

**५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल
२०१५-२०१६**



साठवणूकीची सर्वतोपरी काळजी घेणारे...

महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ
(शासनाचा सार्वजनिक उपक्रम)

५८३/ब, गुलटेकडी, मार्केटयार्ड, पुणे - ४११ ०३७

फोन : (०२०) ६६२६६८००. २४२६२९५९

फॅक्स : (०२०) ६६२६६८२९/३९/४९

Email : mswcinfo@mwarehouseing.com mswc2k@yahoo.com

Web : www.mwarehouseing.com

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

क्र. एम.एसडब्ल्यु/एडीएम ५४ एचीएम/२०
दिनांक ६ सप्टेंबर २०१६

प्रति,

(१) मा. अतिरिक्त प्रधान सचिव
(नियोजन व पणन)
महाराष्ट्र शासन,
सहकार, पणन वस्त्राद्योग विभाग
मंत्रालय, विस्तारित
मुंबई - ४०० ०३२

(२) मा. व्यवस्थापकीय संचालक
केंद्रिय वखार महामंडळ
वेअर हाऊसिंग भवन
४/१, सिरी इस्टिट्यूशनल एरिया
सिरी फोर्ट समोर, हौज खास
नवी दिल्ली - ११० ०१६

सूचना

विषय : महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ, पुणे ची
५४ वी वार्षिक सर्व साधारण सभा

१. महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ (सभा) नियमावली १९६४ विनिमय ४ मधील तरतुदीनुसार मा. अध्यक्ष, महाराष्ट्र राज वखार महामंडळ यांनी महामंडळाची ५४ वी वार्षिक सर्वसाधारण सभा बुधवार दि. २८/९/२०१६ रोजी ठीक ११.३० वाजता महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या मुख्य कार्यालय ५८३/ब, मार्केटगार्ड गुलटेकडी, पुणे - ४११०३७ येथील महामंडळाच्या मुख्य कार्यालयात बोलविण्याचे ठरविलेले आहे.
२. वेअर हौसिंग कॉर्पोरेशन कायदा १९६२ च्या कलम ३१ (१०) अन्वये महामंडळाचे सन २०१५-२०१६ ची वार्षिक हिशोब पत्रके (नफा-तोटा पत्रके व ताळेबंद पत्रके) लेखा परीक्षक अहवाला सोबत वार्षिक सर्वसाधारण सभेपुढे ठेवण्यात येईल. तसेच वेअर हौसिंग कॉर्पोरेशन कायदा १९६२ मधील



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

कलम ३१(१०) नुसार महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ पुणे यांच्या दि. ३१.३.२०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाची भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांच्या अहवालाची प्रत सभेपुढे ठेवण्यात येईल. सन २०१५-२०१६ मधील महामंडळाचे कामकाज संबंधीचा संचालक मंडळाचा अहवाल सुध्दा वार्षिक सर्वसाधारण सभेपुढे ठेवण्यात येईल.

३. महाराष्ट्र शासनास विनंती की महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ (सभा) नियमावली १९६४ मधील नियम क्रमांक ४ उपनियम (११) (अ), (ब), (क) मधील तरतुदीनुसार लेखी आदेशान्वये आपला प्रतिनिधी म्हणून एका अधिकाऱ्याची महामंडळाच्या वार्षिक सर्वसाधारण सभेला उपस्थित राहण्यासाठी नियुक्ती करावी व त्या आदेशाची एक प्रत महामंडळाचे अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक यांच्याकडे सभेच्या वेळेपूर्वी देण्यात यावी.
४. कार्यकारी संचालक, केंद्रिय वखार महामंडळ ह्यांना विनंती की, केंद्रिय वखार महामंडळाचा कोणताही एक प्रतिनिधी अथवा प्रतिनिधित्व करू शकेल अशी केंद्रिय वखार महामंडळाची कोणतीही एक व्यक्ती महामंडळाच्या वार्षिक सर्वसाधारण सभेस हजर राहण्यास नियुक्ती करण्यात यावी. पर्यायी फक्त दोन व्यक्तींची संचालक केंद्रिय वखार महामंडळ ह्यांच्या स्वाक्षरीने लेखी स्वरूपात नियुक्ती करण्यात यावी व त्याची एक प्रत महामंडळाचे अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक ह्यांचेकडे सभेच्या वेळी देण्यात यावी.

संचालक मंडळाच्या आदेशानुसार
स्वाक्षरीत
सुधाकर देशमुख
सह व्यवस्थापकीय संचालक व सचिव

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

लेखा परीक्षकांचा अहवाल

(दि वेअर हौसिंग कॉर्पोरेशन ॲक्ट १९६२ कलम ३१ (५) नुसार

मे.व्ही.जे. कुलकर्णी ॲण्ड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

अ-२०२, गगन गॅलक्सी,

बिबवेवाडी-कोंढवा रोड, पुणे - ४११०३७

प्रति,

भागधारक,

महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

प्लॉट नं. सर्व्हे नं. ५८३, गुलटेकडी पुणे ४११०३७.

आर्थिक विवरण पत्रावरील अहवाल

१. आम्ही महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या सोबत जोडलेले आर्थिक विवरणपत्राचे लेखा परिक्षण केले आहे. (यानंतर महामंडळ असे संबोधण्यात यावे.) ज्यांच्या दि. ३१.३.२०१६ रोजीचे ताळेबंदामध्ये सामाविष्ट केलेले आहे. चालु वर्षाच्या नफा-तोटा लेख्याशी जोडलेला आहे. यासोबत महत्वाच्या लेखा घोरणांचे सारांश आणि टिप्पणी या लेख्याचा अनौपचारिक भाग आहे.

आर्थिक विवरण पत्रासाठी व्यवस्थापनाची जबाबदारी

२. वखार महामंडळ कायदा १९६२ (१९६२ चा ५८) खाली विहित केलेल्या नमुन्याप्रमाणे सदरचे आर्थिक विवरणपत्रे तयार करण्याची जबाबदारी आहे की, त्यामध्ये योग्य आणि स्पष्ट स्थिती व महामंडळाची आर्थिक परिस्थिती लेखा मानांकानुसार दिली पाहिजे. तसेच तत्वे ही भारतात सर्वसाधारणपणे स्विकारली जातात या जबाबदारीमध्ये संकल्पचित्र कार्यवाहीत करणे संबंधीत लेखे तयार करणे व सादरीकरण करणे अंतर्गत नियंत्रणाकडे देखरेख करण्याचा समाविष्ट होतो त्यामुळे आर्थिक विवरणपत्राद्वारे खरी व योग्य वस्तुस्थिती दिसून येते. यामुळे लबाडी किंवा त्रुटी पासून महत्वाच्या असत्य कथानापासून मुक्ती मिळेल.

लेखा परीक्षकांची जबाबदारी

३. या आर्थिक विवरणपत्राचे आधारे आमच्या लेखापरिक्षणावर आमचे मत व्यक्त करण्यासाठी आमची जबाबदारी आहे. भारताच्या सनदी लेखापालांच्या संस्थने (आयसी.ॲ.आय) पारित केलेल्या मानांकानुसार आम्ही लेखा परिक्षण केलेले आहे. त्या मानांकानुसार अशी नैतिकदृष्ट्या आवश्यकता, नियोजन व परिक्षण करण्याची आमचेकडून अपेक्षा आहे. आर्थिक विवरणपत्रे महत्वाच्या असत्य कथानापासून मुक्त आहेत.
४. आर्थिक विवरण पत्रामधील रकमा संबंधी आणि प्रकटीकरण विषयी पुरावे घेणे लेखा परिक्षणांमध्ये संपादित पद्धत अंतर्गत असते. निवडलेली पद्धत ही लेखा परीक्षकांच्या अभिप्रायावर अवलंबून असते. ज्या आर्थिक विवरणपत्रामध्ये धोक्याचे असत्य कथनाचे मूल्यनिर्धारण समावेश असतो. ज्यामुळे लबाडी व त्रुटी असतात. कर आकारणीची जोखीम करताना महामंडळाने तयार केलेले अंतर्गत नियंत्रणासंबंधीचा लेखापरिक्षकांनी विचार



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

केलेला आहे. आणि समुचित परिस्थितीमध्ये आर्थिक विवरणपत्राचे योग्य सादरीकरण करणे लेखापरिक्षणाची पद्धत आहे. लेखांकनाध्ये मूल्यमापन समुचित करताना लेखांकन घोरणाच्या वापरावा समावेश केला जातो. तसेच लेखांकनाचे अंदाजपत्रक तयार करताना व आर्थिक लेखांकनाचे अंदाजपत्रक तयार करताना महामंडळाकडून असमंजसपणा दाखविला जातो आणि आर्थिक विवरणपत्राचे संपूर्ण मूल्यमापनाचे सादरीकरण केले जातात.

५. लेखा परिक्षणाचे पुरावे आम्ही घेतलेले आहेत. ते पुरेसे आहेत आणि योग्य तरतुदीच्या आधारे आमच्या लेखापरिक्षणाचे मतांसाठी त्यावर आम्ही विश्वास ठेवलेला आहे.

अभिप्राय

६. आमच्या मते आणि आमच्या चांगल्या माहितीनुसार आणि आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार वखार महामंडळ कायदा १९६२ च्या नुसार ज्या पद्धतीने आवश्यक असते ती माहिती उपरोक्त आर्थिक विवरणपत्राद्वारे देते. याप्रमाणे खरी व योग्य माहिती खात्री करण्यासाठी भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे लेखातत्वे स्विकारली जातात.

अ) दिनांक ३१.३.२०१६ रोजी ताळेबंदाचे प्रकरणामध्ये महामंडळाचे व्यवहाराचे निवेदन केलेले आहे.

ब) नफा तोटा खात्यामध्ये महामंडळाचा नफा वर्षाअखेर दर्शविण्यात आलेला आहे.

क) त्या तारखेच्या वर्ष अखेरीस महामंडळाने रोख रकमेच्या प्रवासाचा तक्ता तयार केलेला आहे.

विषयाचा जोर/लक्षवेध

- ७) आमच्या लेखा परिक्षणाच्या सोबत अहवालावर आम्ही लक्ष वेधतो.
न्यायिक आणि विनिमयावरील आवश्यकतेचा अहवाल.
- ८) वखार महामंडळ कायदा १९६२ चे कलम ३१(५) चे आवश्यकतेनुसार आम्ही दिलेला अहवाल पुढीलप्रमाणे
- अ) लेखापरिक्षणासाठी आवश्यक असणारी सर्व माहिती व स्पष्टीकरणे आम्ही आमच्या माहितीप्रमाणे उपलब्ध करून घेतलेली आहेत.
- ब) लेखा विषयक पुस्तकांच्या तपासणीतून असे आढळून आलेले आहे. की, वखार महामंडळ कायदा १९६२ कमल ३१ (१) प्रमाणे आवश्यक असलेले लेखा पुस्तके महामंडळाकडे ठेवलेली आहेत.
- क) या अहवालात समाविष्ट असलेला ताळेबंद, महामंडळाचा नफा तोटा लेखा तसचे नफा व तोटा विनिमय लेख हे लेखा पुस्तकाशी जुळत आहे.
- ड) आमच्या मते ताळेबंद खालील मानांकने सोडून भारतीय सनदी लेखापालच्या मानांकनानुसार आहेत. जी सर्वसाधारणपणे भारतात वा भारतीय सनदी लेखापाल संस्थेने निर्गमित केलेली मानांकन आहेत.
- १) ए एस-१५ लेखा. मानक क्र. १५ प्रमाणे आवश्यक असलेले सेवानिवृत्ती फायद्याचे प्रकटीकरण केलेले नाही. कर्मचाऱ्यांचा रजेच्या पगाराची तरतूद विभागणित शास्त्रीय पद्धतीने न करता अंदाजित केलेली आहे.
- २) ए.एस.३ : रोख प्रवाहाचा तक्ता उघड करित नाही.

करिता मे. व्ही.जे. कुलकर्णी अॅण्ड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन.नं. १०५४४८ डब्ल्यु

सनदी लेखापाल मंगेश कुलकर्णी

सभासद क्र. १३०१२७

ठिकाण : पुणे

दि. १५ सप्टेंबर २०१६

संदर्भ - महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ
आमच्या सदर तारखेच्या अहवालाचे सहपत्रक

१) स्थिर मालमत्ता व घसारा बाबत

- १) महामंडळाने मुख्य कार्यालयासह सर्व बांधकाम केलेल्या वखार केंद्राकरीता स्थिर मालमत्तेची सर्व समावेशक व्यापक माहिती असलेली नोंदवही ठेवलेली आहे तसेच चलत मालमत्ता व जडवस्तु साठीची नोंदवही विभागीय कार्यालय व वखार केंद्रावर तयार केलेली आहेत.
- २) आम्हाला दिलेल्या माहिती व खुलासानुसार चलत मालमत्ते संबंधी प्रत्यक्ष पडताळणी चालू वर्षात केलेली आहे. त्या तारखापासून परिणामक करणारी प्रमाणपत्रे आमच्या पुढे ठेवली आहेत.
- ३) आम्ही द्रोणागिरीनोड येथे भेट दिली असता असे आढळून आलेले आहे की स्थिरमालमत्ता देण्यासाठी खुना-चिठ्ठा लावलेल्या नाहीत.
- ४) भाडेपट्टा कराराने घेतलेल्या जमीनीवर बांधलेले इमारतीचा घसारा व्यवस्थापनाने विचारात घेतलेल्या दरानुसार दाखविला आहे. तथापि घसारा भाडेपट्ट्याचा कालावधी व वापरण्यायोग्य कालावधी विचारात घेवून जो कमीत कमी असेल तो विचारात घेणे आवश्यक होते. महामंडळाने लेख्यावर याचा काय परीणाम होईल याची खात्री करून घेतलेली नाही.
- ५) महामंडळाने रु. ३०५१००००/- ला १०००० पॉलीपॅलेट नग खरेदी केलेली आहेत व डनेजखाली खर्च दाखविला आहे, आम्हाला दिलेल्या माहितीनुसार पॉली पॅलेटचे आयुष्य १० वर्षे आहे. स्थिर मालमत्ता म्हणून दाखवावयास हवी होती. त्यावर घसारा दाखवावयास हवा होता. त्यामुळे नफा कमी दाखविलेला आहे.
- ६) काही भाडेपट्टा जमीनी संबंधीचे भाडेपट्टा करार आमच्या तपासणी करीता उपलब्ध झालेले नाहीत. तथापी महामंडळाने विवरण पत्रे तयार केलेली आहेत. त्यामध्ये भाडेपट्टा जमीनीचा तपशील ज्यामध्ये अशा भाडेपट्टा जमीनीचा तपशीलाचा उल्लेख केलेला आहे. सदर विवरण पत्राचे लक्षपूर्वक अवलोकन केले असता असे आढळून आलेले आहे की काही भाडेपट्टी जमीन ह्या नुतनीकरण करणे आहे. या प्रकरणी आमच्याकडे खुलासा केलेला आहे की काही भाडे पट्टा जमीनीची नुतनीकरण करण्याची प्रकीया चालू आहे काही भाडे पट्टा जमीनी बाबत महामंडळाकडून पत्रव्यवहार चालू असून काही थोड्या भाडेपट्टा जमीनीचा वादग्रस्त मुद्दा सोडवण्याचा प्रयत्न करीत आहे. त्याचा आघात काय असेल निश्चिती करता येवू शकली नाही.
- ७) भाडेपट्टा जमीनीचे कर्ज फेडीचे तरतुदीचे दिलेले हसे दाखविण्यासाठी महामंडळाने भाडेपट्टा जमीनीचे तक्ते



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

तयार केलेले आहेत. सदर तक्त्याचे अवलोकन केले असता असे आढळून आलेले आहे की सदरच्या तक्त्यामध्ये दाखविलेली रक्कम व भाडे पट्टाताबा जमिनीचे पुस्तकात दाखविलेली रक्कम रु.५४७५५५५/- इतका फरक आहे. त्याचा तपशील खालील प्रमाणे.

विवरणपत्रातील रक्कम	रु.	१६३९२९६५९.००
लेखा पुस्तकातील रक्कम	रु.	१५८४५४१०३.५८

फरक	रु.	५४७५५५५.४२

वरील तक्त्याप्रमाणे हे उघड आहे की दोन्ही आकड्यामध्ये फरक असून त्याचा परिणाम कर्ज फेडीच्या तरतुदी करीता भाडेपट्टा ताबा हप्त्याच्या दाखविलेल्या खर्चाच्या रकमेवर झालेला आहे. त्याचा नफ्यावर नेमका होणाऱ्या परिणामाची परिगणना तपशीला अभावी काढता येणे शक्य नाही.

महामंडळाने पलंबित पट्टा भाड्याचा तपशील दाखविलेला नाही. व त्याची तरतुद केलेली नाही. त्यामुळे प्रलंबित पट्टा भाड्याची संख्यात्मक रक्कम काढणे आम्हाला शक्य नाही. आणि तेवढ्याने नफा वाढवून दाखविलेला आहे. पुणे विभागीय कार्यालयासाठी महामंडळाचे सुरुवातीपासून आज पर्यंत पट्टा भाड्याचा करारनामा केलेला नाही.

महामंडळाने पुणे विभागासाठी रु. २६,८१,६६८/- परिक्षण कालावधीमध्ये भरले आहेत. त्यापैकी रु.२६२९४०४/- पूर्वीचे कालावधीसाठी आहे. ही रक्कम फक्त पुणे विभागाची आहे. आम्हाला इतर विभागाची परिणामी रक्कम काढणे शक्य नाही. आम्ही महामंडळास सुचवित आहोत की याबाबत पुन्हा तपासणी करून परिणामी रक्कम काढावी.

२) बँकामधील रोख शिल्लक व मार्गस्थ रकमेच्या भरणाबाबत

- १) दिनांक ३१/३/२०१६ रोजी एकूण रक्कम रु. २२.०५ लाख इतकी रोख शिल्लक आहे. त्यापैकी महामंडळाने विभागनिहाय रक्कम रु. ११.६० लाखाचे रोख प्रमाणपत्रे दिलेली आहेत. द्रोणागिरी नोडसाठी फक्त रु. ५.९२ लाख रोख घनादेश (जसे केंद्रानी विभागीय अधिकाऱ्यांकडे व विभागीय कार्यालय मुख्य कार्यालयाकडे भरणा केलेले) आम्ही त्याच प्रमाणे रु. ४.५३ लाख महामंडळाचे इतर खात्याचे रोख शिल्लकेची प्रमाण पत्रे महामंडळाने उपलब्ध करून दिलेली नाही.
- २) दिनांक ३१.३.२०१६ रोजी असलेल्या मार्गस्थ भरणा रकमेचा महामंडळाने दिलेल्या तपशील रु.१६.२७ लाख पैकी जवळपास एकूण रु. १२.६५ चा समाविष्ट आहे. तथापी रु. ३.६२ लाख भरणा प्रकरणी आणि त्या बाबत तरतुद किंवा इतर काही आवश्यक आहे. उपरोक्त प्रकरणी आर्थिक विवरणपत्रावर कोणताही परिणाम होणार नाही. महामंडळाने पुरविलेल्या यादीतील रु. १२.६५ ही

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

२००४-२००५ पासून विविध जुन्या प्रलंबीत नोंदी आहेत. त्याचे कालनिहाय पृथःकरण खालील प्रमाणे आहे.

पासून प्रलंबित	रक्कम
२००४-२००५	३०००
२००५-२००६	१८८०००
२००६-२००७	९२९२८८
२००७-२००८	१४२३६०
२००८-२००९	३०००

एकूण रू.	१२६५६४८

उपरोक्त तपशीलावरून असे स्पष्ट होत आहे की, खात्यावर पडून असलेली रक्कम ही फार पूर्वीपासून आहे. आमच्या मते ती निर्लेखित करणे गरजेचे आहे.

३) व्याज येणे

मागील वर्षाचे लेखा परिक्षकांचे मतानुसार महामंडळाने रुपये २३७६४९२/- ने व्याज कमी नोंदविलेले आहे. परंतु त्यामध्ये चालू वर्षामध्ये महामंडळाने कोणतीही कार्यवाही केलेली नाही. व त्याच प्रमाणे अंतर्गत लेखा परिक्षकाने या बाबत कोणतेही मतप्रदर्शन केलेले नाही. चालू वर्षामध्ये महामंडळाने बँकेच्या प्रमाणपत्रानुसार व्याजाची नोंद घेतली आहे. परंतु तात्पुरती व एम.ओ.डी. ठेवी बाबत शिल्लक रकमेची युनियन बँक सोडून इतर बँकेची प्रमाणपत्रे उपलब्ध न झाल्याने आम्ही चालू वर्षासाठी आणि शिल्लकीची खात्री देवू शकत नाही.

४) येणे

एकूण येणे पैकी साठवणूक आकार येणे रक्कम ६०४३.५३ लाख आणि हाताळणी व देखरेख आकार येणे रक्कम रू. २५३९.९६ लाख आहे. तसेच पक्षनिहाय तपशील महामंडळाकडे उपलब्ध आहे. तथापि संबंधित पक्षकाराची पत्रे तपासणी करिता उपलब्ध नाहीत.

अग्रीम रकमे संबंधी (आर्थिक विवरणपत्रातील एम.सुची एकूण रू. ६४५.२१ लाख व इतर नांवे शिल्लकी पैकी (आर्थिक विवरण पत्रातील एन.सुची) रू. २९९५.०६ लाख कालनिहाय/लेखा निहाय तपशील किंवा ज्या ज्या ठिकाणी आवश्यक आहे अशा शिल्लकीची खात्री करणारी पत्रे दप्तरी उपलब्ध नव्हती महामंडळाकडे, विज, दुरध्वनी भाडे इ. केंद्रनिहाय ठेवीची नोंद नाही. महामंडळाने येणे आकारासाठी हस्ताक्षरात नोंदवही ठेवलेली आहे. त्यावरून असा पुरावा आढळून आलेला आहे. की साठवणूक आकार येणे व हाताळणी आकार येणे हे फार पूर्वीपासूनचे आहेत.

उल्लेखित साठवणूक आकार येणे, हाताळणी आकार येणे, देखरेख आकार येणे यांचे पृथःकरण केलेली



महाराष्ट्र राज्य वस्त्र महामंडळ

माहिती आम्हाला प्राप्त झालेली आहे. त्याच अवलोकन केले असता विविध नोंदी ह्या ३ वर्षपिक्षा जास्त कालावधीच्या आहेत. त्याचा तपशील खालील प्रमाणे.

अ.क्र. तपशील	३-५ वर्षांपर्यंतची रकम प्रलंबित (रुपये)	५ वर्षपिक्षा जास्त वर्षांची रकम प्रलंबित (रुपये)
१. साठवणूक आकार	७४९९६९६९/-	७१८१७८२
२. हाताळणी व वाहतूक आकार	१११८५१८६/-	२९८२७५४७
एकूण	८६१०२१५५	१०१६४४३२९

एकूण महामंडळाने उपरोक्त येणे रकमांची छाननी करणे गरजेचे आहे. जेणे करून संशयास्पद येणे रकमेची केलेली तरतुदीचा खात्री करता येईल. दिनांक ३१.३.२०१६ रोजी केलेली संशयास्पद येणेची तरतुद पुरेशी आहे किंवा नाही याची खात्री करता येत नाही. वरील येणे मालमत्ता / येणे, ही खात्री करणे, छाननी करणे, ताळमेळ घेणे इ. च्या अधिन राहून आहे.

५) बँक खाती

खालील बँकाच्या खात्याची त्याचे ताळमेळासह बँक स्टेटमेंट आमच्या पडताळणी करिता उपलब्ध करून दिलेली नाहीत. त्यामुळे उल्लेखित बँकेतील अंतिम शिल्लकेची खात्री करणे. तपासणी, ताळमेळ घेणे पर्यायाने समायोजन इ. अधिन राहून आहे.

तपशील लेखा पुस्तकाप्रमाणे

आयडीबी आय, कॅम्प रु. ५०००/-

डी मॅट खाते

६) न दिलेली देणी

अ) सेवाकरासंबंधी

१) सेवा कर व मूल्यवर्धित कर याची महामंडळाने छाननी करणे, ताळमेळ घेणे व इतर काही समायोजन करणे यास अधिन राहून आहे. पुस्तकात दि. ३१.३.१६ रोजी देय असलेली देणी चुकती करणे गरजेचे आहे त्यामुळे भविष्यात निर्माण होणाऱ्या अडचणी टाळता येतील.

२) असे आढळून आलेले आहे की सेवा कराशी संबंधित खालील लेख्याची प्रतिकूल शिल्लक आहे त्याची छाननी करणे, आवश्यक त्या दुरुस्ती करून नोंदी करणे गरजेचे आहे.

सेवाकर (वसूली व अदायगी) खाते रु. १३३०५९८६/- नावे शिल्लक

सेवा कर खात्याच्या तपासणी कालावधीमध्ये खालील त्रुटी आढळून आलेल्या आहेत.

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

या खात्यावर आरंभीची नावे शिल्लक रु. ६६२६२०३/- इतकी आहे. ती चुकीची आहे. प्रत्यक्ष या खात्यावर नेहमी जमा शिल्लक असते. कारण हे देय खाते आहे.

दिनांक ३१/३/२०१६ रोजी या खात्यावर रु. १३३०५९८६/- इतकी अंतिम शिल्लक आहे जी नांवे शिल्लक आहे. या प्रकरणी आमच्या कडे खुलासा केलेला आहे की ज्या वेळी वखार आकार मिळतो किंवा वसूल केला जातो त्यावेळी महामंडळ मान्यता प्राप्त सेवा कराचे देणे आहे. तथापी २०११ चे करनियमनाचे मुद्याच्या नियमानुसार देयकावरचे / उपारजित तत्वावरील सेवा कराचे देणे चुकते करणे. या प्रमाणे महामंडळाने सेवाकरांच्या वसूली नोंदलेल्या आहेत. प्रत्येक महिन्याचे सेवा कराचे देण्याची अदायगीचा परिणाम या संचित नावे शिल्लकी वर आहे. महामंडळाने प्रत्यक्ष सेवेचे देणे पुस्तकात मान्यता दिलेली नाही. हे यामध्ये दिसून येत आहे. ज्याचा परिणाम देणे कमी दाखविलेले आहे. पुढे असे दिसून येत आहे की देणे शिल्लक या खात्यावर असून त्याचा परिणाम मालमत्ता फुगवून सांगितलेली आहे. या सद्यस्थितीत सेवा कराची नक्की देणेची अदायगी माहिती व साधनसाग्रगी अभावी खात्री करता येत नाही.

ब) इतर सांविधिक देणी बाबत

असे आढळून आलेले आहे की १% कामगार उपकर व विक्रीकर (वसूली व अदायगी) ह्यासारखी सांविधिक देणी अद्यापी परत केलेली नाही आणि त्याचा ताळमेळ घेतल्याची नोंद दसरी दिसत नाही. तसेच केलेली वसूली व त्याची अदायगीची रक्कम या दोन्ही मध्ये फरक प्रत्येक महिन्यात दिसून येतो. त्यामुळे सदरच्या लेख्याची पडताळणी करणे ताळमेळ घेणे व आवश्यक ते समायोजन करण्याचे अधिन राहून आहे. हताळणी व वाहतुक अदायगी पी.पी.पी.अदायगी वरील वसूल केलेला आयकर व केलेली अदायगी व प्रत्यक्ष टी.डी. एस चा भरणा व पुस्तकात दाखविलेल्या टीडीएस शी जुळत नाही महामंडळाने ताळमेळ घेतल्याचा पुरावा उपलब्ध नाही.

७) सध्याचे देणे प्रकरणी अतिरिक्त मुद्दे

१) देय विमा दावा रु. ७,७१,०८,१२७.२४

विविध दाव्याच्या तडजोडीपोटी विविध विमा देय खात्यामध्ये समावेश आहे परंतु सदर रकमेपैकी ज्या ग्राहकांनी महामंडळाकडे विमा दाखल केलेले आहेत त्या रकमा अद्यापपर्यंत अदा केलेल्या नाहीत. लेखा धोरणे व लेखा वरील टिपणीचे प्रकटीकरणप्रमाणे, समझोत्यानुसार महामंडळाने विमा कंपन्याकडून विमा दावे मिळाल्याचे व ठेवीदाराना देय असल्याबद्दल दाखविलेले आहे. तथापी महामंडळाविरुद्ध ठेविदारांनी केलेल्या दाव्याची तरतुद महामंडळाने केलेली नाही. जे समझोत्यासाठी प्रलंबित आहेत. किंवा वादग्रस्त आहेत. सदर रक्कम ही किरकोळ देय असल्याची मान्यता दिलेली नाही. महामंडळाविरुद्ध प्रलंबित असलेल्या न्यायालयीन दाव्याविरुद्ध निर्णयाचा तपशील महामंडळाकडे उपलब्ध आहे.

पुढे पक्ष निहाय दि. ३१.३.२०१६ रोजी देय विमा दाव्याची रक्कम रूपये ७,७१,०८,१२७.२४ चा तपशील तपासणीसाठी उपलब्ध झालेला नाही.



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

२) तपासणीचे ओघामध्ये व खतावणीची पडताळणी व छाननी करताना खालील अनियमितता/विसंगती आडळून आलेल्या आहेत.

अ) विविध चालू देणी

खालील लेखाशिर्षामधील ठेवीदारनिहाय यादी व अनुसुची लेखे पडताळणीसाठी उपलब्ध झाली नाहीत. म्हणून कालनिहाय तपशील व प्रलंबित शिलकी विषयी आम्ही भाष्य करून शकत नाही.

लेखा शिर्ष	दिनांक ३१/३/२०१६ रोजीची शिल्लक	रकमेसाठी पुरविलेला आधार
तुटीची केलेली वसुली व अदायगी	१२३९०७९५.२०	चालु वर्षातील व्यवहाराची रकम रु. ४८५१३३६/- साठी आधार पुरविलेला आहे. रु. ७५३९४५९/- साठी आधार पुरविलेला नाही.
कर्मचारी पतसंस्थेकडून ठेव	रु. ११८९११.००	रु. ५०७०१८/- चे तपासणी करणे करिता पुरावाआधार पुरविलेला नाही
कर्मचारी भ.नि.नि.कडून ठेव	रु. ९७८३८१.१५	आमच्या तपासणी साठी आधार पुरविलेला नाही
म.रा.व.महामंडळ कर्मचारी भ.नि.नि.कर्ज	रु. ६१९८४६.००	आमच्या तपासणी साठी आधार पुरविलेला नाही.
कल्याण निधीकडून ठेव	रु. २५९७८.११	आमच्या तपासणीसाठी पुरावा पुरविलेला नाही.
मरावम कर्मचारी कल्याण निधी कर्ज	रु. ३१६३३.००	आमच्या तपासणीसाठी पुरावा पुरविलेला नाही.
सर्वसाधारण भविष्य निधी	रु. ४०८.००	आमच्या तपासणीसाठी पुरावा पुरविलेला नाही.
गट विमा योजना	रु. १३२५२.१९	आमच्या तपासणीसाठी पुरावा पुरविलेला नाही.
कामगार कर्मचारी पगारातून बँक व पतसंस्थेची वसुली	रु. ४०२६.००	आमच्या तपासणीसाठी पुरावा पुरविलेला नाही.

आमचे मते उपरोक्त लेख्यासंबंधी तपशीलवार यादी रेकॉर्डवर ठेवली पाहिजे आणि कालानुसार प्रलंबित शिल्लकीचे पृथःकरण केल्यानंतर जुन्या प्रलंबित देणे निर्लेखित करणे/परत लिहिणेची कार्यवाही त्वरीत करणे आवश्यक आहे.

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

ब) प्रतिकूल लेखा शिल्लक

१) खालील वसुली व अदायगी लेखे प्रकरणी या लेख्यावर नावे शिल्लक दिसते याचा अर्थ महामंडळाने जी काही वसुली केली आहे. त्यापेक्षा जास्त अदायगी केलेली आहे. सदरचा खर्च हा महामंडळाने त्याच्या खिशातून केलेला आहे. तथापि ज्यादा अदायगी किंवा कमी वसुलीचा ताळमेळ घेतल्याची नोंद दसरी उपलब्ध नाही.

तपशील	नावे शिल्लक रक्कम (रु)
कर्मचारी सहकारी पंतसंस्था	३९८५३.८२
कर्मचारी भ.नि.नि.	२७५५२२.७२

क) कर्मचारी भ.नि.नि. वर्गणी (वसुली व अदायगी) या सर्व साधारण लेख्यावर रुपये ३०,३८,२८२/- जमा शिल्लक आहे पुरावा म्हणून फक्त चालू वर्षात झालेल्या व्यवहाराचा परिणाम आहे. तथापि आरंभीच्या जादा वसुलीची रक्कम रुपये ६१८०४/- चा पुरावा उपलब्ध नाही. कारण की माहे मार्च ची अदायगी त्याच माहे एप्रिल २०१६ महिन्यात केली असल्याने या खाली शिल्लक २९,७६,४७८/- इतकी आहे.

ड) एच ठेवीची अनुसुची रु. ३६६५६८४३३ (जमा)

वेगवेगळ्या ठेकेदारांकडून महामंडळाने विविध ठेवी घेतलेल्या आहेत. विविध केंद्रावर ठेवी जमा झालेल्या आहेत. सर्व केंद्राचे संक्षिप्त तपशील मुख्य कार्यालयाकडे मिळालेले आहेत. या प्रमाणे नामनिहाय रकमेची अदायगी उपलब्ध नाही. म्हणून त्याचा पुस्तकाशी ताळमेळ होत नाही. याबाबत शिफारस करण्यात येते की महामंडळाने उपरोक्त लेख्यांचा मेळ घेण्याबाबत आवश्यक ती कार्यवाही करणे गरजेचे आहे.

कालनिहाय/लेखे निहाय तपशील व बहुतेक रक्कम रु. ३६६५.६८ लाख शिल्लकीची खात्री करण्या बाबत माहिती (आर्थिक विवरण पत्रातील एच सुची) उपलब्ध नव्हती महामंडळाने वरिल खर्चाची तपासणी केली पाहिजे जेणे करून रक्कमा प्रदिर्घकाल देय रहाणार नाहीत, इतर काही. वरिल देणे संबंधीची खात्री करणे, छाननी करणे, ताळमेळ घेणे व परिणाम स्वरूप समायोजन इ. अधिन राहवून.

इ) मिळालेले अनुदान

१) आर.के. व्ही. वाय. प्रकल्प व एम.अ.सी.पी. प्रकल्पासाठी महामंडळाला अनुदान मिळालेले आहे. या अनुदानाचे लेख्यासाठी स्वतंत्र पुस्तके तयार केलेली आहेत. दिनांक ३१.३.२०१६ रोजी खर्च न केलेल्या अनुदानाचे महामंडळाने एकत्रीकरण केलेले आहे.

एम.अ.सी.पी. प्रकल्पाच्या लेखा तपासणीचे कामाकरीता त्या ठिकाणी स्वतंत्र लेखा तपासणीस नियुक्त केलेले आहेत. आणि त्याचे त्रैमासिक तत्वावर उपयोगिता प्रमाणपत्र पारित केलेले आहे.

२) आमच्या मते अनुदान/अर्थसहाय्य हे वखारीचे बांधकामासाठी मिळत आहे आणि इतर भांडवली खर्च हा संबंधीत मालमत्तेच्या खर्चातून कमी केला पाहिजे. या संबंधी आमच्याकडे खुलासा केलेला आहे की



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

महामंडळाचे असे घोरण आहे की ज्या मालमत्ता पुर्ण झालेल्या आहेत. आणि ज्या मालमतेचे भांडवली तारण केलेले आहे. त्याचे आर. के. व्ही. बाय मार्फत मिळणारे अनुदान/मिळणारी मदतीतून कमी केले जाते.

- ३) अपेडा कडून शितगृहासाठी क ३८० लाख अनुदान २०१४-२०१५ या वर्षात मिळालेले आहे. एकूण अनुदानाची रक्कम रु. ४०० लाख येणे होती. (रु. ८०० लाखाचे ५०%) आणि अपेडा प्रकीया आकार म्हणून ५% रक्कम कपात केलेली आहे. अर्थात रु. २० लाख परंतु महामंडळाने रु. ३८० लाखा ऐवजी रु. ४०० लाख नोंदविलेली आहे. त्यामुळे मागिल कालावधीचे उत्पन्न तेवढ्याने वाढलेला आहे. महामंडळाने १८ महिन्यामध्ये योजनापुर्ण करावयास हवी होती परंतु या तारखेपर्यंत कामाकाज केलेले नाही. आणि महामंडळाने अपीइडीअेलाही कळविलेले नाही. त्याचा परिणाम महामंडळास व्याज व दंड आकारला जाऊ शकतो.

८) उत्पादकेशी निगडीत विलोभन

सन २०१३-२०१४ या वर्षात महामंडळाचे कर्मचारी प्रती रु, १४४००/- उत्पादकेशी निगडीत विलोभनासाठी शासनाने ठराव मंजूर केला आहे. आणि एकूण रु. १२९८८८००/- परंतु महामंडळाने प्रती कर्मचारी रु. १८०००/- प्रमाणे २०१३-२०१४ या वर्षात तरतुद केलेली आहे. आणी अग्रिम रक्कम रु. १८०००/- (चालू मालमत्ता) त्याचवर्षात अदा केलेली आहे. महामंडळाने परिक्षण वर्षात अग्रिमरक्कम रु. १२९८८८०० ने कमी केलेली आहे. अर्थात रु. १४४००/- प्रती कर्मचाऱ्याप्रमाणे. आणी नफा व तोटा खाती नांवे टाकला आहे. म्हणून चालू देणे फुगवून सांगितली आहे व त्याची व्याप्ती वाढली आहे. आणि महामंडळाचा नफा कमी सांगितला आहे. त्यामुळे त्याची व्याप्ती वाढली आहे.

९) अंतर्गत नियंत्रण आणि अंतर्गत लेखा अहवालाचे पुनर्विलोकन

अ) अंतर्गत नियंत्रण व कमी केलेल्या पद्धती बाबत

१) अंतर्गत लेखा परिक्षण हे अंतर्गत परिक्षण खात्याकडून केले जाते. आमच्या मते महामंडळाच्या व्यवसायाचे स्वरूप, आकारमान विचार घेवून अंतर्गत लेखा परिक्षण पद्धत, बाब, व्याप्ती वारंवारता इ. संबंधीने बळकट करणे आवश्यक आहे. संबंधीत अधिकाऱ्यांकडून आम्हाला सांगण्यात आले आहे की वर्षामध्ये १९९ केंद्राचा अंतर्गत लेखा परिक्षणामध्ये समावेश केलेला होता.

- २) आम्हाला असे माहिती व खुलासा दिलेला आहे की सी.एफ.एस.द्रोणागिरी नोड येथे आयात निर्यात व शुल्कबंध व्यवसायासाठी वापरतील Operational Software चे सिस्टीम ऑडिट करण्यात येत नाही.

ब) अंतर्गत लेखा परिक्षणाचे पुनर्विलोकन

१) महामंडळाने २०१५-२०१६ या वर्षात अंतर्गत लेखा परिक्षणाकरिता बाह्य लेखा परिक्षक महामंडळाचे अंतर्गत लेखा परिक्षण करीता २०१५-२०१६ या वर्षासाठी नियुक्त केलेले आहे. जून २०१५ रोजी संपणाऱ्याचतुर्थास महिन्याचे अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवाल दप्परी उपलब्ध आहे. राहिलेल्या तिन चतुर्थास महिन्याचे अर्थात जुलै २०१५ ते सप्टेंबर २०१५ ऑक्टो २०१५ ते डिसेंबर २०१५ व जाने २०१६ ते मार्च २०१६ पर्यंत लेखा परिक्षण अहवालाचे तारखेपर्यंत चालू केलेले नाही.

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

एक चतुर्थांश महिन्याचे दमरी उपलब्ध असलेल्या अंतर्गत लेखा परिक्षणाचे केलेले पुनर्वालोचनाचे आधार असे आढळून आलेले आहे की अंतर्गत लेखा परिक्षण महामंडळाच्या सर्व भागाकरिता मासिक तत्वावर सुरु केलेले नाही.

१०) सध्याची मालमत्ता / कर्ज व अग्रिम संबंधाने अतिरिक्त मुद्दे

१) सण, घरबांधणीसाठी इत्यादी साठी दिलेल्या अग्रिमाकरिता महामंडळाने हाताने नोंदवही ठेवलेली आहे. ती आद्यावत स्थितीत ठेवलेली आहे. तथापी शिल्लकी बाबत त्याची लेखा पुस्तकाशी ताळमेळ घेतलेला नाही.

२) ताळेबंदामध्ये दिसत असलेले विविध अग्रिम विभागीय व्यवस्थापकांना दिलेले आहेत. त्याचा ताळमेळ घेतल्याबद्दल खात्री करण्याकरिता तपासणीसाठी उपलब्ध नव्हता.

३) महामंडळाने टीडी.एस येणे व २६ ओएस याचा ताळमेळ घेतलेला नाही.

११) खर्च

१) विविध वखारे केंद्राचा मालमत्ता कर रु. १४५९८६८९/- इतका होता. त्यापैकी रु. ३१८९९१४ ची तरतुद केली होती. वर्षातील मालमत्ता कराची रक्कम काढण्यासाठी महामंडळाने मालमत्ता कराचे अदायगीची नोंदवही नोंदवली नाही. महामंडळाकडे प्रतीवर्षा प्रमाणे दाखविणारी माहिती उपलब्ध नसल्याने पूर्वकालावधीचे खर्चाची परिणामी रक्कम काढण्यास आम्ही असमर्थ आहोत.

२) महामंडळाने साठवणूक आकार (पीपीपी) गोदाम हाताळणी व वाहतुक आकार अदा केलेला व हाताळणी व वाहतुक आकार (पीपीपी गोदाम) अदा केलेला व हाताळणी व वाहतुक आकारणी (पीपीपी गोदाम) अदा केल्याबद्दल हस्ताक्षरात नोंदवही ठेवली आहे. हस्ताक्षरात ठेवलेली नोंदवही व सॉफ्टवेअर मध्ये ठेवलेल्या लेखा पुस्तकात खालील प्रमाणे तफावत आढळून आलेली आहेत. याचा तपशील खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	तपशील	हस्ताक्षरातील नोंदवहीनुसार रक्कम	लेखापुस्तकातील नोंदी नुसार रक्कम	फरक
१)	साठवणूक आकार (पीपीपी गोदाम)	१०४८४२५२९	११५४५०७६४	१०६०८२३५
२)	हाताळणी व वाहतुक आकार अदा	१२५८३४७०३२	१२४३०१५८९६	१५३३१२९६
३)	हाताळणी व वाहतुक आकार (पीपीपी गोदाम)	२७०९३११६०	२६०५५४८८९	१०३७६२७९
	एकूण	१६३४१२०७२१	१६१९०२१४६९	१५०९९२६०

महामंडळाचा नफा तेवढ्याने वाढवून सांगितले आहे.



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

- ३) पॉलिथिन शिटिंग खात्यावर रू. ७४०२१०/- जमा शिल्लक दिसत आहे. तथापी या खात्यावर शिल्लक कधीच दिसत नाही हे खर्चाचे शिर्ष आहे आणि प्रत्येक वेळी नावे शिल्लक असते.
- ४) महामंडळाने नफा / तोटा खात्यावर आंरभीची शिल्लक ९८०० दाखविली आहे. लेखा तयार करण्याचे पध्दतीत मागिल वर्षाचा नफा/तोटा रक्कम राखीव व अतिरिक्त लेख्यावर वर्ग केली जाते व नफा/तोटा खात्यावर कोणीही रक्कम शिल्लक ठेवत नाही. म्हणून राखीव व अतिरिक्त रक्कम चालु वर्षात वाढलेली आहे.

१२) लेखापध्दत / प्रकीया साठी सुचना

अ) दिलेल्या अग्रिम व मुख्य कार्यालय गटातील अग्रिम अनुक्रमे २,२१,७६,१०९ आणि रु.४९०२३०१/- संबंधी असे आढळून आले आहे की विविध क्षेत्रिय कार्यालय व मुख्य कार्यालयातील शाखाना खर्च करण्याकरता अग्रिम दिलेले आहेत. तथापि त्याचे विशिष्ट अग्रिम लेखाची अदयापी समायोजन केलेले नाही. याबाबत संबंधीत अधिकाऱ्यांनी खुलासा केलेला आहे की आधारभूत तक्ते प्राप्त न झाल्याने उक्त अग्रिम लेखापुस्तकात पडून आहेत. त्यामुळे खर्चाचे किंवा मालमत्तेचे संख्यात्मक परिणाम काय होईल ठरविता येत नाही. त्यासाठी तपशीलाची आवश्यकता आहे.

तसेच पुढे असे आढळून आलेले आहे की अग्रिम रकमे पैकी खर्च केलेल्या रकमेसाठी प्रत्येक वर्षाच्या खर्चाचे महामंडळाचे धोरण आहे की त्याचा तपशील दप्तरी उपलब्ध आहे. प्रत्येक वर्षी खर्चाची तरतुद केली जाते. आणि पुढील वर्षात ती उलट फिरविली जाते. सदरचे धोरण १९९४-९५ पासून वर्षानुवर्ष अवलंबिले जाते.

आमच्या मतानुसार महामंडळाकडे खर्चाचे प्रमाण उपलब्ध आहे (दप्तरी उपलब्ध असलेल्या तक्त्याच्या आधारे) उक्त खर्च विशिष्ट अग्रिम खाती समायोजन केले जाते. वर्षानुवर्षे महामंडळ करित असलेल्या तरतुदी व त्या पुढील वर्षी उलट फिरविण्याकरिता करित असलेल्या कसरती करण्याची आवश्यकता राहणार नाही.

तसेच पुढे असे आढळून आले आहे की काही अग्रिम लेख्यावर जमा शिल्लक आहे. हे असे दाखवित आहे कि काही विभागीय व्यवस्थापक मुख्य कार्यालयाकडून अग्रिम न मिळताच खर्च करित आहेत हे चुकीचे आहे. याचा अर्थ अग्रिम देताना मंजुरीचे नोंदीमध्ये व अग्रिम खर्चाची नोंद घेताना त्रुटी आहेत. म्हणून जमा शिल्लकेचे विरुध्द काही अग्रिमला नावे जास्त शिल्लक दिसत आहे. ते खालील प्रमाणे.

- | | |
|---|----------------------------|
| १. विभागीय व्यवस्थापक अमरावती यांनी दिलेले अग्रिम | रू. १५,९९,८३७/- जमा शिल्लक |
| २. विभागीय व्यवस्थापक पुणे यांनी दिलेले अग्रिम | रू. ५९,१७,५४४/- जमा शिल्लक |

- ब) कार्यालयाकडून मिळालेल्या माहितीनुसार गेल्या तीन वर्षांपासून सॅप पध्दतीचा वापर करण्यात येत आहे. आम्ही सुचवित आहोत की संपूर्ण महामंडळासाठी सॅप पध्दत जेवढ्या लवकर शक्य आहे तेवढ्या

लवकर लागू करावी.

१३) इतर बाबी

महामंडळाच्या विरुद्ध दाव्याचा देणी म्हणून स्विकार केलेला नाही.

तपासणीच्या कालावधी वर्ष २०१५-२०१६ मध्ये महामंडळाविरुद्ध असलेल्या दाव्यांचा निकाल लागलेला आहे. त्यावरून असे दिसून येते की काही प्रकरणामध्ये जरी महामंडळाविरुद्ध अभिनिर्णय केलेला असला व अर्जदारांना रकम अदा करणे हे आणि दाव्याची तडजोड करणे तरी महामंडळाने माहित असलेल्या देण्याबाबत तरतुद लेखा पुस्तकात केलेली नाही. याबाबत खुलासा करण्यात आलेला आहे की महामंडळाने या मधील काही दाव्याविरुद्ध अपिल दाखल केलेली आहेत. आणि वरिष्ठ अधिकारी / वरिष्ठ न्यायालयांमध्ये निर्णयाकरिता प्रलंबीत आहे. आमच्या मते महामंडळाने ज्या अर्थी माननीय न्यायालये / अधिकारी यांचा निवाडा मान्य केला आहे. त्या अर्थी लेखा पुस्तकात त्याची तरतुद केली पाहिजे. जरी महामंडळाने माननीय न्यायालय/वरिष्ठ अभिनिर्णय अधिकारी यांचे कडे दाव्याबाबत आक्षेप सादर केलेले असले तरी माहित असलेल्या सर्व दाव्यास मान्यता दिली पाहिजे. दिनांक ३१/३/१६ रोजी महामंडळाकडून उक्त रकमेचा किरकोळ देणी म्हणून मान्यता दिली पाहिजे.

स्थळ - पुणे
दिनांक : १५.९.१६

मे. व्ही. जे कुलकर्णी अॅण्ड असोसिएट्स करिता
सनदी लेखापाल
एफ आर एन. - १०५४४८ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल
मंगेश कुलकर्णी
भागीदार
सभासद क्रं. १३०१२७



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
४२८१६३८३८	आस्थापना खाती खर्च क्षे. का. (सूची अे प्रमाणे)	४१५६९७५६६
३२३८०६३	अधिकारी व कर्मचारी यांचे प्रवास भत्ते	३९७६२६२
१४१२७३९०	गोदाम भाडे व कर	२४११३१०५
४४२६३७८	भाडेपट्टा भाडे	५६७१५३६
७४१०३९४८	क्षेत्र कार्यालयातील मालकत्तेवरील घसारा	७८५२३६६५
१५६५५३८३	विमा	२४१५३१३६
८९६४४९०	शास्त्रीय निगराणीसाठी कीटकनाशके	९१७५४९०
१६८२०५०३	इमातीवरील मालमत्ता कर	१४५९८६८१
३१७०७४३८	वखारींची दुरुस्ती	३४३२४९२८
३७०२४९४	उपकरणांची दुरुस्ती	४६९३०२२
१७६२९२१	वखारीचे परवाना शुल्क	१३३५०७९
२७९०५८५६	पोत्याच्या थप्पीखाली अंधरण्याचे सामुग्री	७०६२३२७१
२४१७५५३	वापरल्यानंतर संपणारा माल	२४७६४२२
६०६१९८७	कार्यालयीन व संकीर्ण खर्च	६४६२५७६
६६०२७८२९	इतर बाबी क्षे. का. (सूची व प्रमाणे)	९७६०७०६१
१२००९२११११	हाताळणी आकार व इतर खर्च	१२४३०१५८१६
२०२१८९९२३	हाताळणी आकार (पीपीपी)	१८०९४४८४२
५७९८३७	इ.डी.आय.सेवा खर्च दिला	७६८१३६
७०६४७५९९	सी.एफ.एस.हाताळणी खर्च (बाँण्ड आयात-निर्यात)	७२९१२९३७
९७४११७६१	साठवणूक आकार (पी.पी.पी)	११५४५०७६४
१४७४३५०	जमीन संपादन आकार	१४३३२४
६७३६२५५	करारपद्धतीवर प्रतनियंत्रण कर्मचाऱ्यांना अदायगी	१४९९७७६५
३९६७८३	कापूसगाठी साठवणूक आकार (सी.सी.आय) अदायगी	२२१८०९६
७८२११२६९	वाहतुक आकार अदायगी, हाताळणी व वाहतुक (पीपीपी)	७९६१००३९
७५८२४८७८५	वर्षाचा ढोबळ नफा, नफा-तोटा पत्रकाकडे वर्ग	५२०९६१९२३
३१२१९०३७४४	एकूण रुपये	३०२४४५५४४२

श्रीमती एम.जी.इनामदार

संचालक

महाव्यवस्थापक (ले.व.ले.प.) तथा

वित्तीय सल्लागार

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

वर्षाचे वखार विषयक नफा-तोटा पत्रक

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
१५२३९०१११६	वखार विषयक आकार	११७५२४१७९३
४०४४२७	धुरीकरण विषयक आकार	१५३५३८४
११९४४८१६०२	हाताळणी आकार पीपीपी	१२५७५५०५२३
१७६२९५२००	हाताळणी आकार मिळाले सी.एफ.एस. द्रोणागिरी (बॉण्ड आयात/निर्यात)	२६४४५८५६६
११०११२६८१	हाताळणी देखरेख विषयी आकार	१०७७४४५६०
९४७७६२७६	देखरेख आकार-पीपीपी	१००११२९५५
१३३५८२१५	इ.डी.आय.सेवा आकार मिळाले	२०३८५२२६
१३३१९५५	वजन काटा आकार	१५२८६३७
७२३७२४७	रजा प्रवास भत्ता (सरळ उत्पन्न)	७३३८०३४
५०२५	वखार पावती तारण ठेवण्यासाठी पडताळणी शुल्क	०
	० साठवणूक आकार (पीपीपी)	८८५५९७६४

३१२१९०३७४४

एकूण रूपये

३०२४४५५४४२

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार व्ही.जे.कुलकर्णी असोसिएट्स
एफ.आर.एन. १०५४४८ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल करिता
मंगेश कुलकर्णी
भागिदार सभासद नं. १३०१२७



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
६७०२०४७७	आस्थापना खाती खर्च मुख्य कार्यालय (सूची सी प्रमाणे)	७६०२९५१२
४७०२५८२	सांविधिक उपदान दिलेले व तरतूद केलेले	४३७०००००
०	लेखा परीक्षकांचे शुल्क	४५८०००
१८३७१७	संचालक मंडळाचा प्रवास भत्ता	२२६६०३
१६८०६६२	अधिकारी यांचा प्रवास भत्ता	३६१९८४
२०९९३९	कर्मचारी यांचा प्रवास भत्ता	२३३४१९
२५००	भाडे व कर	२२६६९६
३३४८३१	मुख्य कार्यालय इमारतीवरील मालमत्ता कर	३८८५१५
२३३०८३१	लेखनसामुग्री व छपाई	२५४८०४३
७२७४३३	मुख्य कार्यालयाच्या इमारतीची दुरुस्ती	२८५४५१
३९९६७७८	कार्यालयाच्या उपकरणांची दुरुस्ती	६९५४७००
३९९५१९०	कार्यालयीन व संकीर्ण खर्च	६३२१२२६
१३५६७८६४	इतर खर्चाच्या बाबी (सूची डी प्रमाणे)	१४८२५९०९
३१४६१३०	मुख्य कार्यालयीन मालमत्तेवरील घसारा	२७२६९१२
२६६५६४०१	बुडीत व संशयीत येणे	२६८२३४४६
०	महसूल खर्चावरील सेवाकर	१७८४५११२
५४९००	बी.ओ.टी. शेअर्स इ. निविधा	०
६२७८३	आयकरावरील व्याजाची अदायगी	३२२१६०
६२०२१	सेवाकरावरील व्याज	३६९८
०	इतर खात्यावरील व्याज दिले	२६०९
६२७९८०५५	मुदत कर्जावरील व्याज दिले	५६११७५३७
५७६४१४	मालमत्ता विक्रीवरील तोटा	८४३९३
२००००००	प्रक्रिया आकार	०
६७७२६	संगणक कामाचा खर्च	४४२११
१२००००	चौकशी अधिकारी (कराराने) यांचे मानधन	७५०००
३८२०२५	भाडेपट्टाभाडे व खर्च (मुख्यकार्यालय)	१३०००४
४७९०५	कंत्राटी नियुक्ती करिता किरकोळ खर्च	११६२७
०	स्वच्छ भारत	२८६३८५
१६०११	सेवाकरावरची दंडाची अदायगी	०
५९१०५८९९५	चालू वर्षाची शिल्लक निव्वळ नफा	३२२९३७८७१
७८५८०२१७०	एकूण	५७९९७१०२३
३३९९२६१	आधिच्या कालावधीचा खर्च (सूची ई प्रमाणे)	१४६४६४८
५८९०३६३२३	शिल्लक रक्कम निव्वळ नफा म्हणून नफा-तोटा निश्चितीपत्रकाकडे वर्ग	३२४९२५१४५
५९२४३५५८४	एकूण रूपये	३२६३८९७९३

श्रीमती एम.जी.इनामदार

संचालक

महाव्यवस्थापक (ले.व.ले.प.) तथा

वित्तीय सल्लागार

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
७५८२४८७८५	वखारविषयक व नफा-तोटा लेखापत्रकाकडून पुढे ओढलेला ढोबळ नफा	५२०९६१९२३
	विविध बाबींवरील व्याज	
२५२५२२०९	१) बँकेतील शिल्लक व मुदत ठेवी	२१२४२१४
९१०११	२) वाहन अग्रिम	०
१९१७२४	३) घर बांधणी अग्रिम	१४७५०८
	इतर मार्गांचे उत्पन्न	
२५०५४८२	१) इतर उत्पन्न	१७५७०८६
१९७६१२४	२) निविदांची विक्री	२५०२१६८
९५५००	३) नोंदणी फी इ निविदात	०
१११८९५३	४) मिळालेला अतिक्रमिता मत्ता	१०९२८२३
-१३०७२९३२	५) सेवाकरात मिळालेली सूट	०
४१५९१४१	६) मालमत्ता विक्री वरील नफा	०
०	७) बयाणा रकम जप्त	३४८६५२०
७२२५	८) सुरक्षा ठेव जप्त (बांधकाम)	१३००
९१४९९४	९) अर्थसहाय्यावरील व्याज	८८७९९२
२१५२५६	१०) कर्मचाऱ्यांकडून भाडे वसुली	२७७२८७
७१६४६४	११) उपदान जमी च	१७५२५७९
७०२०००	१२) नष्टशेष समानाचे विम्यातून जमा	०
२६८०२३४	१३) लिलाव विक्रीतून मिळालेली	०
०	१४) सुरक्षा ठेव जप्त (बांधकाम)	११०००
०	१५) सुरक्षा ठेव हाताळणी, वहातुक व बँक हमी	८७५०००
०	१६) विलंब अदायगी आकार मिळाले	९६५३७
०	१७) विमा दावा मिळाला	१४०७८४
०	१८) वाहन अग्रिम वरील व्याज	६५७१६
०	१९) आय करावरील व्याज मिळाले	१६५४४६०६
०	२०) मुदत ठेविवरील व्याज (आय.डी.बी.आय बँक कॅम्प शाखा)	६६११५८९
०	२१) मुदत ठेविवरील व्याज (एस.बी.आय. कृषी वाणिज्य)	३०८८५४१
०	२२) मुदत ठेविवरील व्याज (यु.बी.आय.मार्केट यार्ड)	६४०७९६०
०	२३) फ्लेक्सि (फिन आयडीबीआयबँक पुणे)	६१७८०९
०	२४) (यु.बी.आय.मार्केट यार्ड अपीईडीयो)	१३०४३०१
०	२५) (बचत, पुणे)	७०७१५१
०	२६) फ्लेक्सि वरील व्याज युबीआय मार्केट यार्ड एसडी.पुणे	४१३४३९१
०	२७) (एसबीएम कृषी)	४२२६६०७
०	२८) रेल्वे वाहातुक तुटी	१४७६३१
७८५८०२१७०	एकूण	५७९९७१०२३
५९१०५८९९५	वार्षिक नफा	३२२९३७८७१
१३७१८९९	जादा तरतुदीचे पुर्नलेखन	१२४०३
४६९०	आधीच्या कालावधीचे उत्पन्न (सूची एफ प्रमाणे)	३४३९५१९
५९२४३५५८४	एकूण	३२६३८९७९३

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या वा तारखेच्या अहवालानुसार व्ही.जे.कुलकर्णी असोसिएट्स
एफ.आर.एन. १०५४४८ इन्स्यु
सनदी लेखापाल करिता
मंगेश कुलकर्णी
भागीदार सभासद नं. १३०९२७



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
१६५००००००	आयकर तरतूद	१००००००००
२४२००००००	राखीव निधीकडे वर्ग	३३४०००००
५००००	संपत्ती कर तरतूद	०
१९८५२२१०५	कर्ज निवारण निधी	६४००००००
०	कर फरकातील तरतूद	११२३०८०००
४६१२४६५३	घर बांधणीसाठी व वाहन खरेदीसाठी कर्मचाऱ्यांना द्यावयाचा निधी	१५२३८५
४०००००००	लाभांशासाठी तरतूद	५००००००
७६२४८००	लाभांशावरील कराची तरतूद	१०१७९००
५०००००००	इमारत निधी	५००००००
१८३९२४०	नफ्यातील लाभांशाचा भाग	४०५६६६०
९८००	शिल्लक ताळेबंदाकडे वर्ग	०
७५११७०५९८	एकूण रूपये	३२४९३४९४५

श्रीमती एम.जी इनामदार
महाव्यवस्थापक (ले. व ले.प.) तथा
वित्तीय सल्लागार

संचालक

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
९६२२	पुढे ओढलेली शिल्लक	९८००
१६२१२४६५३	कर फरकातील निधी	०
५८९०३६३२३	नफातोटा पत्रकाकडून वर्ग केलेला निव्वळ नफा	३२४९२५१४५

७५११७०५९८

एकूण रूपये

३२४९३४९४५

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार व्ही.जे.कुलकर्णी असोसिएटस्
एफ.आर.एन. १०५४४८ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल करिता
मंगेश कुलकर्णी
भागिदार सभासद नं. १३०१२७



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१५ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१.३.२०१६ रोजी रुपये
	१. भागभांडवल	
	(अ) अधिकृत भागभांडवल	
१५०००००००	प्रत्येकी रु.१०० प्रमाणे १५,००,००० भाग	१५०००००००
	(ब) विक्रीस काढलेले, अभिदत्त व वसूल झालेले भागभांडवल	
	१) राज्य शासनाकडून प्रत्येकी रु. १०० चा एक याप्रमाणे	४,३५,५६,०००
८७११२०००	२) केंद्रीय वखार महामंडळाकडून प्रत्येकी रु.१०० चा एक भाग याप्रमाणे ४,३५,५६० भाग	४,३५,५६,०००
	२. राखीव निधी	
	(कलम ३० (१) प्रमाणे)	
२४४७५४६९९४	मागील ताळेबंदाप्रमाणे शिल्लक	२६९३३४२५९८
०	अधिक कर्ज निवारण निधीकडून वर्ग	१९८५२२१०५
३०७१८	अधिक घरबांधणी व वाहन खरेदी अग्रीम कडून वर्ग	४६१२४६५३
०	अधिक इमारत निधीकडून वर्ग	५०००००००
७४००	संपत्ती कराकडून वर्ग	०
३७५७४८६	आयकर कराकडून वर्ग	०
२४२००००००	अधिक नफा-तोटा निश्चिती	३३४०००००
०	वजा राखीव निधीकडून वर्ग	०
०	वजा राखीव निधीकडून वर्ग	०
२६९३३४२५९८		३०२१३८९३५६
२७८०४५४५९८	बेरीज पुढे ओढली आहे.	३१०८५०९३५६

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

ताळेबंद

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१५ रोजी
रुपये

भांडवल व देणी

३१.३.२०१६ रोजी
रुपये

५४७८९१५	१. हस्तस्थ रोख व मार्गस्थ रकम (सूची जे प्रमाणे)	३८३१९७१
-९९२२२७३	२. बँकेतील शिल्लक	८२९२२००४
-६३५६१७२	१. स्टेट बँक ऑफ इंडिया व तिच्या संलग्न बँका	४०४२८७४
२०३६६३८	२. इतर राष्ट्रीयकृत बँका	७६३३१८
-१४२४१८०७	३. अनुसूचित बँका व सहकारी बँका	८७७२८१९६
५२९४४२९६	४. बँक शिल्लक व प्लेगझी ठेव (आर के. व्ही. वाय)	६६८६९८६१
१३३९१२८६	५. स्टेट बँक ऑफ इंडिया मार्केटयार्ड (एम.ओ.सी.पी)	१०२१६३८५
१७९२८३७	६. एच.डी.एफ.सी.बँक, शंकरशेठ रोड,	११३०१७४२
०	७. येस बँक, मार्केट यार्ड	१०४९६४८
५३८८६६१२		१७७१६५८३२
२८४४३५९०६	८. अल्पमुदतीच्या ठेवी.	३१९६४३१८३
	३. गुंतवणुकी	
५०००	१. म.रा.पणन महासंघामधील भाग	५०००
१२०१५०	२. सहकारी बँकामधील भाग	१२०१५०
५०००	३. सहकारी गृहसंस्थांचे भाग	५०००
	४. स्थावर मिळकती	
४१४५८४०५५३	(सूची के प्रमाणे)	४३५७०५३५५३
४५९४४२३४३६	बेरीज पुढे ओढली आहे.	४८५७८२४६८९



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१५ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१.३.२०१६ रोजी रुपये
२७८०४५४५९८	मागील पानावरील बेरीज	३१०८५०१३५६
	३. इतर निधी	
७७४८९४३९५	१. घसारा निधी (सुची के १ प्रमाणे)	८५५९०७२२६
	२. इमारतनिधी	
	० मागील ताळेबंदाप्रमाणे	५०००००००
	० वजा राखीव निधीकडे वर्ग	५०००००००
५०००००००	अधिक नफा-तोटा विनियोगी	५००००००
	पत्रकाकडून वर्ग	
<u>५०००००००</u>		<u>५०००००००</u>
	३. घरबांधणीसाठी व वाहन खरेदीसाठी	
	कर्मचाऱ्यांना द्यावयाच्या अग्रिम निधी	
३०७१८	मागील ताळेबंदाप्रमाणे	४६१२४६५३
३०७१८	(-) मंजूर कर्ज मयदिकरिता राखीव निधीकडे वर्ग	४६१२४६५३
४६१२४६५३	(+) नफा तोटा विनियोग पत्रकाकडून वर्ग	१५२३८५
<u>४६१२४६५३</u>		<u>१५२३८५</u>
२०००००००	४. विकास निधीकडे वर्ग	२०००००००
४०००००००	५. आस्थापना खर्चाचा निधी	४०००००००
	६. कर्ज निवारण निधी	
	० मागील ताळेबंदाप्रमाणे	१९८५२२१०६
	० वजा राखीव निधीला वर्ग	१९८५२२१०६
१९८५२२१०६	नफा-तोटा विनियोगामार्गे जमा	६४००००००
<u>१९८५२२१०६</u>		<u>६४००००००</u>
	४. कर्जे (दीर्घ मुदतीची)	
९९३७५०५३६	मागील ताळेबंदाप्रमाणे घेतलेले कर्ज	९६८५५६०५२
	कर्जाविरल व्याज	०
२५१९४४८४	(-) कर्ज परतावा	२०८९६५०७३
<u>९६८५५६०५२</u>		<u>७५९५९०९७९</u>
<u>४८७८५५९८०४</u>	बेरीज पुढे ओढली आहे.	<u>४८५३९५९९४६</u>

१८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

ताळेबंद	दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या	
३१-३-२०१५ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१.३.२०१६ रोजी रुपये
४५९४४२३४३६	मागील पानावरील बेरीज	४८५७८२४६८९
	५. इतर बाबी	
११२३७१७७	१. अग्रिम व अल्पमुदतीच्या टेबीवरील व्याज येणे	८००८५०४
२४९६२३५३	२. शिक्क माल (सूची एल प्रमाणे)	२३४०३४६७
६७१९०९०१३	३. येणे असालेला वखार आकार	५९१७२०४५४
२५०८२९१०	४. वखार आकार येणे (पीपीपी)	१२६३३२४६
३१६०४६१२९	५. हाताळणी व देखरेख विषयक आकार देणे	२२२०४५३५९
६१७१३९३२	६. हाताळणी व देखरेम आकार (पीपीपी)	२८६५७७७८
१२२९६७९	७. शासनाकडून घुडीकरण येणी	१२२९६७९
१६९६६४	८. किटकनाशकाचा आकार येणे	१६९६६४
	० ९. देखरेख आकार येणे (पीपीपी)	१८९३८१३
<u>५७०६७७४२९३</u>	बेरीज पुढे ओढली आहे.	<u>५७४७५८६६५३</u>



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१५ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१.३.२०१६ रोजी रुपये
४८७८५५१८०४	मागील पानावरील बेरीज	४८५३१५१९४६
१६५०५००००	५. तरतुदी	२६५००००००
४०००००००	१) आयकर एफ.बी.टी. संपत्ती कर	५०००००००
७६२४८००	२) सुचविलेल्या लाभांशासाठी	१०१७९००
१९००००००	३) लाभांशावरील कराची तरतूद	४४४०००००
८७३२९६०६	४) उपदान	११४१५३०५२
८७००४०४८	५) संशयित येणे	८५६२२२६५
२७०५७५३४७	६) रजेचे वेतन	३८२८८३३४७
२९३३१३८२	७) कराचा निव्वळ फरक	३८९६१३८२
०	८) उत्पादनाशी निगडीत विलोभन तरतूद	३२२५६००
७०१६४९१	९) लाभांशासाठी तरतूद	११०७३१५१
७०००००००	१०) नफ्यातील लाभांश भागाची तरतूद	७०००००००
१२०००००००	११) आर्थिक वर्ष २००८-०९ आकरासाठी तरतूद	१२०००००००
८२५०००००	१२) आर्थिक वर्ष २००९-१० आकरासाठी तरतूद	८२५०००००
८५५०००००	१३) आर्थिक वर्ष २०११-१२ आकरासाठी तरतूद	८५५०००००
१०३००००००	१४) आर्थिक वर्ष २०१२-१३ आकरासाठी तरतूद	१०३०००००००
३१००१८९	१५) आर्थिक वर्ष २०१३-१४ आकरासाठी तरतूद	३१००१८९
११७७०३१८६३	१६) व्याजदेय	१४१५४३६८८६
५२३५१५१७१	६. इतर दायित्वे	५०२३६०७६३
२६६४७५५८९	१) न दिलेलेली दायित्वे (सूची जी प्रमाणे)	३६६५६८४३३
१९१७३२९५	२) ठेवी (सूची एच प्रमाणे)	१९५१२३९८
७७०६६	७. इतर बाबी (सूची एच प्रमाणे)	७७०६६
-३१८६५	अर्थसहय्यावरील व्याज देणे	३३३७९
३५२०००	लॅब तपासणी आकार (वसुली व अदायगी)	३५२०००
०	विविध (सी.एस.डी. कामगार)	४९९
०	मुख्यमंत्री सहाय्यता निधी	१६९३८१
९८००	हाताळणी आकार माथाडी कामगार (वसुली / अदायगी)	०
६८६५१५४७२३	८. नफा तोटा खाते	७१५७६६२७५१
	एकूण रुपये	

श्रीमती एम.जी.इनामदार
महाव्यवस्थापक (ले.व.ले.प.) सहा
वित्तीय सल्लागार

संचालक

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

ताळेबंद	दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या	
३१-३-२०१५ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१.३.२०१६ रोजी रुपये
५७०६७७४२९३	मागील पानावरील बेरीज	५७४७५८६६५३
६४०४६१५१	६. अग्रिम रकमा (सूची एम प्रमाणे)	६४५२१०४७
३०३३५३२८४	७. इतर येणी (सूची एन.प्रमाणे)	२९९५०६६५९
१२५०००००	८. आयकराची आगाऊ अदायगी	०
६२६२४७४०९	९. आयकर परतावा येणे	०
८८८१३३५	१० सेवाकर पत उपलब्धी खात	४७०७६६३
१२७८०३६४५	११ कर वसूचीच उगमस्थान	०
१०९६४०२	१२ मॅट पत	१०९६४०२
१४४५२२०४	१३ मॅट पत वापर केलेला	१४४५२२०४
०	१४. आयकर खाते	८६८४४२९२३
०	१५. एस.बी.आय. सहाय्यता राखीव निधी	१५७३४९२००
६८६५१५४७२३	एकूण रुपये	७१५७६६२७५१

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार व्ही.जे.कुलकर्णी असोसिएटस्
एफ.आर.एन. १०५४४८ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल करिता
मंगेश कुलकर्णी
भागिदार सभासद नं. १३०१२७



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

सुचना : सूची "ए" ते सूची "एफ" नफा-तोटा पत्रकाशी संबंघित आहेत.

सूची "जी" ते सूची "एन" ताळेबंद पत्रकाशी संबंघित आहेत.

सूची : ए : आस्थापना खर्च (क्षेत्रीय कार्यालय) २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	अ) वेतन व भत्ते	
८०३५७६७५	१. वेतन खाते	७३८९७७८४
१७६०७६५०	२. श्रेणी वेतन (क्षेत्र)	१६३०६३५३
९८४४४४६४	३. महागाई भत्ता	१०७३३९९५७
२१२६१८७५	४. घरभाडेभत्ता व इतर भत्ते	१९८५५७९९
६२४२३०	५. निर्वाहभत्ता	७७३२४३
७८८८४६६	६. वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती	७३२२२४५
९६४६७४४	७. अतिकालिका कामाचा भत्ता	-३९७४९८०
३१४९६००	८. राजा प्रवास भत्ता/सवलत	६००००
०	९. प्रतिनियुक्ती भत्ता-क्षेत्र-अधिकारी	४४८४
२६४०५१३५	१०. भविष्य निर्वाह निधी मालकाची वर्गणी	२१६८०५४३
१३४५०३८	११. लॅब टेक्नशियन अॅन्ड सुपरवायजर	९०२६२०
१११५०८०	१२. पीएसबी) नफा भाग लाभांश	०
१३७५३५५०	१३. उत्पादकतेशी निगडीत विलोभन (क्षेत्र)	१८८३०४००
१३२५२६६	१४. सुरक्षा व्यवस्था	१४३३७२५
८५३९०७४८	१५. अदायगी अॅटिन्डट कम ऑपरेटर	९१०३९६२३
९४८२२३९	१६. अदायगी अॅटिन्डट कम ऑपरेटस	११७२४८५
७१०२६२२	१७. वेतन कंत्राटी नियुक्ती (क्षेत्र)	३१२१९६१
२८०९७९०९	१८. अदायगी डेटाएंट्री ऑपरेटर (कंत्राटी)	३४८५७५५५
०	१९. लांभाऊस (क्षेत्र)	२८५६०००
०	२०. ६ व्या वेतनाचा फरक (क्षेत्र)	३८७८
४१२९९८२९१	एकूण रुपये	३९७४८३६७५
१५१६५५४७	(ब) रजेचा पगार रोखीत वटवून दिलेली रक्कम	१८२१३८९१
४२८१६३८३८	एकूण	४१५६९७५६६

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : बी खर्चाच्या इतर बाबी २०१५-२०१६ क्षेत्रीय कार्यालय

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
२६५३९९७	१. मोठ्या गाड्यावरील खर्च	१८५३०८६
१३६७६५६	२. वाहन चालक व शिपायांना गणवेश	३४६९६७
१६७९१८२	३. प्रसिद्धी व प्रचार	८५१६०
-११३१४६३४	४. पॉलिथीन शीटिंग	-७४०२१०
१५०५२२००	५. बीज व पाणी पुरवठा आकार	१३६०१२११
१६५८७८४५	६. वखार व देखरेख विषयक अकारावर सूट	४५१४४७६२
३२०४६२	७. कर्मचारी कल्याण विषयक खर्च	३८५०८७
६११५६५	८. शुल्कबंध विभागाचा आस्थापना खर्च	१०८३२५०
१६९८०७५	९. लेखन सामग्री व छपाई	१५७९१४१
३८०८१५६	१०. टपाल तार व दुरध्वनी आकार	३७८८९५५
३४६२१५६	११. म.रा. व महामंडळ कर्मचारी कल्याण निधी वर्गणी	२५९१२३४
१०२४६६४	१२. अंतर्गत हताळणी खर्च	२४९८६९
२३७२०९२५	१३. व्यवसाय खर्च	२३१०४३३८
४१९०४२४	१४. कर्मचाऱ्यांच्या वाहतुकीसाठी खर्च	४०३८४४७
७२०२५४	१५. द्रोणागिरी येथील लिलाव विक्रीवर सीमाशुल्क	१९१६१
०	१६. रेफर कंटेनर मॉनिटरिंग आकार सी.एफ.एस.	२९८८०
६९५०	१७. लिलाव विक्रीकरिता दलाली - द्रोणागिरी	०
४३७९५२	१८. डी.जी.सेट चालू खर्च (क्षे.का.)	४३३६९३
०	१९. धुळीकर आकार-खर्च	१३०३०
६६०२७८२९		९७६०७०६९



सूची : सी आस्थापन खर्च (मुख्य कार्यालय) २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	अ) पगार व भत्ते	
४७८०२११	१. मुख्य कार्यालयातील अधिकाऱ्यांचे वेतन	४८०९०९४
११०३७४७०	२. मुख्य कार्यालयातली कर्मचाऱ्यांचे वेतन	१०१४५६८६
११५७६४४	३. अधिकाऱ्यांचे श्रेणी वेतन (मुख्य कार्यालय)	११७८७०४
२९८०९२२	४. कर्मचाऱ्यांचे श्रेणी वेतन	२७०६९७१
६२३९४६९	५. अधिकाऱ्यांचा महागाई भत्ता	६९८७२२२
१४३७२११०	६. कर्मचाऱ्यांच्या महागाई भत्ता	१५४२३९३८
५८५१५	७. अतिकालिक कामाचा भत्ता (मुख्य कार्यालय)	३२५५५
१५२३८३९	८. मुख्य का. अधिकाऱ्यांना घरभाडे, शहरवास व इतर भत्ते	१६५३४५६
३७२५५६५	९. मुख्य का. कर्मचाऱ्यांना घणभाडे, शहरवास व इतर भत्ते	३२९८१४७
११९०७१३	१०. वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती	१०९६२८३
४९६४१६	११. रजा प्रवास भत्ता / सबलत	१२८००
६७११५७	१२. निवृत्तीवेतन व रजेचा पगार अंशदान	४२४६८९
३७३९४८४	१३. महामंडळांची भविष्य निर्वाह निधी वर्गणी	३००९३३६
८९२५६८२	१४. वैद्यकीय गटविमा वर्गणी	९१७८९१८
११६११६	१५. कर्मचाऱ्यांचा प्रशिक्षण खर्च	१३६८५
२१८९५५०	१६. उत्पादकतेशी निगडीत विलोभन (मुख्य कार्यालय)	३२६५२००
३४१५८७	१७. कंत्रात्री नियुक्ताना आदायगी (मु.का.)	१५९९४७०
०	१८. डाटाइंट्री ऑपरेटर करार (मु.का.)	५३३६०६५
०	१९. अटेडन्ट कम ऑपरेटर अदायगी (मु.का.)	२३९५२८७
१७७४५०	२०. लांभाश भाग नफा (मु.का.)	०
०	२१. लांभाश (मु.का.)	३०२४००
६३७२३९००	एकूण	७२८६९९०६
३२९६५७७	२ रजेचा पगार रोखीत वटवून दिलेली रक्कम	३१५९६०६
६७०२०४७७	एकूण	७६०२९५१२*

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : डी खर्चाच्या इतर बाबी २०१५-२०१६ मुख्य कार्यालय

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
८२२८८९	१) डाक तार व दूरध्वनी आकार	८५०६१२
९४४१३५	२) बँक आकार	३७०१०९
१५१८६३३	३) कायदा शुल्क व खर्च	१६४७६७७
२२८८३९९	४) जाहिरात खर्च	१२६४५४०
२०९१६२८	५) वीज व पाणी पुरवठा आकार	२४६६४१८
५५०००	६) शिपायांना व वाहन चालकांना गणवेश	१५००३६
४२५०८२	७) वृत्तपत्रे, नियतकालिके व वाचनालयासाठी पुस्तके	८५०८१
१५८३७६०	८) मोटार गाड्यावरील खर्च	१९५७९३२
२४३४०८	९) वापरानंतर संपणारा माल	१६५६२२
४९०२९४	१०) मालकाची म.रा. वखार महामंडळ कर्मचारी कल्याण निधी वर्गणी	३५९६५६
१४०४२९६	११) महाजाल खर्च (संगणक)	१४२६७६९
२१२०४	१२) मालकाची मुंबई कामगार कल्याण निधीची वर्गणी	१८८६४
६०९४८	१३) विद्युत जनरेटर वरील इंधन खर्च	२९४३४
१२५	१४) ध्वजादिनाकरिता (वसुली व अदायगी) वर्गणी	०
९७७४४०	१५) व्यवसाय वृद्धीसाठी खर्च	३५३६१२
६१३५	१६) उपभोक्त वस्तु-संगणक	१७१९३
६३४४८८	१७) कर्मचारी कल्याण खर्च (मु.का.)	३६६२३५४
१३५६७८६४	एकूण	१४८२५९०९



सूची : इ आधीच्या कालावधीच्या खर्च २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
१८००	१) उत्पादकतेशी निगडीत विलोभन (क्षे.का)	०
५९९५०	२) पगार क्षेत्र (वेतनवाढ फरक)	०
४८९७६	३) महा. भत्ता क्षेत्र (वेतनवाढ फरक)	०
९१९६	४) घरभाडे भत्ता क्षेत्र (वेतनवाढ फरक)	०
१०००	५) आयकर (वसूली व अदायगी) पगार	०
४३८	६) आयकर (वसूली व अदायगी) बांधकाम ठेकेदार	०
८८८३	७) वेतन क्षे. का. बांधकाम (२४ वर्षाची थकबाकी फरक)	०
८७६१	८) महागाई भत्ता (क्षे.का.) बांधकाम (२४ वर्षाची थकबाकी फरक)	०
२६६५	९) घरभाडे भत्ता (क्षे.का.) बांधकाम (२४ वर्षाची थकबाकी फरक)	०
१५७३०३	१०) पगार क्षेत्र (पदभार भत्ता)	०
९९०	११) वेतन मुख्यकार्यालय कर्मचारी (कार्यभार भत्ता)	०
१०००	१२) वेतन मुख्य कार्यालय अधिकारी (कार्यभार भत्ता)	०
५२८८४	१३) महागाई भत्ता (थकबाकी)	०
२२३१९१	१४) वेतन क्षेत्र (वेतन निश्चीती फरक)	०
१८५९८१	१५) महागाई भत्ता (वेतन निश्चीती फरक)	०
३५७६२	१६) घरभाडे भत्ता (वेतन निश्चीती फरक)	०
११६६६१	१७) वेतन (क्षे.का.) (सुधारीत वेतन निश्चीती)	०
९२१४२	१८) महागाईभत्ता क्षे.का. (सुधारीत वेतन निश्चीती)	०
१७१८९	१९) घरभाडेभत्ता क्षे.का. (सुधारीत वेतन निश्चीती)	०
२२२४९	२०) वेतन क्षे.का. (पगार)	०
१६०२०	२१) महागाई भत्ता क्षे.का.(पगार)	०
२२२५	२२) घरभाडे भत्ता (पगार)	०
५८७	२३) क्षेत्रिय भत्ता (पगार)	०
३१९	२४) वाहतुक भत्ता (पगार)	०
-३२७००६	२५) वेतन क्षेत्र (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
-२१९९२३	२६) म.भ. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
-४४३४०	२७) घरभाडे क्षेत्र (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : इ आधीच्या कालावधीच्या खर्च २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
७१५३८३	२८) पगार क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
५५८७०२	२९) महागाई भत्ता क्षे. का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
७१७६०	३०) घरभाडे भत्ता क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
६९०	३१) क्षेत्रीय भत्ता क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
१०२०	३२) वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
४०८	३३) वाहतूक भत्ता क्षे.का.(प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
७०६२१	३४) वेतन क्षे.का. (निर्वाहभत्ता)	०
१२५७.५३	३५) विलंब अदायगी आकारावरील व्याज	०
१४०००००	३६) संगणक साहित्याची देखभाल व दुरुस्ती (सॅप)	०
८८३१६	३७) इमारत देखभाल व दुरुस्ती (क्षे.का.)	०
०	३८) अतिकालीन भत्ता (मु.का.)	९७४०
०	३९) कंत्राटी नेमणूकांची अदायगी (मु.का.)	२३६३३०
०	४०) प्रवास भत्ता (क्षेत्र)	२६३०
०	४१) अतिकार्ल भत्ता (क्षेत्र)	८१४८६
०	४२) लांभाशावरील कराची तरतुद	५१८२६०
०	४३) प्रयोगशाळा तपासणी आकार	७९७७६
०	४४) सांविधानिक लेखापरिक्षकाची तपासणी	८५०९९
०	४५) अटिन्डट कम ऑपरेटरची अदायगी (मु.का.)	१६१७
०	४६) पट्टाभाडे व खर्च (मु.का.)	१५६०००
०	४७) अटिन्डट कम ऑपरेटरची अदायगी (क्षेत्र)	२२०६००
०	४८) हाताळणी व वाहतूक आकारची अदायगी	६७५१०
०	४९) रजा प्रवास भत्ता (बांधकाम) (क्षेत्र)	३६००
३३९९२६०.५३	एकूण	१४६४६४८



सूची : एफ आधीच्या कालावधीचे उत्पन्न २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
४६९०	१) बँकेतील शिल्लक व मुदत ठेवीवरील व्याज	०
	० २) निविदा फॉर्मचे विक्रीतून जमा	११७५००
	० ३) मुदत ठेवीवरील व्याज (आयडीबीआय कॅप ब्रॅन्च)	१३१००१९
	० ४) मुदत कर्ज (एसबीआय कृषी.)	१२०००
	० ५) अपेडाकडून मिळालेले अनुदानाचे प्रक्रीया आकार	२००००००
४६९० एकूण		३४३९५१९

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : जी दायित्वे २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
२२३७६३	१) कर्मचाऱ्यांना न केलेली अदायगी	१८८८९१
	२) प्रलंबित घनको करिता झालेला खर्च	
२५३७२५३१७	अ) हाताळणी, पगार, विमा इ.	२०७८५१२५२
६४४५१७६	बी) भाडे	१५९९८८८
६७६५०७९३	सी) बांधकाम	८१७८५७४९
९२४५६१५	३) तुटीसाठी वसूल केलेली रकम इ.	१२३९०७९५
	४ इतर	
७५३५८१७६	अ) देयविमा दावा	७७१०८१२७
०	बी) ताकारी विमा दावा	९७४३
९६७६२८	सी) इम्प्रेस अग्रिम (क्षेत्र)	१०६९०६८
२०४७६	डी) भाड्याने घेतलेल्या वाहनासाठीचा इम्प्रेस आग्रिम	२०४७६
१२५०००	ई) सुधारित वेतन श्रेणी करिता विशेष आग्रिम	२७५०००
०	एफ) आयकर वसूली व अदायगी	
११३०६१	१) विभागीय व्यवस्थापक कार्यालय	४१८
४९०१८१	२) बांधकाम ठेकेदार	३४३२५५
१३८७६४	३) हाताळणी व वाहतुक	१९७७३१९
५४५९०६	४) आयकर (वसूली व अदायगी)	३६६०१३
११९१३	५) सुरक्षा	२४१७२९
९३८२६१	६) पी.पी.पी.	९९१९९५
३७०६८	जी) विक्रीकर	६३५६६८
३३९४३६	एच) व्हॅट	३३७५५
	आय) १% कामगार उपकर खाते (वसूली व अदायगी)	३९१९७
	जे) उलट कर आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर)	
९४२	१) उलट आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर (मनुष्य पुरवठा)	-४६६९३
७९९७०७	२) उलट आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर (बांधकाम)	३९०७७८
४१७१७७१८३	एकूण	३८७२७२४२३
४०००००००	५) अपेडा कडून शितग्रहासाठी मिळालेले अनुदान (पनवेल)	३८००००००
	६) खर्च न केलेले अनुदान	
१३३९१२८६	१) एम.अेसी.पी.चे खर्च न केलेले अनुदान	१०२१६३८५
५२९४४२९६	२) आर.के.व्ही.वायचे खर्च न केलेले अनुदान	६६८६९८६१
२४०६	७) विमा दावा (परभणी शहर)	२४०६
०	८) मुंबई कामगार कल्याण निधी	-३१२
५२३५१५१७१	एकूण	५०२३६०७६३



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

सूची : एच दायित्वे २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१) बयाणा रक्कम	
५१६३४५५	अ) हा.व.वा ठेकेदाराकडून	३२७८३४६५
७१५७००	बी) सुरक्षा ठेव	२७०९६००
१२२६००	सी) पुरवठादारांकडून	१०७३५५३
७०५४०९५	डी) बांधकाम ठेकेदाराकडून	५४६८०५०
२८२७९०	इ) सी.एफ.एम.द्रोणागिरी	३६७७९०
५७२११	एफ) लिलाव विक्री	५७२११
९६७९५	जी) विभागीय व्यवस्थापक	१७९४८८
६९४०००	एच) आर.के.व्ही. वाय	७२१९५०
५००००	आय) साठवणूक	५००००
२५०००	जे) ओ.पी.पी (करपात्र नसलेले)	२५०००
०	के) सल्लागार	५१०००
	२) सुरक्षा ठेवी	
४६३५७५०३	अ) सुरक्षा ठेवी बांधकाम ठेकेदाराकडून सुरक्षा ठेव	४६५९५८२४
९९२२९९१५	बी) हाताळणी व वाहतूक ठेकादारांकडून सुरक्षा ठेवी	१४७०१३९१५
१७७४०	सी) कर्मचारी	१७७४०
६६२५४७३	ड) सुरक्षा कर्मचारी सेवाकडून सुरक्षा ठेवी	६५८२७७७
६२३४५६१	इ) पुरवठादारांच्याकडून घेतलेल्या सुरक्षा ठेवी	८०९७३४३
३४५००	एफ) सुरक्षा ठेव लिलावातून	३४५००
३४०५०	जी) सुरक्षा ठेवी वजन काटा	५८७०५
३८५००	एच) सुरक्षा ठेवी नष्टशोध वस्तु	३८५००
६७८८९०	आय) सी.एफ.एस. द्रोणागिरी	६८७७०५
२९७९२५१	जे) संगणक कर्मचारी-डाटाएन्ट्री (बांधकाम)	२२१७३७४
७५७५६७३	के) साठवणूक	११८८१७४९
४९३७८०	एल) वि. व्यवस्थापक	७७५०६६
१०४००	एम) आर.के.व्ही. वाय	२६२५०
५१६००००	एन) पीपीपी	३५६००००
६३२००	ओ) सल्लागार	७७१५०
९६०००	पी) त्रिक्स फॅसिलिटीज	९६०००
४९८९८८	क्यू) विशाल एन्टरप्राइजेस	२४५९८०
३५१७२०	आर) विशाल इन्टेलिजेन्स	४०६८४२
२०३१०२८	३) डा.बा. ठेकेदाराकडून घेतलेली बँक हमी ठेव	२०११०२८
४२२९५७६०	४) संकीर्ण ठेव	६०९६८२४८
२५५०१७१०	५) धारण रक्कम ठेव	२४८८९७१७
३१००३०१	६) पूर्वीची ठेव खाते	४०७३९१३
२८०५०००	७) श्री. एम.टी.नवले घुळे कॉन्ट्रॅक्टर यांची रोखलेली रक्कम	२८०५०००
२६६४७५५८९	एकूण	३६६५६८४३३

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : आय इतर बाबी २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१. कर्मचाऱ्यांच्या संबंधित रकमा	
११९९९२९	अ) कर्मचाऱ्यांच्या पगारातून कापलेली रकम	५४९५४५२
२०१८२४२२	बी) उपदान	२५७७६१४२
-३००४४७९	२. निरनिराळ्या संस्थाना देय असलेल्या रकमा	-६९८१६४४
७९५४२३	३. कर्मचाऱ्यांची भविष्य निर्वाह निधी ठेव	-४७७७५५२
१९१७३२९५	एकूण रुपये	१९५१२३९८

सूची : जे रोख शिल्लक २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
३८५१८८७	१. साठा आधीक्षकांकडील रोकड	२२०४९४३
१६२७०२८	२. मार्गस्थ रोख रकम	१६२७०२८
५४७८९९५	एकूण रुपये	३८३१९७१



महाराष्ट्र राज्य वस्त्रार महामंडळ

सूची : के स्थिर मालमत्ता २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	अ) जमीनी	
१११४४५१५५	१. मुक्त ताबा	१११८८९३०३
१६०७५४९५३	२. भाडेपट्टा ताबा	१५८४५४१०४
२७२२००१०८		२७०३४३४०७
३१२७६७६	ब) कंटेनर यार्ड	३१२७६७६
	क) इमारती	
७२१९९५६	१. पुणे व मुंबई येथील निवासी सदनिका	७२१९९५६
१५८२३४६	२. मुख्य इमारत मुख्य कार्यालय	१५८२३४६
६६८०७६२	३. विस्तार इमारत मुख्य कार्यालय	७८६४८९०
३१३१९५२४०३	४. गोदामे व वखारी (सर्वसाधारण व ग्रामीण वखारी)	३६२९६१७४५४
२८२८८७९	५. सुरक्षा केबिन खाते	२९५०५९७
११४७६१७	६. कर्मचाऱ्यांची निवासस्थाने (क्षेत्रीय)	११४७६१७
२१५९५९१	७. भाडेपट्टीवरील मालमत्ता	२०१९५११
९५९०२५०	८. वि. कार्यालय निवासी सदनिका	९५९०२५०
३१६३१६१८०४	एकूण	३६६१९९२६२१
०	९. वजा ग्रामीण वखारीसाठी शासन व नाबार्डकडून मिळालेले अनुदान	०
३१६३१६१८०४	एकूण	३६६१९९२६२१
	ड) विद्युतीकरण	
४७६५१९३६	१. गोदामे व वखारी	४९६४१९४२
२३७९११	२. ग्रामीण वखारी	२३७९११
६५२११४	३. मुख्य कार्यालय इमारत व मालकी तत्त्वावरील सदनिका	६५२११४
५८११६८	४. वखारीचे विद्युतीकरण	१९०५३१६
४९१२३१२९	एकूण	५२४३७२८३
०	५. वजा ग्रामीण वखारीसाठी शासन व नाबार्डकडून मिळालेले अनुदान	०
४९१२३१२९	एकूण	५२४३७२८३

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : के स्थिर मालमत्ता २०१५-२०१६

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	इ) प्रगतीपथावरील कामे	
४८४१५३८९३	१) गोदामे व वखारी	१८५०१८५७२
१६५८९३	२) जमीन खरेदीपोटी	१६५८९३
४८४३१९७८६	एकूण	१८५१८४४६५
	फ. जडवस्तू	
	१) फर्निचर व तत्सम वस्तू	
३३६५०३७	अ) मुख्य कार्यालय	३६६३५०५
६३०९१०८	बी) क्षेत्रीय कार्यालये	६३४४३०९
	२. कार्यालयीन उपकरणे	
८०७४०५८	अ) मुख्य कार्यालय	८२२६४१४
१२९३९०६४	बी) क्षेत्रीय कार्यालये	१३२३२०५१
७२१४८७	३. प्रयोगशाळेची उपकरणे	१५९६४८७
११२७६३०७४	४. वखारीतील उपकरणे	१२१४२०४९९
	५. संगणक उपकरणे	
२१०१३७७९	अ) मुख्य कार्यालय	२०६९५५२४
१११०	ब) क्षेत्रीय कार्यालय	१६५२५७
१६५१८६७१७	एकूण	१७५३४४०४६
८७२१३३३	ग मोटार गाड्या	८६२४०५५
४१४५८४०५५३	एकूण	४३५७०५३५५३



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

सूची : के-१ घसारा निधी २०१५-२०१६

स.नं.	मालमतेचा तपशील	आरंभीची शिल्लक ०१.०४.२०१५	मधील वाढ २०१५-२०१६	जादा तरतुदीची परतफेड वजावट	अखेरची शिल्लक ३१.३.२०१६
१)	इमारती	६२६१५८९९३	६९३४३३०२	१९०७४१३	६९३५९४८८२
२)	विद्युतीकरण	३६१८१३२८	३७३८५९२	०	३९९१९९२०
३)	चलत मालमत्ता	११२५५४०७४	९८३८३५०	०	१२२३९२४२४
	एकूण	७७४८९४३९५	८९९२०२४४	१९०७४१३	८५५९०७२२६

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : के-२ स्थिर मालमत्ता २०१५-२०१६

स.नं.	मालमतेचा तपशील	आरंभीची शिल्लक ०१.०४.२०१५	मधील वाढ २०१५-२०१६	जादा तरतुदीची परतफेड वजावट	अखेरची शिल्लक ३१.३.२०१६
अ) जमीन					
१)	मुक्त ताबा जमीन	१११४४५१५५	४४४१४८	०	१११८८९३०३
२)	भाडेपट्टा ताबा जमीन	१६०७५४९५३	१३९८७९७	३६९९६४६	१५८४५४१०४
३)	कंटेनर यार्ड	३१२७६७६	०	०	३१२७६७६
ब) इमारती					
१)	मुंबई-पुणे येथील निवासी सदनिका	७२१९९५६	०	०	७२१९९५६
२)	मुख्य इमारत (मु.का.)	१५८२३४६	५९४९२	५९४९२	१५८२३४६
३)	विस्तारीत इमारत (मु.का.)	६६८०७६३	२३७९१०२	११९४९७४	७८६४८९१
४)	भाडेपट्टावरील मालमत्ता	२१५९५९१	०	१४००८०	२०१९५११
५)	गोदामे व वखारी	३१३१९५२४०३	५४८६२७०१२	५०९६१९६२	३६२९६१७४५३
६)	कर्मचारी निवासस्थाने	११४७६१७	०	०	११४७६१७
७)	विदुतीकरण-मुख्य कार्यालय	४९१२३१२९	८१२३०४१	४८०८८८७	५२४३७२८३
८)	सुरक्षा-कर्मचारी	२८२८८७९	१२१७१८	०	२९५०५९७
९)	विभागीय कार्या. मालकी हक्क सदनिका	९५९०२५०	०	०	९५९०२५०
क) जडवस्तु					
फर्निचर व तत्सम वस्तु					
१)	मुख्य कार्यालय	३३६५०३६	४४७२३४	१४८७६६	३६६३५०४
२)	क्षेत्रीय कार्यालय	६३०९१०७	४८५१७	१३३१५	६३४४३०९
ड) कार्यालयीन उपकरणे					
१)	मुख्य कार्यालय	८०७४०५८	७०१५६२	५४९२०६	८२२६४१४
२)	क्षेत्रीय कार्यालय	१२९३९०६४	३७५३९०	८२४०३	१३२३२०५१
इ) प्रयोगशालेय उपकरणे					
१)	प्रयोगशालेय उपकरणे	७२१४८७	८७५०००	०	१५९६४८७
फ) वखारीतील उपकरणे					
१)	वखारीतील उपकरणे	११२७६३०७५	१३२५९९३५	४६०२५१०	१२१४२०५००
ग) संगणक उपकरणे					
अ)	मुख्य कार्यालय	२१०१३७७९	२३७९९१	५५६२४६	२०६९५५२४
ब)	क्षेत्रीय कार्यालय	१११०	१६५२५७	१११०	१६५२५७
ह) मोटरगाड्या					
१)	मोटरगाड्या	८७२१३३३	०	९७२७८	८६२४०५५
ई) प्रगती पथावरील काम					
१)	प्रगती पथावरील काम	४८४३१९७८६	१८५०१८५७२	४८४१५३८९३	१८५१८४४६५
एकूण					
		४१४५८४०५५३	७६२२८२७६८	५५१०६९७६८	४३५७०५३५५३



सूची : एल शिल्लक साठा (दि. ३१.३.२०१६ रोजी)

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
५२४९२८८	१. शास्त्रशुद्ध उपचारासाठी कीटकनाशके	७२१८०३३
८०३८१३	२. लेखनसामुग्री	१०९४८८४
१३५०३१७५	३. तळवट	९९८९६४८
५४०६०७७	४. पॉलीथीन शिटिंग	५९०८९०२
२४९६२३५३	एकूण रुपये	२३४०३४६७

(छापील साहित्याचा साठा ज्याची मुळ किंमत आहे ती सोडून किंमती प्रमाणे व संबंधीत अधिकाऱ्यांनी प्रमाणीत केलेला खर्च किंवा बाजारभावापेक्षा कमी आहे.)

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : एम अग्रिम रकमा (२०१५-२०१६)

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१. कर्मचाऱ्यांना व इतरांना खर्चासाठी दिलेली अग्रिम रकम	
५४०६८४५	मुख्य कार्यालयातील कर्मचारी	४९०२३०९
२७४९३७८४	क्षेत्र कार्यालयातील कर्मचारी	२२९७६११०
३२९९२९	मुख्य कार्यालयातली कर्मचारी दौऱ्यासाठी	३२०३९४
४२५९४८	क्षेत्रीय कार्यालयातील कर्मचारी दौऱ्यासाठी	५४०४३२
६६००	वरिष्ठ व्यवस्थापक मुंबई कायम स्वरुपी अग्रिम	६६००
२२७५०	मोटरगाडी दुरुस्तीसाठी (क्षेत्रीय कार्यालय)	२२७५०
८५०२२	कायमची किरकोळ खर्चासाठी अग्रिम (बांध)	८५०२२
२९२००	कायमच्या किरकोळ खर्चासाठी विभागी (क्षेत्रीय कार्यालय)	२९२००
३३७९२०७०	एकूण	२८०८२७२९
	२. कर्मचाऱ्यांना वैयक्तिक कामासाठी दिलेली उचल व कर्ज	
२०७६७७	उत्सवासाठी अग्रिम (मुख्य कार्यालय)	४८०६७७
-३७४४९०	उत्सवासाठी अग्रिम (क्षेत्रीय कार्यालय)	१२५६०९०
७६९४७२	वाहन खरेदीसाठी अग्रिम रकम	६६७००५
७७७५७९३९	घरबांधणीसाठी अग्रिम रकम	६५१९७७४
९५९३२८	संगणक खरेदीसाठी अग्रिम रकम	६३७९२४
२४५०	विशेष उत्सव अग्रिम रकम (मुख्य कार्यालय)	२४५०
४३३२	औषधोपचारासाठी अग्रिम	४३३२
३९०२५८	६ व्या वेतन आयोगाच्या फरकापोटी	२९०२५८
२१९५	पुस्तक कर्मचाऱ्यांना अग्रिम	२१९५
९७०३९६९	एकूण	९८५९८२५
	३. इतर अग्रिम	
१९४३५	अग्रिम-क्षेत्रीय	१९४३५
२३८५८	संकीर्ण अग्रिम (मुख्य कार्यालय)	२३८५८
१३५७४६८७	उत्पादनाशी निगडित अनुदानपोटी अग्रिम	१३०२७४८९
१४८४६५	सेवाकर उलट आकार (मोटर भाडे)	१४८४६५
६६२६२०३	सेवाकर	१३३०५९८६
२७२००	वर्धापनदिनाकरिता (८ ऑगस्ट) अग्रिम	२७२००
१३९०७२	गणवेशा करिता अग्रिम	३४०६८
२०५५०९२०		२६५८६४९३
६४०४६९५९	एकूण	६४५२९०४७



महाराष्ट्र राज्य वख्यार महामंडळ

सूची : एन इतर शिल्लक येणे (२०१५-२०१६)

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
१. वसुलीयोग्य रकमा		
१४८१३३	नुकसान भरपाई दिलेली परंतु वसुली योग्य	९०७४४६
५६५५४	कामगारांना नुकसान भरपाई	५६५५४
१००४१७४	नागपूर आणि सोलापूर येथील नुकसान प्रकरणापोटीर येणे	१००४१७४
२७५९०	हेमकोककडून येणारे (गोदाम दुरुस्तीपोटी)	२७५९०
३५१९	श्री. व्ही. बी. कोहाडे माजी कर्मचारी	३५१९
१२०३५८	उपदान येणे (मुंबई नागपूर सी.एस.डी)	१२०३५८
२६७८५	आयकर खात्याने व टाच लावलेली रक्कम	२६७८५
१६८६४	खहेलवाल पाईप प्रा.लि.	१६८६४
५२००९३	मे.जी.डी. पितळे कॉन्ट्रॅक्टर	५२००९३
२६९७३१५	कर्मचाऱ्याकडून वसुली करणे	२५९७७३५
६०४७८५०	विमा दावा येणे	१८९८४३
१८८३९४	श्री. एस. के. सवाई यांचेकडून येणे	१५४९१४
१९००००	रिलायन्स कंपनीकडून येणे	१९००००
११८४७६२९	एकूण	५७३५८७५
२. विविध ठेवी/अनामत शिल्लक येणे		
७८०८१	टेलीफोन	७८०८१
२८५९२८	भाडे	२८५९२८
२०००	सिडको सुरक्षा रक्कम ठेव	२०००
१२९३४५	बीज	१२९३४५
५५०१०	सह.गृहरचना संस्था व बांधकाम ठेकेदाराकडील ठेवी	५५०१०
२७६००	सुरक्षा अनामत व बयाणा रकमेपोथी मुदत ठेवी	२७६००
१४०००	कृ.ऊ.बा.स. पुणे (पेट्रोल)	१४०००
५८०५९	कामगार राज्य विमा योजना न्यायालयीन अनामत	५८०५९
३६०००	टेलीकम्युनिकेशन कडील ठेव	३६०००
४६३०८	बँक सुरक्षा ठेव (पुरवठादार)	४६३०८

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

सूची : एन इतर शिल्लक येणे (२०१५-२०१६)

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
५०००	पी.सीएम.सी महानगरपालिकेकडील ठेव (भोसरी बी डब्ल्यु)	५०००
२४५३७५६४९४	सिव्हिल कोर्ट, पुणे	२४५३७५६९४
१९४६७५२५	उच्च न्यायालय मुंबई	१९४६७५२५
७५०००	सुरक्षा ठेव महाराष्ट्र राज्य (शा. धुरीकरण काम)	७५०००
१०३७	सुरक्षा ठेव एम.आय.डी.सी. लातूर	१०३७
१२०००	यशदा पुणे कडे सुरक्षा ठेव	१२०००
५६८३६००	बयाणा रकम एम.आय.डी.सी.	५६८३६००
२०००००	बयाणा रकम (महाराष्ट्र राज्य सहकारी मार्केटिंग फेडरेशन)	२०००००
५९५००	ग्राहकमंडळाकडे ठेव	५९५००
३७८००	महापालिका मालेगांव (ना) कडे ठेव	३७८००
५४६६१५	अनामत म. राज्य विद्युत वितरण कंपनी	५४६६१५
५८११२६७	अनामत एस.डी.ओ. सिल्लोड जमीनसाठी	५८११२६७
३५०००	शासनाकडे सुरक्षा ठेव धुरीकरण कामासाठी	३५०००
३७७१९५	डब्ल्यु डी आर अे.नवी दिल्लीकडे सुरक्षा ठेव	४२२१९५
७५५०	सुरक्षा ठेव-एम.एस.ई.बी.	१७८३६५०
१६१९	महाराष्ट्र कृषि स्पर्धात्मक योजनेकडे ठेव	११९
३२८९१४	दिवानी न्यायालय मुंबई यांचेकडे ठेव	३२८९१४
२७८७५७६४७	एकूण	२८०५७७२४७
	३ आगाऊ खर्च	
१७६९८९६	१. विमा (आगाऊ)	१३१५७२८९
२९७८११२	२. इतर खर्च	३६२४८
१२७४८००८	एकूण	१३१९३५३७
३०३३५३२८४	एकूण	२९९५०६६५९



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

लेखा-विषयक टिप्पणी

दि. ३१.३.२०१६ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या व ताळेबंदाच्या आणि त्याच दिवशी संपलेल्या वर्षाच्या नफा-तोटा पत्रकाची अंगभूत टिप्पणी

१. नैमितीक दायित्वाची रकम रु. ८२,५१,९६,१८० (मागील वर्षी र. ९०३०८९१६१/-) खालीलप्रमाणे आहे.

अ.क्र.	तपशील	रकम रुपये
१.	महामंडळाविरुद्ध दाखल केलेले दावे परंतु कर्ज म्हणून पोहच न दिलेले	रु. १०,४६,७७,७७७/-
२.	परिक्षक हमी बंधपत्रे	रु. ५३,७७,२७,२७७/-
३.	महामंडळा विरुद्धची बँक हमी	रु. ७,२०,००,०००/-
४.	आयकर विभागाकडून वाढलेली मागणी	रु. ९,०९,३५,७७६/-
५.	एफसीआय साठवणूक आकार (पीपीपी) संबंधीत गोदाम मालकाना देय	रु. १,९८,५५,३५०/-
	एकूण	रु. ८२,५१,९६,१८०/-

२. एफसीआय कडून साठवणूक आकार (पीपीपी) दि. ३१.३.२०१६ रु. १९८,५५,३५० हे वरील नैमितीक देण्याशी संबंधीत आहे (मुद्दा क्र. ५) सदर बाब ही वादग्रस्त आहे. आणि या बाबत चर्चा पत्रव्यवहार एफसीआय बरोबर चालू आहे. त्याचा तपशील खालीलप्रमाणे.

तपशील	आर्थिक वर्ष २०१३-१४	आर्थिक वर्ष २०१४-१५	आर्थिक वर्ष २०१५-१६	एकूण
एफसीआय नागपूर	७०७/-	१,९०,१८७/-	२७.५०,०९१/-	२९,४०,९८५/-
एफसीआय मनमाड	-	३,३८०२०/-	२०,५९,५१४/-	२३,९७,५३४/-
एफसीआय पुणे	-	७०,१६,३९४/-	७५,००,४३७/-	१४५,१६८३१/-
एकूण	७०७/-	७५,४४,६०१/-	१,२३,१०,०४२	१,९८,५५,३५०/-

३. रकम रु. ४३५७४११०/- ही हाताळणी व वाहातूक (पीपीपी) वरील देखरेख आकार आहे. (ती आर्थिक वर्ष २०१३-१४, २०१४-१५ व २०१५-१६ मध्ये समाविष्ट आहे.) ती एफ सी आय कडून मिळालेली नाही. आणि आर्थिक वर्ष २०१२-१३, २०१३-१४ मध्ये एफसीआय ने हाताळणी व वाहातूक आकार (पीपीपी) अदा केलेला आहे. परंतु आर्थिक वर्ष २०१४-१५, २०१५-१६ मध्ये सदरची अदावगी थांबवलेली आहे. तसेच यापूर्वी अदा केलेली सदरची रकम येणे आहे. जी वाद ग्रस्त असून चर्चा /पत्रव्यवहार या बाबत चालू आहे. याचा तपशील खालील प्रमाणे.

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

तपशील	आर्थिक वर्ष २०१३-१४	आर्थिक वर्ष २०१४-१५	आर्थिक वर्ष २०१५-१६	एकूण
एफसीआय नागपूर	-	२०६८३७१२	१०९६४५६१	३१६४८२७३
एफसीआय मनमाड	३६००/-	२०३३३२७	३९२०२१५	५९५७१४२
एफसीआय पुणे	-	१५८०२३७	४३८८४५८	५९५८६९५
एकूण	३६००/-	२४२९७२७६	१९२७३२३४	४३५७४११०

४. भांडवली खर्चाची जी कंत्राटी कामे अद्याम पुर्ण व्हावयाची आहेत त्याचा अंदाजे खर्चाची रक्कम दि. ३१.३.२०१६ रोजी ३३४५५७९०६/- पर्यंत रक्कम / झालेला खर्च दि. ३१.०३.२०१६ रु. २०७७८८५८८/- व दिनांक ३१.३.१६ पर्यंत करावयाच्या कामची रक्कम रु. १२६७६९३१८/- अशी आहे.
५. वसुलीसाठी महामंडळाने २१ दावे न्यायालयात दाखल केलेले आहेत सदर दाव्यांची रक्कम रु. २५६४४०८१२/- आहे.

६. केंद्रिय वखार महामंडळाच्या धर्तीवर व त्या धोरणानुसार शुल्कबंध वखार केंद्रावरील आकाराचे उत्पन्न रोख स्वरूपात जसे जमा होईल त्याचप्रमाणे दाखविण्यात आले आहे. सदर उत्पन्न जर उपर्जित पद्धतीने दाखविण्यात आले असते तर नफ्यामध्ये रु. १४०८४७१८/- ने वाढ झाली असती. (मागील वर्षी रु. ३५६८२६२४/-

शुल्कबंध वखार केंद्राचे उत्पन्न रोख जमा पद्धतीने दाखविण्यात आले आहे. दिनांक ३१/३/१६ रोजी शुल्कबंध वखार केंद्राचे साठवणुक आकारपोटी रु. २०७७६३६१५/- (मागील वर्षी रु. २३५००२२५६/- विविध ठेवीदारांकडून येणे आहे. पैकी रक्कम रु. १९३६७८८५७ (मागील वर्षी रु. १९९३१९६३२/-) संशयित वसुली आहे. यातली काही प्रकरणे न्याय प्रविष्ट आहेत.

७. महामंडळाविरुद्ध विविध न्यायालयात दाखल केलेले दावे रु. ९६८०२७७७.५०/- चे आहेत. मे. अपोलो टायर्स संबंधी कळंबोली वखार केंद्रावर सन २००५-०६ मध्ये लागलेल्या आगीसंबंधी न्यायालयात केस चालू आहे. दिनांक १६/०१/२०१२ रोजी सदर दाव्याचा निकाल महामंडळाविरुद्ध लागलेला आहे. दिवाणी न्यायालय पुणे कोर्टाने निकाल दिलेला आहे की प्रतिवादीने रु. १३,४७,४४,६५८/- व दिनांक १९/९/२००२ पासून १२% प्रतिवर्ष दराने व्याजासह दावा दाखल करेपर्यंत अदा करावी व त्यानंतर वसुलीच्या हुकूमनाम्याची रक्कम दिवाणी न्यायालय पुणे यांनी मंजूर केलेल्या आदेशाविरुद्ध महामंडळाने उच्च न्यायालय, मुंबई यांचे पुढे अपील दाखल केलेले आहे. दिवाणी न्यायालय पुणे यांनी पारित केलेल्या आदेशाविरुद्ध महामंडळाने उच्च न्यायालयात अपील दाखल केलेले आहे. उच्च न्यायालयाने अपिल दाखल करून घेतलेले आहे. दि. २७/०६/२०१२ व त्यानंतर ०६/०८/२०१२ रोजी आदेशीत केलेले आहे की व्याजासह सर्व रक्कम जमा करावी.

महामंडळाने दिनांक ०९/०७/२०१२ रोजी ८.०० कोटी व दि. २१/०९/२०१२ रोजी रु. १६,४६,२९,१६२/- जमा केलेली आहे. दिनांक ०३/०५/२०१३ रोजी उच्च न्यायालयाने मे. अपोलो



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

टायर्सला हुकूमनाम्यातील सर्व रकम काढून घेण्यास मंजूरी दिलेली आहे. तथापि राष्ट्रीयकृत बँकेची हमी जमा करावी किंवा संपूर्ण रकमेसाठी अचलित मालमत्ता पर्याप्त सुरक्षा जमा करण्याचे अधिन राहून आहे. तसेच अपीलाचा अंतिम निर्णय घेण्याचे अधिन राहून असेल.

मालेगाव जमीन केस प्रकरणी महामंडळाने दि. २६/४/२००५ रोजी रु. १९४६७५२५/- उच्च न्यायालय मुंबई येथे भरलेले आहे. या उच्च न्यायालयाने आदेश पारीत केलेला आहे. की भरलेल्या रकमेच्या २५% अर्जदाराला कोणतीही हमी न घेता मोकळी करावी. २५% रकम दिवाळखोर नसलेल्या हमीदाराचे हमीपत्र सादर केल्या नंतर मोकळी करावी. व राहिलेली ५०% रकम बँकेचे हमीपत्र सादर केल्यानंतर मोकळी करावी.

सादर प्रकरणाचा महामंडळाने दाखल केलेल्या अपिलाचा गुणदोषाबरोबर निवाडा करण्यात येईल.

८. महामंडळाने वेगवेगळे विमा दावे केलेले आहेत. त्यापोटी दि. ३१/३/२०१६ अखेर रु. १३४२५३३८०/- ची प्रकरणे निकाली निघावयाची आहेत.
९. स्थावर मिळकती मध्ये भंडारा रोड येथे लिलावात खरेदी केलेली मालमत्ता ४०,५००/- चा समावेश आहे सादर मिळकत सध्या वादग्रस्त आहे.
१०. १९६ युनिटच्या गोदाम इमारतीचे बांधकाम पैकी ७० ठिकाणाचे बांधकाम पूर्ण झालेले आहे. त्याचे पुर्णत्वाचे दाखले दि. ३१-०३-२०१६ रोजी प्रतिक्षित आहे. त्याकरिता महामंडळ पाठपुरावा जोमाने करित आहे.
११. ताळेबंदात नमुद केलेली कलमे केंद्र शासनाने संमत केलेल्या वेअर हीसिंग कॉर्पोरेशन अॅक्ट १९६२ मधील आहेत.
१२. चालू वर्षाच्या व मागील वर्षाच्या लेखा परिक्षणातील आकड्याची तुलना करता यावी यासाठी आवश्यक त्या ठिकाणी आकड्याची फेररचना व एकत्रीकरण करण्यात आले आहे.
१३. सुची अे ते एन नफा-तोटा-पत्रकांशी व ताळेबंदाशी संबधीत आहेत. व सर्वासाठी एकत्रीत सही केली आहे.
१४. आय सीए आयने निर्गमित केलेल्या लेखा मानांकन २२(ए एस २२) प्रमाणे फरकाचे देणे मागील वर्षाची तरतूद ११.२३ कोटी एवजी २७.०६ कोटी इतकी येते.
१५. इम्पेअरमेंट ऑप अॅसेट : महामंडळाचे मते ताळेबंदात दर्शविण्यात आलेली सर्व मालमत्ता बांधकाम करारापासून आर्थिक मालमत्ताही वसूल होण्यायोग्य रकमेपेक्षा वस्तू सुची वगळता जास्त दाखवली नाही.
१६. खंडयुक्त अहवाल : महामंडळाचा व्यवसाय हा एकत्रिकृत तसेच महाराष्ट्र राज्यापुरता सिमीत आहे. म्हणजे महामंडळ हा एक व्यावसायिक भौगोलिक खंड आहे. म्हणून आय सी.अे आयने निर्देशित केलेल्या लेखामानक १७ नुसार खंडप्राय अहवाल घेणे जरूरीचे नाही.

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

१७. आयकर कायदा १९६१ कलम ८० आय अ (४) नुसार द्रोणागिरी युनिट येणे आय.सी.डी., सी.एफ.एस व इतर कार्य पार पाडली जातात. तेथील वजावटी बाबत आम्ही मागणी केली आहे. सदर वजावटीचे हे ९ वर्ष आहे. सदरची वजावट १० वर्षासाठी असून आर्थिक वर्ष २००८-०९ या वर्षापासून करण्यात येईल. एकूण वजावटीची मागणी या वर्षाची जवळपास रू. ७.०० कोटी आहे. (अंदाजे)
१८. आयकर कायदा १९६१ कलम ८० आय बी (११-अ) नुसार एकूण उत्पन्नाचे विभागीकरण करून हाताळणी, साठवणूक आकार आणि अन्नधान्याची वाहतूक वर्ष २००७-२००८ पासून आयरामध्ये सवलतीची मागणी करण्यास महामंडळाने सुरु केली आहे. त्याबद्दलची सुनावणी आयकर खात्यात गेल्या तीन वर्षापासून प्रलंबित आहे.
१९. कर आकारणी वर्ष २००६-०७, २००७-०८, २००८-०९, २००९-१०, २०१२-१३ व २०१३-१४ ची एकूण रक्कम रू ९०९३५७७६ ची मागणी केली आहे. महामंडळाने योग्य त्या प्राधिकार्याकडे अपिल केले आहे. महामंडळाने वर्ष २०१०-११ करिता आयटीअेटी कडे अपिल केले आहे. महामंडळाने कर आकारणी वर्ष २०१२-२०१३ साठी सुध्दा सीआयटी (अे) कडे अपिल दाखल केले आहे.
२०. रक्कम ५३,७७,२७,२७७/- चे कस्टोडिअन गॅरंटी बॉन्डस सीमा शुल्क खात्यास दिलेले आहेत.

२१. लेखांकनमानक अे.एस. १८ नुसार प्रकटीकरण

१) व्यवस्थापनातील मुख्य अधिकारी

१. श्री. विलास बी. पाटील,	अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
२. श्री. करमविर सिंग	संचालक
३. श्री. पी. एम. किडे,	संचालक
४. श्री. एस.सी. मुद्गेरीकर	संचालक
५. श्री. रघुराम शेड्डी	संचालक
६. श्री आर.व्ही. विश्वनाथ	संचालक
७. श्री. सदाशिव शिवदास	संचालक
८. श्री. के. प्रकाश	संचालक
९. श्री. विकास देशमुख	संचालक

१.१) व्यवस्थापनातील मुख्य अधिकारी

अदायगीचा तपशील	रक्कम रुपये
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक यांचा पगार	१४३७७५९/-
सहव्यवस्थापकीय संचालक व सचिव यांचा पगार	९८०७१९/-
संचालकांचे बैठक शुल्क	२०००/-



महाराष्ट्र राज्य दूधधार महामंडळ

संचालकांना आणि / किंवा त्यांचे नातेवाईकांना २०१५-२०१६ या आर्थिक वर्षात कोणतेही कर्ज दिले नाही. किंवा ठेका दिलेला नाही.

२२. अ. एस. १९ लेखांकन मानकानुसार प्रकटीकरण - भाडेपट्टा करिता लेखांकन प्रवर्तित भाडेपट्टा : ज्यावेळी जोखमीचा व स्वामित्वाचा महत्वाचा भाग स्वतः मालकाकडे ठेवला जातो. त्यावेळी त्याचे वर्गीकरण प्रवर्तित भाडेपट्टा असे करण्यात येते. अदा केलेल्या भुईभाड्याचा खर्च नफा व तोटा पत्रकामध्ये दाखविला जातो.

२३. अ. एस-२० नुसार प्रत्येक भागाचे मिळकतीचे प्रकटीकरण २०१५-२०१६ या आर्थिक वर्षाकरिता प्रत्येक भागाचे मिळकतीचा हिशोब (अ. एस. २० प्रमाणे)

अ.क्र.	तपशील	रक्कम रुपये
अ.	करा पूर्वीचा नफा	३२४९२५१४५
ब.	वजा - आयकर	१०,००,००,०००
क.	कर कपातीनंतरचा नफा (अ-ब)	२२४९२५१४५
ड.	वजा-प्राधान्य लाभांश (असल्यास)	०
इ.	समन्यायी भाग धारकाकरीता नफा उपलब्ध (क-ड)	२२४९२५१४५
फ.	समन्यायी भागाची संख्या	८,७९,१२०
ग.	प्रत्येक भागावर उत्पन्न	२५८.२०

२४. बांधलेल्या वखारीची दिनांक १.०४.२०१५ रोजी साठवण क्षमता १६४९६०७ होती २०१५-२०१६ वर्षात ७४.३८० में टन. साठवण क्षमतेची भर पडली आहे. त्यामुळे ३१/३/२०१६ रोजी बांधलेल्या वखारीची साठवण क्षमता एकूण १७२३९८७ मे. टन. आहे.

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार
व्ही.जे.कुलकर्णी असोसिएटस्
एफ.आर.एन. १०५४४८ डब्ल्यु

श्रीमती एम.जी.इनामदार
महाव्यवस्थापक (ले.व.ले.प.) तथा
वित्तीय सल्लागार

संचालक

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

मंगेश कुलकर्णी
सनदी लेखापाल करिता
भागिदार सभासद नं. १३०१२७

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

लेखा विषयक धोरणे व पद्धत

१. (अ) इमारती विद्युतीकरण, कंटेनर यार्ड व स्थावर मालमत्तेवर सरळ मार्गी व इतर मालमत्तेवर कमी कम होत जाणारी किंमत या पद्धतीने कंपनी कायद्यातील विहित दराने किंवा महामंडळाने निश्चित केलेल्या दरानुसार खालील प्रमाणे घसान्याची तरतुद करण्यात आली आहे.

१) (अ) वखारी, गोदामे, इमारती, सदनिका	२.५%
(ब) नवीन आराखड्याने बांधलेली गोदामे	२%
(क) तात्पुरती शेड	६.६७%
२) वखारी व इमारतीचे विद्युतीकरण	१५%
३) कंटेनर यार्ड	६.६७%
४) वाहने	२५.८९%
५) साधन सामुग्री/फर्निचर/तदनुषंगिक साधने	२५.८८%
६) संगणक मशिनरी	४०%

(बी) रु. ५.०००/- पेक्षा कमी किंमतीच्या स्थिर मालमत्तेवर १००% दराने घसारा आकारण्यात आला आहे. जसे वापरावयाची मत्तता, अल्पकालीन मत्ता इ.

(सी) वखारी, गोदामे, इमारती, सदनिका, इमारतीचे, विद्युतीकरण, कंटेनर यार्ड ह्या मालमत्तेवरील घसारा मालमत्ता ज्या दिवसापासून वापरात आली त्या दिवसापासून आकारण्यात आला आहे. इतर मालमत्ते बाबतीत मालमत्ता खरेदीच्या तारखेपासून यथा प्रमाण पद्धतीने घसारा आकारण्यात आला आहे.

(डी) लीज होल्ड जमिनीवर बांधलेल्या वखारी/इमारती लीज कालावधीचा विचार न करता घसान्याचे वरील दर आकारले आहेत.

२. एल.आय.सी. विमा शास्त्रज्ञांच्या मुल्यांकना प्रमाणे उपदानाची तरतुद करण्यात आली आहे.

३. अ) बांधकामाच्या खर्चाच्या १६.५ टक्के रकमेचे भांडवली करता येते. बांधकाम काम करणाऱ्या कर्मचाऱ्यावरील आस्थापना खर्चापैकी वर्षभरात काम करण्यात आलेल्या इमारत बांधकाम खर्चाच्या १६.५ टक्के इतक्या रकमेचे भांडवलीकरण करण्यात येते. हे सार्वजनिक बांधकाम खात्याच्या मॅन्युअल



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

मधील तरतुदीनुसार करण्यात येते. शिल्लक खर्च नफा तोटा पत्रकास वर्ग करण्यात येतो.

- ब) जर आस्थापना खर्च हा एकूण बाधकाम खर्चाच्या १६.५ टक्के पेक्षा कमी असेल तर प्रत्यक्ष झालेल्या खर्चाचे भांडलीकरण करण्यात येते.
४. भाडेपट्ट्याने खरेदी केलेल्या जागांच्या भाडेपट्ट्यांची रक्कम त्या मुदतीमध्ये निलेखित करण्यात आली आहे.
५. वर्षाअखेरीस शिल्लक मालाची छापील स्टेशनरी, पॉलीथीन शीट्स, डनेज इत्यादीची प्रत्यक्ष मोजणी करण्यात आली असून त्यांचे मुल्य खरेदी किंमती प्रमाणे ठरविण्यात आले आहे.
६. ज्या मालमत्तेसाठी करयोग्य मुल्य निश्चित करण्यात आलेले नाही. त्याची मागणी होईल तेव्हा मालमत्ता कर हिशोबात घेतला जातो. जमीन महसूल आकार प्रथम बिले आल्यानंतर हिशोबात घेतला जातो.
७. शुल्कबंध वखारीतील शुल्कबंध मालावरील साठवणूक आकार रिकाम्या जुन्या मालाची (वर्तमानपत्र रद्दी इ) विक्री, शासन वचन चिठ्ठीवरील व्याज तसेच कर्मचाऱ्यांना दिलेल्या अग्रिमावरील व्याज व साठवणूक आकारावरील विलंब आकार प्रत्यक्ष प्राप्तीनंतर लेखांकित केला जातो.
८. आरक्षणापेक्षा जास्त साठविलेल्या मालाची साठवणूक आकाराची देयके काही केद्राकडून माहिती उपलब्ध न झाल्यामुळे करण्यात आलेली नाहीत. भा.खा. नि. कडील ज्यादा साठवणूकीची बिले ज्या वेळेस प्रत्यक्षात मिळतील त्या वेळेस जमा दाखविण्यात येईल.
- ९) मागील वर्षातील रू. १,०००/- पेक्षा कमी उत्पन्न व खर्च हा प्रत्येक प्रकरणानुसार संबंधित थेट लेखाशिर्षावर टाकण्यात येतो.
- १०) सल्ला विषयक आकार, टेलिफोन आकार (क्षे.का.) वीज व पाण्याची देयके (क्षे.का.) ज्या वर्षी अदायगी केली आहे त्या वर्षाच्या महसूल खर्चात टाकला आहे.
- ११) महामंडळाने गोदामात साठवलेल्या साठ्याचा आगीचा धोका, पूर/जलमय, वादळ/तुफान चोरी, संप दहशतवादी कृत्ये विज इ. चा विमा एका सर्वसाधारण विमाकंपनीकडे उतरविलेला आहे. ठेवीदारांनी वखार पावती जमा केल्यानंतर विमाकारकाकडून तडजोडीनुसार आलेली नुकसानभरपाई ठेवीदाराना अदा करण्यात येते असे दावे विमा दावे देय खाती लेखापुस्तकात दाखविली जाते.
- १२) ठेवीदारांना नुकसान भरपाई ही विमा कंपनीकडून विम्याची भरपाई मिळाल्यानंतर करण्यात येते. यास्तव

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

महामंडळ अशा दायित्वाबाबत लेखांमध्ये तरतुद करित नाही.

- १३) आय.सी.ए. आय ने निर्गमन केलेल्या लेखा विषयक मानक ए.एस.२२ नुसार स्थगित कराच्या दायित्वाची तरतुद ही निव्वळ नफश विनियोगी करते वेळी करणे आवश्यक आहे. (महामंडळाने एकूण स्थगित कराचे दायित्त्व अंदाजे रु. ११.२३ कोटी आहे)
- १४) अर्थसहाय्य - विविध बांधकामासाठी बँक/शासनाकडून मिळणारे अर्थसहाय्य उपाजीत तत्वाऐवजी आवक तत्वावर हिशोबात घेतले जाते. (अर्थात त्याच्या प्रत्यक्ष प्राप्तीवर) २०१५-२०१६ चा आर्थिक वर्षात रु., ५.५६ कोटी अनुदान मिळालेले आहे.
- १५) सन. २०१५-२०१६ या वर्षात कमाल साठ्याचा विचार करुन वखारीत असलेल्या साठ्याचा विमा हसा विचारात घेतलेला आहे.

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार
व्ही.जे.कुलकर्णी असोसिएट्स
एफ.आर.एन. १०५४४८ इब्ल्यु

श्रीमती एम.जी.इनामदार
महाव्यवस्थापक (ले.व.ले.प.) तथा
वित्तीय सहाय्यकार

संचालक

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

मंगेश कुलकर्णी
सनदी लेखापाल करिता
भागिदार सभासद नं. १३०१२७



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दिनांक ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या वार्षिक लेखा अहवालाचे बाबतीतील भारताचे मा. नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांच्या राज्य वखार महामंडळ कायदा १९६२ च्या कलम (३१)१० नुसार करावयाचा वार्षिक पुरवणी लेखापरीक्षण अहवाल.

दिनांक ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाचा महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या वार्षिक अहवाल लेखाच्या प्रमाणिकी करणानुसार व सर्वसाधारण लेखा विषयक तत्त्वानुसार वखार महामंडळाच्या कायदा १९६२ कलम ३१(१) नुसार आर्थिक विवरण पत्राची जबाबदारी व्यवस्थापनाची आहे. सनदी लेखापालाची नियुक्ती राज्य सरकार मा. नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचे सल्ल्यानुसार व कलम ३१(३) वखार महामंडळ कायदा १९६२ नुसार करते. सनदी लेखापालाची सर्व जबाबदारी वार्षिक लेखा अहवाल दिनांक १६ सप्टेंबर २०१५ मध्ये नमूद केलेले आहे;

मा. नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचे स्वतंत्र लेखापरीक्षण मानकांनुसार लेखांच्या विवरण पत्राचे वर्गीकरण व कार्य कुशलतेची लेखांसाठी वापरलेली तत्त्वे तसेच आर्थिक विवरण पत्रांमधील प्रकरणाची तपासणी, कायदानुसार व नियमानुसार तसे कार्यक्षमता तपासणी अहवालात स्वतंत्रपणे दिलेले आहेत.

मी मा. नियंत्रक व महालेखापरीक्षक, यांच्या वतीने महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ दिनांक ३१/३/२०१५ रोजीचे वार्षिक लेखा अहवालाचे लेखापरीक्षण वखार महामंडळ कायदा १९६२ अन्वये कलम ३१(८) नुसार केलेले आहे. सदर लेखापरीक्षण स्वतंत्ररीत्या केलेले असून त्यात सनदी लेखापालांचे कागदपत्राचा आधार/पुरावा न घेता व काही ठराविक तोडी माहिती घेऊन व ठराविक महत्वाचे तपासणी अहवाल व चाचणी घेऊन केलेले आहे. आम्हाला वाटते की वखार महामंडळाचा कायदा १९६२ उपनियम ३१(१०) नुसार खालील महत्वाच्या मुद्द्यावर प्रकाश टाकावा जे आमच्या निदर्शनास आलेले आहे, व आमच्या मते आर्थिक विवरणपत्राचे चांगल्या समजूतीसाठी आणि संविधानिक लेखापालानी परित केलेल्या अहवालाशी निगडित आहे.

ताळेबंद

मालमत्ता व संपत्ती

४. स्थावर मालमत्ता (सूची के नुसार)

४१४.५८ कोटी

अ. जमीन

२७.२२ कोटी

१. खुला ताबा

११.१४ कोटी

१. औरंगाबाद येथील खुला ताबा जमीनीचा समाविष्ट केलेला नाही ज्याची संपादन करण्याची प्रक्रिया पूर्ण झालेली होती, अदायगी केलेली आहे आणि जुलै २०१४ मध्ये ताबा स्वतः घेतलेला आहे. खर्चाचे भांडवलीकरण न केल्याने त्याचा परिणाम अचल मालमत्ता कमी दाखविली आहे. व इतर नांवे शिल्लक रु. ४४.६३ लाखाने जास्त दाखविली आहे.

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

१. नफा व तोटा खाते
आस्थापना खर्च (क्षेत्र)
(सुची अ)

रु. ४२.८२ कोटी

२) कर्मचाऱ्यांना मागिल वर्ष २०१२-१३ मध्ये नफा भाग लांबाऊ व उत्पादकतेशी निगडीत विलोभना करिता अदा केलेले रु. २.४९ कोटीचा समावेश केलेला नाही जी अदायगी मागिल कालावधीची होती. मागिल कालावधीचा खर्च म्हणून तो नोंदविलेली आहे. त्यामुळे मागिल कालावधीचा खर्च कमी दाखविला आहे व रु. २.४९ कोटीने कमी नफा चालु वर्षात दाखविला आहे.

२. नफा व तोटा खाते
साठवणूक आकार अदायगी (पीपीपी)

रु. ९.७४ कोटी

३) साठवणूक आकार रु. २.५४ कोटी पी.पी.पी. गोदामाचे खाजगी उपक्रम परिचालक यांना देय असलेली वर उल्लेखित मध्ये समाविष्ट नाही त्यामुळे त्याचा परिणाम साठवणूक आकार अदायगीची (पीपीपी) तरतुद कमी दाखविलेली आहे व रु. २.५४ कोटीने नफा वाढलेला आहे.

३. लेखावर टिपणी

४) उमरखेड बखार केंद्राला फेब्रुवारी २०१५ मध्ये लागलेल्या आगीमुळे महामंडळाला ४.२० कोटी नुकसान झालेली आहे. त्यामुळे विमादावा दाखल केलेला आहे. तो अदयापी निश्चित झालेला नाही. या वस्तुस्थितीमुळे लेखावरील टिपणीमध्ये त्याचे प्रकटीकरण केलेले नाही.

करिता
मा. नियंत्रक व महालेखापरिक्षक
सही

ठिकाण - मुंबई
दिनांक

महालेखा परीक्षक
(लेखा परीक्षण ३)



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ
५८३, ब, मार्केटयार्ड गुलटेकडी पुणे ४११ ०३७.

दिनांक ३१.३.२०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या वार्षिक लेखा अहवालाचे बाबतीतील महालेखा परिक्षक, मुंबई यांच्या स्वतंत्र लेखा परिक्षण अहवालातील भाषाला दिलेले उत्तर

अ. क्र.	दिनांक २९/०४/२०१६ च्या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालातील भाष्य (आ.व. २०१४-२०१५)	महामंडळाचे उत्तर
१	<p>ताळेबंद मालमत्ता व संपत्ती ४ स्थावर मालमत्ता ४१४.४८ कोटी (सूची के प्रमाणे) अ. जमीन २७.२२ कोटी १. खुला ताबा ११.१४ कोटी</p> <p>१. औरंगाबाद येथील खुला ताबा जमीनीचा समाविष्ट केलेला नाही ज्याची संपादन करण्याची प्रक्रिया पूर्ण झालेली होती, अदायगी केलेली आहे आणि जुलै २०१४ मध्ये ताबा स्वतः घेतलेला आहे. खर्चाचे भांडवलीकरण न केल्याने त्याचा परिणाम अचल मालमत्ता कमी दाखविली आहे. व इतर नांवे शिल्लक रु. ४४.६३ लाखांने जास्त दाखविली आहे.</p>	<p>जमीन संपदनासाठी केलेला खर्च ४४१३५८१/- आता मुक्त ताबा जमीन खाते नावे टाकला आहे. आणि एस.डी.ओ सिलोड खाती ठेव म्हणून जमा केलेली आहे.</p>
२	<p>नफा तोटा खाते आस्थापनना खर्च (क्षेत्र) रु. ४२.८२ कोटी (सूची ओ)</p> <p>२) कर्मचाऱ्यांना मागिल वर्ष २०१२-१३ मध्ये नफा भाग लांभाऊ व उत्पादकतेशी निगडीत विलोभना करिता अदा केलेली रु. २.४९ कोटीचा समावेश केलेला नाही जी अदायगी मागिल कालावधीची होती. मागिल कालावधीचा खर्च म्हणून तो नोंदविलेली आहे. त्यामुळे मागिल कालावधीचा खर्च कमी दाखविला आहे व रु. २.४९ कोटीने कमी नफा चालु वर्षात दाखविला आहे.</p>	<p>अर्थिक वर्ष २०१२-१३ मध्ये उक्त रकम नजरचुकीने अदाकेलेली आहे. उत्तररकम नेहमीच्या खर्चाच्या शिर्षावर नोंदवलेली आहे. प्रत्यक्ष सदरचा खर्च मागिल कालावधीचा खर्च म्हणून दाखवावयास हवा होता. भविष्यात महामंडळाकडून योग्य ती दक्षता घेण्यात येईल</p>

५८ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-२०१६

अ. क्र.	दिनांक २९/०४/२०१६ च्या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालातील भाष्य (आ.व. २०१४-२०१५)	महामंडळाचे उत्तर
३	<p>नफा तोटा खाते साठवणूक आकार अदायगी (पीपीपी) रु ९.७४ कोटी</p> <p>३) साठवणूक आकार रु. २.५४ कोटी पी.पी.पी. गोदामाचे खाजगी उपक्रम परिचालक यांना देय असलेली वर उल्लेखित मध्ये समाविष्ट नाही त्यामुळे त्याचा परिणाम साठवणूक आकार अदायगीची (पीपीपी) तरतुद कमी दाखविलेली आहे व रु. २.५४ कोटीने नफा वाढलेला आहे.</p>	<p>दिनांक ३१.३.२०१५ पर्यंत रक्कम रु. ९,७४११७६१/- साठवणूक आकाराचे देयकाचे अदायगी पीपीपी गोदामाचे मालकाना करे पर्यंत नफा तोटा खाते दाखवले होते आणि रु. २५४३७९१८/- वर्ष २०१४-१५ साठीची येणे आहे यापैकी १५३४३७५९/- वर्ष २०१४-१५ मध्ये मुक्त केलेली आहे. व शिल्लक रक्कम १००९४१६९/-एफसीआय कडून येणे दाखविले आहे. अेयुबी आकार साठवणुकतुट, रेल्व वाहतू तुट इ. सारखी विविध कारणे दिसतात वरील वस्तुस्थितीचा विचार करता महामंडळाने पीपीपी गोदाम मालकाना अेयुबी आकार साठवणूक तुट इत्यादी वसुल करून आदायगी केली आहे.वरील वसुल केलेली रक्कम ताळेबंदामध्ये येणे दाखविले आहे. तथापि याबाबत योग्य ती दक्षता घेण्यात येईल.</p>
४	<p>लेख्यावर टिपणी</p> <p>४) उमरखेड बखार केंद्राला फेब्रुवारी २०१५ मध्ये लागलेल्या आगीमुळे महामंडळाला ४.२० कोटी नुकसान झालेले आहे. त्यामुळे विमादावा दाखल केलेला आहे. तो अदयापी निश्चीत झालेला नाही. या वस्तुस्थितीमुळे लेख्यांवरील टिपणीमध्ये त्याचे प्रकटीकरण केलेले नाही.</p>	<p>उमरखेड येथे घडलेली घटना ही लबाडीची होती. ती जळीत घटना नव्हती. विभागीय व्यवस्थापक अमरावती यांनी उमरखेड येथील घटना लबाडीची असल्याचा अहवाल पाठविला होता. त्याप्रमाणे विभागीय व्यवस्थापक अमरावती यांनी उमरखेड पोलीस स्टेशनला एफआयआर दाखल केला आहे. दिनांक २५ फेब्रुवारी २०१४ ला जरी घटना प्रकाशात आली तरी सदरची घटना अर्थिक वर्ष २०१४-१५ मधील आहे. परंतु महामंडळाने युनाटेड इंडिया इन्सुरन्स कंपनीकडे एकनिष्ठा दावा रु. ४२०३१६१३/- चा पॉलीसी क्र.५००६००४६१४१३००००००६३ विरुध्द दिनांक १०/४/१५ रोजी दाखल केला आहे.</p> <p>म्हणून जरी एकनिष्ठा दावा रु. ४२०३१६१३ दिनांक १०/४/२०१५ ला दाखल केला असला तरी तो आर्थिक वर्ष २०१५-१६ मध्ये येतो त्यामुळे एकनिष्ठ दावा रक्कम रु २०१४-१५ मधील वार्षिक लेख्यामध्ये दाखविली नाही ती २०१५-१६ मध्ये आर्थिकवर्षात दाखविली जाईल.</p> <p>हे सांगू शकत नाही की महामंडळाचे झालेले नुकसान रु.४२०३१६१३/- या पर्यंत स्थापीत झालेले नाही. महामंडळाचा प्रयत्न चालू आहे की रक्कम वसुलीबाबत जे महामंडळाचे कर्मचारी गुंतले आहेत व वसुलीची योग ती पावले उचलल्यानंतर नुकसानी रक्कम स्थापीत होईल.</p>

टिप : (याबाबत इंग्रजी प्रत ग्राह्य धरण्यात यावी)

स्वाक्षरीत
महाव्यवस्थापक(ले. व ले.प.)
तथा. वि.स.