

(३६६)

**परि.क्र.१०० :- धनादेश नमुना नं.४ मध्ये (रोख नोंदवही) विलंबाने  
जमा केले बाबत.**

सामान्य प्रशासन विभागातील धनादेश नोंदवही व रोख नोंदवहीची तपासणी केली असता खालील तपशिला प्रमाणे प्राप्त धनादेश रोख नोंदवहीत वेळीच घेणे आवश्यक असताना विलंबाने जमा केल्याचे दिसुन येते. विलंबाने जमा केले बाबत खुलासा करून पुर्तता अनुपालन दर्शवाषे.

अ. क्र.	दिनांक क्र.	धनादेश क्र.	रक्कम २६८५२	न.न.४ मध्ये जमा दिनांक ५	तपशिल
१	२	३	४	६	
१	३१/३/२०११	१६५४३६	२६८५२	६/४/२०११	प्रवास भत्ता
२	३१/३/२०११	१६५४७४	४२४०	११/४/२०११	आकस्मीक खर्च
३	३१/३/२०११	५८२३३	१९५७२	२१/४/११	आध्यक्ष देयक इंधन
४	३१/३/२०११	१६५६७०	२४१३८	२८/४/२०११	वेतन
५	३१/३/२०११	१६५६१९	६३६६६	२८/४/२०११	वेतन निश्चिती फरक
६	३१/३/२०११	५८२२९	६८१०	२/५/२०११	वाहन दुरुस्ती

सामान्य प्रशासन

जि.प.बीड.

**परि.क्र. १०१ :- ग्रामपंचायतीच्या प्रलंबीत परिच्छेदाचा निपटारा  
करणे बाबत.**

मुंबई ग्रामपंचायत अधिनियम १९५८ चे नियम १४० तसेच मुंबई स्थानिक निधी लेखा परिक्षण अधिनियम १९३० अन्वये ग्रामपंचायतीची लेखापरिक्षण केले जाते. त्या अनुषंगाने विविध ग्रामपंचायतीचे स्तरावर प्रलंबीत परिच्छेदाची संख्या दिसुन येते. या बाबत अर्धसमास पत्र क्र.१ दि. १४/११/२०११ अन्वये मागणी करूनही सदरील माहिती अप्राप्त असल्याने किती प्रलंबीत परि. आहेत. याची माहिती देता येत नाही. तरी प्रलंबीत परिच्छेदांचा निपटारा करून अनुपालन दर्शवावे.

(१८६)

१५. ग्रामपंचायतना चाटप केलेल्या अनुदानाची माहिती.

१६. पीपीओ क्र. ५७२५, ५८८८, ५०८२, ४४४२, ५४२५, ५२९६, ५०८३.

१७. ग्रामपंचायत तपासणी अहवाल, अपहार प्रकरणे विभागीय चौकशी प्रकरणे

न्यायालयीन प्रकरणे गटविकास अधिकारी यांच्या ईनांदिन्या ग्रामपंचायत

भेटी संबंधी अहवाल तसेच अंतर्गत तपासणी अहवाल.

परिक्र. १२२ :- ग्रामसेवकांना रोख रक्कम हाताळणी संबंधी रोख

मत्याची अदाई केले लागली.

जिल्हा परिषद अंतर्गत पंचायत समिती मध्ये कार्यरत असलेले ग्रामसेवकांच्या वेतन व भते देयकांची तपासणी केली असता ग्रामसेवकांना वेतन व भते देयकात रोख रक्कम हाताळणी केले मुळे रोख भता प्रत्येकी रु २००-०० ची अदाई केलेली आहे. जिल्हा परिषद अंतर्गत विभागातील रोख रक्कम हाताळणी करणे बाबत रोखपालांना रोख भता अदाई केलेला नाही. ग्रामसेवकांना रु ६ व्या वेतन आयोगात सदर भता अनुंगेय असल्या बाबत लेखाप्रक्रियांची यांत्री पटवाची नसता सर्व ग्रामसेवकां कडून रोखभत्याच्या रक्कमेची सन २०१०-११ साठी परिणाम वसुल करून शासन खाती भरणा करून अनुपालन दर्शवावे.

लेख्याची स्थिती :- सामान्य प्रशासन जिल्हा परिषद बीड मधील लेख्याची स्थिती यांवरसाधारण आहे. विभागाचा सामान्य केलेल्या ग्रामांचे वित्त विभागातील लेख्यांशी ताळमेल घेतला जात नाही. पंचायत समिती स्तरावर ३२ वा वित्त आयोग व यशवंत ग्रामसमृद्धी योजना खाचाची पडताळणी केली जात नसल्याचे दिसुन आले. देयकं पारित करताना कालायाहय देयका बाबत मुख्यकार्यकारी अधिकारी यांची परचानगी न घेताच पारित केले जातात. संत गाडगोदाड रवाळता अभियान अनुदानात न दिलेल्या अग्रीमाचे विहित वेळेत ममायोजन होत नमल्याचे दिसुन येते. लग्न्यांच्या स्थितीत मुद्यारणा करण्या बाबत उक्त घ्यावा.

आ

सर्व प्रकारच्या नोंदवहया अद्यावत ठेवणे व जिल्हा परिषद व पंचायत समिती लेण्या  
साहिता १९६८ अन्याये वित्त विभागाचे कामे होणे आवश्यक आहे. उक्त अनुपालन लेण्या  
परिक्षकाने दर्शवावेत.

परि.क्र.(३२३) :- लाघु रोख नांदवही मधील शिल्लकेची पडताळणी करणे वाचत.

(३) नुसार लघु रोख नांदवही नं.४ मध्ये नोहिना अखेरीस किंवा त्यानंतर पहिल्या कामाच्या  
दिवशी शिल्लकेची पडताळणी करणे आवश्यक आहे. परंतु लेखाधिकारी (वरिष्ठ) जिल्हा  
परिषद वीड यांनी शिल्लकेची पडताळणी केलेली नाही. तसेच उक्त नियम ४२ (२) नुसार मुख्य  
लेण्या व वित्त अधिकारी जिल्हा परिषद वीड यांनी दर तीन महिन्यांनी जिल्लकेची तपासणी  
पडताळणी करणे आवश्यक आहे व मुख्य कार्यकारी अधिकारी जिल्हा परिषद वीड यांनी सहा  
महिन्यातुन एकदा पडताळणी करणे आवश्यक आहे. परंतु अशी पडताळणी केल्याचे दिसुन  
आले नाही.

सुचिं

तरी या वाचत खुलासा करून अनुपालन दर्शवावे.

परि.क्र.(३२४) :- वेतन व भत्ते विला सोवत मंजूर पदाची सूची न जोडणे वाचत.

महाराष्ट्र जिल्हा परिषद व पंचायत समिती अधिनियम १९६३ चे नियम २५३ नुसार सन  
२०३०-३३ ची आस्थापना सुचिं वेतन व भत्ते देयका सोबत जोडली नसल्यानुठं मंजूर पदा  
दुतकेच कर्मचा-यांचे वेतन व भत्ते आहेरण करून प्रदान कर्ले वाचत लेखाप्रिक्षणास खात्री  
करता आली नाही. तरी आता मंजूर पदा प्रमाणे वेतन व भत्ता प्रदान द्याले असल्याची खात्री  
करून याची व तसे अनुपालन सादर करावे व यापुढे वेतन व भत्ते देयका सोबत मंजूर पदाची  
सुचि जोडून वेतन देयके पारीत करण्याची दक्षता यावी.

२०५३ वेतन व भत्ते

२ सा प्र.वि

परि.क्र.(३२५) :- ग्रामपंचायतीच्या प्रलंबित परिक्षेदाया निगटारा करणे वाचत.

मुंबई ग्रामपंचायत अधिनियम १९५८ चे नियम ३४० तसेच मुंबई स्थानिक निधी

लेण्या परिक्षण अधिनियम १९३० अन्याये ग्रामपंचायतीची लेखाप्रिक्षण केले जाते. त्या अनुंगाने

विविध ग्रामपंचायतीचे स्तरावर प्रलंबित परिक्षेदाया संख्या दिसुन येते. या बाबत अर्धसमास

पत्र क्र.३ दि. ३४/३३/२०३३ अन्यथे मागणी करुनही सदरील माहिती आपाचा असल्याने विजी प्रलंबीत परिच्छेद आहेत. याची माहिती देता येत नाही.तरी प्रलंबीत परिच्छेदांचा निपटारा कळून अनुपालन दर्शवाचे.

परि.क्र.(३२६) :- पंचायत राज संस्थानाता उपकर व स्थानिक उपकर सापेक्ष अनुदान प्राप्तीशास्ती करावयाचे उपाय योजनेतील हलगर्जी पणा चावत.

महाराष्ट्र जिल्हा परिषद व पंचायत समिती अधिनियम १९६३ चे कलम ३८५, मध्य निर्देशीत केल्या प्रमाणे पंचायत राज संस्थानाता उपकर व स्थानिक उपकर साक्षेप विभाग क्र.पंरास-३०९३/प्र.क्र.२२३३/२४ मंत्रालय मुंबई -३२ दिनांक ४/६/१३ व उप सचिव महाराष्ट्र शासन ग्राम विकास विभाग मुंबई यांचे पत्र क्र.संकिर्ण -२०१०/प्र.क्र.५१०८/ वित्त-३/ दिनांक ३१/३/२०१० अन्यथे जिल्हा परिषद स्तरावर उपकर विहित वेळेत मंजूरी प्राप्तीसाठी नियंत्रण समितीची स्थापना केली आहे.वरील शासन निर्णयात सुचिविल्या प्रमाणे समितीने खालील प्रमाणे कार्यवाही करणे आवश्यक आहे.

? . महसूली कर व स्थानिक उपकराच्या रक्कमेची दर तीन महिन्यांनी अंतर्गत हिशेब तपासणी करणे आवश्यक आहे.अशी कार्यवाही केल्याचे सन २०३३-३२ चे लेश्वा परिक्षणात दिसून आले नाही.

२.प्रत्यक्ष वसुल झालेल्या स्थानिक उपकराचे व मुद्रांक वसुलीचे हिशेब व त्याचा ताळमेळ घालण्याचे काम उप मुख्य कार्यकारी अधिकारी (पं.) यांना दिले असून दर ३ महिन्यांनी हे अंतर्गत हिशेब तपासणी साठी मुळ्य कार्यकारी अधिकारी यांचे अध्यक्षतेखाली वेठक घेणे आवश्यक आहे. अशी कार्यवाही बाबतचा अहवाल लेश्वा परिक्षणात सादर झालेला नाही व झालेल्या कार्यवाहीचा अहवाल मा. आयुक्त यांना सादर केलेला नाही. त्यामुळे जमा खर्चाचा ताळमेळ व चुटी दिलेलाहू बाबत उप मुळ्य कार्यकारी अधिकारी (पं.) यांना जागावद्यार घरी पाहिजे.

३.उपकराचे त्रैमासिक हिशेब तपासणीच्या नियमित बैठका जिल्हास्तरावर घेणे आवश्यक असताना.अशा बैठका होत नसल्यामुळे जिल्हा परिषदेला स्थानिक उपकर,वाढीव उपकर,मुद्रांक शल्क व इतर अदृष्टीक अनुदाने यांचे अनुदान रूपाने प्राप्त उत्पन्न वेळज्या वेळी मंजूर होणे