन १० साडया व नविन सफेद व निळे कापड अंदाजे २०० मिटर्स आढळून आले.

लेथ मशिन व एक जूना टी.व्ही. जो कर विभागाने जप्तीद्वारे हस्तगत केला होता तो देखिल कित्येक वर्षापासून भांडार विभागात आहे. तसेच भांडार विभागात तोशिबा कंपनीच्या मॉडेल स्टूडियो १६० च्या दोन झेरॉक्स मशिन्स व दोन फ्रीज बंद पडलेल्या अवस्थेत आढळून आले

३) वरील पडलेल्या वस्तूंची निविदाद्वारे / दरपत्रकाद्वारे विक्री केल्यास महापालिकेस आर्थिक फायदा व भांडार विभागास साहित्य ठेवण्यासाठी योग्य ते नियोजन करता येईल.

४) वर्षभरात कोणत्याही विभागप्रमुखांनी साठा नोंदवहीच्या नोंदी तपासल्याबाबत दाखला नाही.

५) भांडार विभागाने Dead Stock Register तयार केलेले दिसून आलेले नाही.

तरी याबाबत खुलासा करण्यात यावा.

मुख्य लेखा परिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वाहन विभाग

(परिच्छेद क्र.१७)

विषय :— वाहन क्र.एम.एच०५ पी—१७ याबाबत

वाहन विभागाचे सन २००९ –१० चे लेखापरिक्षण करताना वाहन क्र. एम.एच०५ पी—१७ याबाबत खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

१) दि. ६/६/२००९ ते १७/६/२००९ पर्यंत स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ४७७३४ असून शेवटचे कि.मी. ४७९३५ असे दर्शविले असून एकुण ४० लि. डिझेल मध्ये सदर वाहन २०१ कि.मी. धावले असून प्रती लि. सरासरी ५.०२ प्रती कि.मि. दिसून येते. ती सरासरी फारच कमी आहे.

२) दि. ०२/०१/२०१० ते ११/०२/२०१० पर्यंत स्पीडोमीटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ५२२३२ असून शेवटचे कि.मी. ५२४२० असे दर्शविले आहे. एकूण ४० लिटर्स डिझेलमध्ये सदर वाहन फक्त १८८ कि.मी. धावले असून प्रति लिटर सरासरी ४.७० प्रति कि.मी. दिसून येते ती सरासरी खूपच कमी आहे.

३) वाहन वापरणा—या अधिकारी/कर्मचारी यांचे नाव,पदनाम लॉगबुकमध्ये दिसून येत नाही.

४) डिझेल भरतेवेळी त्यासोबत लागणरे इंधन (oil)याची नोंद दिसून येत नाही.

५) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला सदर वाहनाचा एकूण वापर (कि.मी.) व तिला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average) काढणे आवश्यक असताना याबाबत गोषवारे तयार करण्यात आले नसून गोषवा—यावर महिन्याच्या शेवटी विभाग प्रमुखाने साक्षांकित केले नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वाहन विभाग

(परिच्छेद क्र.)

विषय:- वाहन क्र. एम.एच. ०५एस-७०८ बाबत

वाहन विभागाचे सन २००९ -१० चे लेखापरिक्षण करतांना वाहन क्र.एम. एच०५ एस-७०८ याबाबत खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

१) स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ५८६१३ असून शेवटचे कि.मी. ५८८०८ आहे. एकुण ४० लि. डिझेल मध्ये सदर वाहन १९५ कि.मी. धावले असून प्रती. लि. सरासरी ४.८७ प्रती कि.मी दिसून येते.

२) स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ५९५८५ असून शेवटचे कि.मी. ५९७५१ आहे. एकुण ४० लि. डिझेल मध्ये सदर वाहन १६६ कि.मी. धावले असून प्रती. लि. सरासरी ४.१५ प्रती कि.मी दिसून येते.

३) स्पीडो मिटर नुसार दि. १२/५/२००९ रोजी शेवटचे कि.मी. ५८९६२ असून त्यानंतर वाहनाचा वापर दि. १/६/२००९ रोजी केला असून त्या दिवशी सुरूवातीची कि.मी. ५९१८९ असे दर्शविण्यात आले आहे. तरी ५८९६२ ते ५९१८९ पर्यंत एकुण २२७ कि.मी. चा वापर कोठे करण्यात आला? त्याचा तपशील देण्यात यावा.

४) रकाना क्र.०८(धावलेल्या मैलाची/कि.मी.ची संख्या) हा रिकामाच ठेवण्यात आलेला आहे.

५) सदर वाहन वापरणा-या अधिकारी/कर्मचारी यांचे नाव,पदनाम लॉगबुकमध्ये दिसून येत नाही.

६) डिझेल भरतेवेळी त्यासोबत लागणरे इंधन (oil)याची नोंद दिसून येत नाही.

७) डिझेल किती लिटर्स भरण्यात आले याची लॉगबुक मध्ये काही ठिकाणी नोंदी नाहीत.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रपत्र भरून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वाहन विभाग

(परिच्छेद क्र. ०)

विषय :— वाहन विभागाचे लॉगबुक तपासताना आढळून आलेल्या त्रृटींबाबत.

वाहन विभागाचे सन २००९ —१० चे लेखापरिक्षण करतांना वाहन क्र.एम.एच०५ एस—७०८ याबाबत खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

वाहन क्र. एम.एच.०५—२७३१ बाबत(सक्शन युनिट)

१. रकाना क्र.०८(धावलेले कि.मी.)भरलेला नाही.

२. दि. १४/१२/२००९ व १७/१२/२००९ लॉग बुक मध्ये वाहन परत आल्याची वेळ (रकाना क्र.३) व प्रवासाच्या अंतिम ठिकाणाची नोंद(रकाना क्र.७)दिसून येत नाही.

३. सदर वाहनाची दि. ७/२/२००९ रोजी प्रवासाच्या अंतिम ठिकाणाची नोंद रकाना क्र.७ मध्ये नोंदविण्यात आलेला नाही.

४. दि. ९/४/२००९ रोजी ३०लिटर डिझेल सदर वाहनामध्ये भरलेले असून सदर वाहन २४७९ कि.मी. ते २५२५ कि. मी. पर्यंत ४६ कि. मी. धावले असून सरासरी प्रती लि. १.५३ प्रती कि.मी. एवढेच दिसून येत आहे.

५. सदर वाहनाच्या इंधनाची सरासरी (Average) फारच कमी म्हणजे २.०१ अथवा २.०६ एवढी दिसून येत आहे.

तरी सदर वाहनाची सरासरी एवढी कमी का त्याचा खुलासा करावा.

६. सदर वाहन वापरणा—या अधिकारी/कर्मचारी यांचे नाव,पदनाम लॉगबुकमध्ये दिसून येत नाही.

सदर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला सदर वाहनाचा एकूण वापर (कि.मी.) व तिला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average) काढणे आवश्यक असताना याबाबत गोषवारे तयार करण्यात आले नसून [illegible] सादर महिन्याच्या शेवटी विभाग प्रमुखाने साक्षांकित केले नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वाहन विभाग

(परिच्छेद क्र. १८)

विषय.– वाहन विभागाच्या लॉगबुक [illegible] आढळून आलेल्या

त्रूटींबाबत.

वाहन विभागाचे सन २००९ –१० चे लेखापरिक्षण करतांना वाहन क्र.एम. एच०५ एन–५३(SLCM)याबाबत खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

<u>वाहन क्र. एम.एच.०५ एन–५३ बाबत(SLCM)</u>

१. लॉग बुक मधिल रकाना क्र.११ मध्ये प्रवासाचे प्रयोजन नोंदविणे अभिप्रत असतांना प्रवासाचे प्रयोजन नोंदविलेले दिसून येत नाही.

२. दि. २०/५/२००९ रोजी सदर वाहन ३५३९४ कि. मी. ते ३५४४२ कि. मी. पर्यंत एकुण ४८ कि. मी. धावले परंतू लॉगबुक मध्ये नोंद मात्र ५६ कि.मी घेण्यात आलेली दिसून येते.

३. दि. २०/५/२००९ रोजी स्पीडो मिटर नुसार शेवटचे कि.मी. ३५४४२ असून दि. २१/५/२००९ रोजी सुरूवातीचे कि.मी. ३५४४५ असे नोंदवलेले असून सदर नोंदी मध्ये ३ कि.मी.चा फरक आढळून येतो. सदर वाहनाचा ३ कि.मी.वापर कोठे करण्यात आला याबाबत खुलासा करावा.

४. दि. ६/५/२००९ रोजी सदर वाहनामध्ये ६० लि.भरले असून सदर वाहन ३५००१ कि.मी ते ३५१४५ कि.मी. पर्यंत १४४ कि. मी. धावले असून सरासरी प्रती लि. २.०४ प्र.कि.मी एवढेच धावलेले दिसून येते. तरी सदर वाहनाची सरासरी एवढी कमी का?

५. स्पीडो मिटर नुसार शेवटचे दि. ८/२/२०१० रोजी कि.मी. ४२२४१ असून दि. ९/२/२०१० रोजी सुरूवातीची कि.मी. ४६२५१ असे

दर्शविण्यात आले आहे. तरी १० कि.मी. चा वापर कोठे करण्यात आला? त्याचा तपशील देण्यात यावा.

६. सदर वाहनाच्या इंधनाची सरासरी (Average) २.३५ एवढीच दिसून येत आहे.

७. दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला सदर वाहनाचा एकूण वापर (कि.मी.) व तिला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average) काढणे आवश्यक असताना याबाबत गोषवारे तयार करण्यात आलेला दिसून येत नाही.

८. दि. १/४/२००९ पासून दि. १०/५/२००९ पर्यंत गाडी साठी लागणाऱ्या इंजिन ऑईलची नोंद दिसून येत नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वाहन विभाग

(परिच्छेद क्र. ११)

विषय: वाहन विभागाचे लॉगबुक तपासताना आढळुन आलेल्या त्रूटींबाबत.

वाहन विभागाचे सन २००९ –१० चे लेखापरिक्षण करतांना वाहन क्र.एम. एच–०५ एफ–२२९(Jeep)याबाबत खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

१) दि.११/१०/२००९ रोजी सदर वाहनामध्ये २५ लि.डिझेल भरले असून सदर वाहन ३९५१० कि.मी. ते ३९६२९ कि.मी. पर्यंत ११९ कि.मी. धावले असून सरासरी लि. ४.७५ प्रति कि.मी. एवढेच धावलेले दिसून येते.

२) वाहन वापरणाऱ्या अधिकाऱ्याचे नाव व पदनाम यांची नोंद लॉग बुक मध्ये दिसून येत नाही.

३) दि. ०४/११/२००९ रोजी सदर वाहनामध्ये २५ लि. डिझेल भरले असून ३९७८० कि.मी. ते ३९९२५ कि.मी. पर्यंत १४५ कि.मी. धावले असून सरासरी प्रति लिटर ५.८ कि.मी. एवढेच धावलेले दिसून येते.

४) दि. २६/११/२००९ रोजी २५ लिटर डिझेल सदर वाहनामध्ये भरले असून सदर वाहन ४०६३० कि.मी. ते ४०७३० पर्यंत १०० कि.मी. धावले असून सरासरी प्रति लिटर ४.०० प्रति कि.मि. एवढेच धावलेले दिसून येते.

तरी सदर वाहनाची सरासरी एवढी कमी का?

५) दि. १६/१/२००९ रोजी स्पीडो मिटर मशिन सुरूवातीचे अंतर ४२६८० कि.मी. दाखवतो व अंतिम अंतर ४२६२५ कि.मी असे दाखविण्यात आले आहे.

६) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला सदर वाहनाचा एकूण वापर (कि. मी.) व तिला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average)

काढणे आवश्यक असताना याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आलेला दिसून येत नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही [illegible] करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

वाहन विभाग

(परिच्छेद क्र ०२)

विषय.— वाहन विभागाचे लॉगबुक तपासतांना आढळुन आलेल्या त्रृटींबाबत.

वाहन विभागाचे सन २००९ –१० चे लेखापरिक्षण करतांना वाहन क्र.एम. एच–०५ आर –६२६९ याबाबत खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

१. रकाना क्र.०८(धावलेले कि.मी.)भरलेला नाही.

२. रकाना क्र.०८भरलेला नसल्यामुळे गाडीचे सरासरी कि.मी. अंतर समजत नाही.

३. लॉगबुकवर गाडीचा प्रकार कोणता तो लिहिलेला नाही. त्यामुळे गाडी कोणती आहे ते समजत नाही.

४. वाहन वापरणाऱ्या अधिकाऱ्याचे नाव व पदनाम यांची नोंद लॉग बुक मध्ये दिसून येत नाही.

५. दि.३/६/०९ ते ६/६/०९, दि. २२/६/०९ ते २३/६/०९, दि. ३०/६/०९ ते ५/९/०९, दि. १०/०९/०९, ११/०९/०९, २४/०९/०९, ३/१०/०९, ६/१०/०९, ३/११/०९ पर्यंत मोटार घरातून वाहन गेल्याची वेळ व वाहन मोटार घरात परत आल्याची वेळ लिहिलेली नाही.

६. दि. ३०/०६/२००९, १/७/२००९, दि.३/०७/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मिटर नुसार कि.मी. दाखविले असून मोघमपणे प्रवासाचे प्रयोजन लिहिण्यात आलेले आहे. त्यावरून प्रवासाचा बोध होत नाही. तसेच प्रवास करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांचे

नाव,पदनाम, स्वाक्षरी नाही तरी सदर वाहनाचा वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत स्पष्ट खुलासा करावा.

७. दि. १३/७/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ३५८७ व शेवटचे कि.मी.३५९६ असे दाखविले आहे. परंतू प्रवासाचे प्रयोजन व प्रवास करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांचे स्वाक्षरी नाही तरी सदर वाहनाचा ९ कि. मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत स्पष्ट खुलासा करावा.

८. दि. २४/०६/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ३५०३ व शेवटचे कि.मी.३५१३ असे दाखविले आहे. परंतू प्रवासाचे प्रयोजन व प्रवास करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांचे स्वाक्षरी नाही तरी सदर वाहनाचा १० कि. मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत स्पष्ट खुलासा करावा.

९. दि. १४/०७/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ३५९६ व शेवटचे कि.मी.३५९८ असे दाखविले आहे. परंतू प्रवासाचे प्रयोजन व प्रवास करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांचे स्वाक्षरी नाही तरी सदर वाहनाचा २ कि. मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत स्पष्ट खुलासा करावा.

१० दि. १७/०८/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मिटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ३८३५ व शेवटचे कि.मी.३८४२ असे दाखविले आहे. परंतू प्रवासाचे प्रयोजन व प्रवास करणाऱ्या अधिकारी/कर्मचारी यांचे स्वाक्षरी नाही तरी सदर वाहनाचा २ कि. मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत स्पष्ट खुलासा करावा.

११) दि. १८/०८/२००९ ते २१/०८/२००९ पर्यंत स्पीडो मिटर

नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ३८५२ व शेवटचे कि.मी.३९०२ असे दाखविले आहे. तरी ०९ लिटर्स डिझेलमध्ये सदर वाहन फक्त ५० कि.मी. धावले असून प्रति लिटर सरासरी ५.५५ प्रति कि. मी. येते ती खूपच अल्प आहे

१२) दि.२९/०८/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मीटर नुसार सुरूवातीचे कि.मी. ३८८५ व शेवटचे कि.मी. ३८९२ असे आहे. परंतु पुढील दिवशी दि. ३१/०८/२००९ रोजी सुरूवातीचे डिझेल भरताना ३९०२ असे दाखविले असून सदर दिवशी डिझेल भरताना ३९०२ कि.मी. असे दाखविले आहे. तरी सदर वाहनाचा १० कि.मी. चा वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत खुलासा करावा.

१३) दि. २०/०८/२००९ रोजी गाडीचा वापर करणाऱ्या अधिकाऱ्याची स्वाक्षरी नाही.

१४) दि. ०८/०९/२००९ ते ०९/०९/२००९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो मीटर नुसार धावलेले कि.मी. दाखविले असून मोघमपणे प्रवासाचे प्रयोजन लिहिण्यात आलेले आहे. त्यावरून प्रवासाचा बोध होत नाही. तरी सदर वाहनाचा वापर कशासाठी केला याबाबत स्पष्ट खुलासा करावा.

१५) दि. १६/०९/२००९ रोजी गाडीचा वापर १३ कि.मी, दि. १७/०९/२००९ रोजी गाडीचा वापर १० कि.मी., दि. १८/०९/२००९ रोजी गाडीचा वापर १४ कि.मी. दाखविण्यात आला असून प्रवासाचे प्रयोजन नमूद केले नाही. सदर ठिकाणाचा उल्लेख केला नसल्याने साशंकता निर्माण होते. तरी याबाबत खुलासा करावा.

[illegible] व कोणी केला याबाबत खुलासा करावा [illegible]

[illegible]

१९) सदर वाहनांच्या वापर झालेल्या [illegible]

[illegible]

दिला. प्रवास करणाऱ्या अधिकाऱ्यांची नाव, पदनाम, स्वाक्षरी नाही.

२०) डिझेल भरताना त्याबाबत लागणारे इंधन (Oil) भरल्याबाबत नोंदी आढळून आल्या नाहीत.

२१) दर महिन्याच्या शेवटी एकूण कि.मी. डिझेलचा एकूण वापर, ऑईल यासंबंधीचा गोषवारा तयार केलेला नसून विभागप्रमुखांची स्वाक्षरी नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्यक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

(परिच्छेद क्र.13)

वाहन विभाग

विषय :— वाहन विभागाचे लॉग बुक तपासताना आढळून आलेल्या त्रुटीबाबत.

वाहन विभागाचे सन २००९—२०१० चे लेखा परिक्षण करतांना खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१) <u>वाहन क्रमांक MH-05-NO-40 (हायड्रोलिक प्लॅटफॉर्म)</u>

i) हायड्रोलिक प्लॅटफॉर्म या वाहनाचा वापर करणाऱ्या अधिकाऱ्यांचे अथवा कर्मचाऱ्यांचे नाव पदनाम याची नोंद लॉगबुकमध्ये दिसून येत नाही.

ii) वाहनात डिझेल भरतांना त्या समवेत लागणारे (तेल) इंधन भरल्याची नोंद दिसून येत नाही.

iii) लॉगबुकमध्ये रकाना २व३ (वाहन गेल्याची वेळ व वाहन परत आल्याची वेळ) नोंद दिसून येत नाही.

iv) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला हायड्रोलिक प्लॅटफॉर्म या वाहनाचा एकूण वापर कि.मी. व तिला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी(Average) काढणे आवश्यक असताना त्याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आलेला दिसून येत नाही.

v) दि. ७/६/२००९ रोजी स्पीडोमीटर नुसार शेवटचे कि.मी. ३०५५८ असून दि.८/६/२००९ रोजी सुरूपातीचे कि.मी. ३०५७१ असून सदर १३ कि.मी. ची तफावत आढळून येते. सदर १३ कि.मी. वाहनाचा वापर कुठे करण्यात आला याबाबत खुलासा करावा.

२) <u>MH05-NO-39 (हायड्रोलिक प्लॅटफॉर्म)</u>

i)लॉगबुक तपासले असता वाहनाचा वापर करणारे कर्मचारी/ अधिकारी यांचे नाव पदनाम लॅगबुकमध्ये आढळून येत नाही.

ii) सदर वाहनात डिझेल भरतांना त्या समवेत लागणारे इंधन (तेल) भरण्याची नोंद दिसून येत नाही.

iii) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला हायड्रोलिक प्लॅटफॉर्म या वाहनाचा वापर (कि.मी.) व वाहनाला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average) काढणे आवश्यक असताना याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आलेला दिसून येत नाही

३) MH05 9462 JCB

i) लॉग बुक मधील रकाना क्र. ८ व ९ भरलेला नाही.

ii) सदर वाहन वापरणाऱ्या कर्मचाऱ्याचे/अधिकाऱ्याचे नाव व पदनाम याची नोंद दिसुन येत नाही.

iii) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला जे सी बी या वाहनाचा वापर (कि.मी.) व वाहनाला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average) काढणे आवश्यक असतांना याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आलेला दिसून येत नाही.

४) MH05-2760 मलनिस:रण

i) दिनांक १/४/२००९ ते दिनांक २/६/२००९ पर्यंत स्पिडामीटर बंद असल्याचे आढळून आले त्यामुळे डिझेलचा वापर किती कि.मी. झाला याचा ताळमेळ दिसुन येत नाही. त्याबाबत खुलासा करावा व स्पिडोमीटर तात्काळ दुरूस्त करून तसे अनुपालन सादर करावे.

ii) सदर वाहन वापरणाऱ्या अधिकाऱ्याचे कर्मचाऱ्यांचे नाव पदनाम याची नोंद दिसुन येत नाही.

५) MH05-No- 634 (रूंग्णवाहिका)

i) लॉग बुक मधील रकाना क्र. ८, ९ व १० भरलेला नाही.

ii) लॉग बुक मधील रकाना क्र. ११ अपूर्ण आहे.

iii) लॉग बुक मध्ये वाहनाचा वापर करणारे कर्मचारी / अधिकारी यांचे पदनाम लॉग बुक मध्ये आढळून येत नाही.

iv) दिनांक १४/३/२०१० रोजी २० कि.मी. वापर करण्यात आलेला दिसून येतो व त्याची नोंद लॅगमध्ये नोंद केलेली दिसुन येत नाही.

v) रूग्णवाहिकेच्या डिझेल टाकीची क्षमता किती आहे याचा खुलासा करावा.

vi) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला रूग्णवाहिकेचा वापर (कि.मी.) व वाहनाला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरा

(Average) काढणे आवश्यक असताना याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आलेला दिसुन येत नाही.

vii) सन २००९–२०१० मध्ये रुग्णवाहिकेचे लॉग बुकनुसार पावती क्रमांक १९३ व १६२ तपासले असता पावती पुस्ताकातील रक्कमेचा भरणा साधारणात: ८ ते १५ दिवस उशिरा भरणा केलेला आढळून आले.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्येक्ष करुन अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

....

....

....

(परि. क्र. ११) वाहन विभाग

विषय :- वाहन नंबर MH05-S 3387 बाबत.

[illegible] २००९-१० चे लेखा परिक्षण करताना वाहन क्रमांक एमएच ०५ एस–३३८७ बाबत खालील बाबी निदर्शनास आल्या आहेत.

१) दिनांक ०९/३/२०१० ते १९/३/२०१० पर्यत स्पीडो मिटरनुसार सुरूवातीचे कि.मी. १७८३५ ते शेवटचे कि.मी. १७९९२ दिसून येते. २० लिटर्स डिझेलमध्ये सदर.वाहन १५७ कि.मी. धावले असून प्रति लिटर सरासरी ७.८५ प्रति कि.मी. येते. जी खूपच अल्प आहे याबाब खुलासा करावा.

...

२) रकाना क्र. ८ भरण्यात आलेला नाही.

३) वाहन वापरणा—या अधिकारी/कर्मचारी यांचे नाव पदनामाची नोंद केलेली नाही.

४) डिझेल भरतांना त्यासमवेत लागणारे तेल (इंधन) भरल्याची नोंद नाही.

५) दर महिन्याच्या शेवटच्या तारखेला वाहनाचा एकूण वापर (कि.मी.) व तिला दिलेल्या इंधनाचा गोषवारा तयार करून सरासरी (Average) काढणे आवश्यक असताना त्याबाबत गोषवारा तयार करण्यात आले नसून गोषवारा—यावर महिन्याच्या शेवटी विभागप्रखाने साक्षांकित केले नाही.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्येक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका

...

(परि. क्र. १५) वाहन विभाग

विषय :– वाहन नंबर MH05-C-2280 चे लॉगबुक मध्ये आढळून आलेल्या त्रुटींबाबत.

वाहन विभागाचे सन २००९–२०१० चे लेखा परिक्षण करतांना वाहन क्रमांक एमएच ०५ सी–२२८० चे लॉगबुक तपासतांना खालील बाबी निर्दशनास आल्या आहेत.

१) लॉगबुक मधिल रकाना क्र. ८ (धावलेले किलो मीटर्स) भरलेला नाही.

२) रकाना क्र. ८ भरला नसल्यामुळे गाडीचे सरासरी किमी अंतर समजत नाही.

३) लॉगबुक वर गाडीचा प्रकार कोणता तो लिहिलेला नाही त्यामुळे गाडी कोणती आहे ते संमजत नाही.

४) वाहन वापर करणारे अधिकारी/कर्मचारी यांचे नाव, पदनाम याची नोंद लॉगबुक केलेली

५) दि. २७/८/०९ रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो किमी नुसार सुरूवातीचे मैल अतंर ८२१२२ व शेवटचे अंतिम ठिकाण अतंर ८२१२४ असे दाखविले आहे. परंतु प्रवासचे प्रयोजन व प्रवास करणा–या अधिका–याची स्वाक्षरी नाही. तरी सदर वाहनाचा २ कि.मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत खुलासा करावा.

६) दि. २९/८/०९ रोजी सदर गाडीचा स्पीडो ९ किमी चा वापर दाखविण्यात आला असून प्रवास करणा–या अधिका–याचे नाव, पदनाम व स्वाक्षरी नाही.

७) दि. २५/३/१० रोजी सदर सदर गाडीचा स्पीडो २२ किमी चा वापर दाखविण्यात आला असून प्रवास करणा–या अधिका–याचे नाव, पदनाम व स्वाक्षरी नाही.

८) दि. २९/३/१० रोजी सदर वाहनाचे स्पीडो किमी नुसार सुरूवातीचे मैल अतंर ८२५४२ असे दाखविले आहे. परंतु प्रवासचे प्रयोजन व प्रवास करणा–या अधिका–याचे नाव, पदनाम व स्वाक्षरी नाही. तरी सदर वाहनाचा १७ कि.मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत खुलासा करावा.

९) दिनांक. ३०/३/१० रोजी सदर वाहनाचे [illegible] किमी [illegible] सुरूवातीचे मैल अतंर ८२५७२ वशेवटचे अंतिम ठिकाण अतंर ८२५८८ असे नोंदविले आहे. परंतु प्रवासचे प्रयोजन व प्रवास करणा—या अधिका—याचे नाव पदनाम व स्वाक्षरी नाही तरी सदर वाहनाचा १६ कि.मी. वापर कशासाठी व कोणी केला याबाबत खुलासा करावा.

१०) लॉग बुक मध्ये काही ठिकाण प्रवासचे प्रयोजनाबाबत स्पष्ट लिहील्याची नोंद नाही. मोघमपणे ऑफस कामासाठी असे लिहीले आहे. तरी सदर वाहनाचा वापर कोणत्या कार्यालयीन कामासाठी केला याबाबत खुलासा करण्यात यावा.

तरी याबाबत लेखी खुलासा करण्यात यावा व पुढील कार्यवाही प्रत्येक्ष करून अनुपालन सादर करावे.

मुख्य लेखापरिक्षक
उल्हासनगर महानगरपालिका