

(फक्त कार्यालयीन उपयोगाकरीता)

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण

वार्षिक लेखा अहवाल २०१५-१६

आणि

त्यावरील भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचा

अलग लेखापरीक्षा अहवाल वर्ष २०१५-१६



Maharashtra Water Resources Regulatory Authority

ANNUAL ACCOUNTS REPORT 2015-16
AND
SEPARATE AUDIT REPORT THEREON BY
COMPTROLLER & AUDITOR GENERAL
OF INDIA FOR THE YEAR 2015-16

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण

९ वा मजला, सेंटर - १, वर्ल्ड ट्रेड सेंटर,

कफ परेड, मुंबई - ४००००५.

वार्षिक लेखा अहवाल वर्ष २०१५-१६

आणि

त्यावरील भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचा अलग

लेखापरीक्षा अहवाल वर्ष २०१५-१६

अनुक्रमणिका

अ.क्र.	वार्षिक लेखा अहवाल आणि अलग लेखापरीक्षा अहवाल	पृष्ठ क्रमांक
१.	मजनिप्राची लेखाविषयक टिप्पणी	१-२
२.	लेखे दाखल करण्याकरिता झालेल्या विलंबाची कारणे	३
३.	जमा व खर्चाचे लेखे	४-७
४.	उत्पन्न व खर्च यांचे लेखे	८-१०
५.	ताळेबंद व विवरणपत्रे	११-१७
६.	अलग लेखा परीक्षा अहवाल	१८-२५
No.	ANNUAL ACCOUNTS REPORT & SEPARATE AUDIT REPORT	Page No.
7.	Notes on Accounts by MWRRA	26-27
8.	Reasons for delay in submission of Accounts	28
9.	Receipts & Payment Account	29-31
10.	Income & Expenditure Account	32-33
11.	Balance Sheet & Allied Schedule	34-38
12.	Separate Audit Report	39-46

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाची वर्ष २०१५-१६ करीता लेखाविषयक टिप्पणी

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण अधिनियम, २००५ या अन्वये हे प्राधिकरण स्थापन करण्यात आले आणि ऑगस्ट, २००५ पासून त्याने काम करण्यास सुरुवात केली. या संस्थेची थोडक्यात कार्ये पुढीलप्रमाणे आहेत :-

महाराष्ट्र राज्यातील जलसंपत्तीचे विनियमन करणे, जलसंपत्तीचे कुशल, समन्याय व टिकाऊ व्यवस्थापन, वाटप व वापर सुकर करणे व त्यांची सुनिश्चिती करणे, कृषि, औद्योगिक, पिण्यासाठी आणि अन्य प्रयोजनार्थ पाण्याच्या दर निश्चित करणे यांसाठी आणि तदसंबंधित व तदानुषंगिक बाबींसाठी.

उपरोक्त अधिनियमातील, प्रकरण पाच कलम १९ (१) मध्ये असे नमूद केले आहे की, "प्राधिकरण योग्य लेखे व इतर संबद्ध अभिलेखे ठेवील आणि शासन महालेखापालांशी विचारविनिमय करून, विहित करील अशा नमुन्यात लेख्यांचे वार्षिक विवरणपत्र तयार करील." महालेखापालांच्या कार्यालयाने त्यांच्या दिनांक ५-१२-२००६ च्या पत्राद्वारे लेखांकनाच्या उपार्जित पध्दतीचा स्वीकार करण्यास मान्यता दिली आहे.

त्यानुसार, लेखांकनाच्या उपार्जित पध्दतीचा स्वीकार करण्यात आला आहे आणि त्यानुसार जमा रकमा व प्रदाने, उत्पन्न व खर्च व ताळेबंद विवरणे संबंधित अनुसूचिसह, तयार करण्यात आली आहेत.

असेही नमूद करण्यात येते की, महालेखापालांनी दिनांक १४.९.२००७ च्या पत्राद्वारे निर्देशित केल्याप्रमाणे ह्या अंतिम लेख्यांचे लेखापरीक्षण प्रथम सनदी लेखापालांकडून करून घेण्यात येते आणि त्यानंतर ते महालेखापालांकडून केले जाते.

वित्तीय वर्ष २००५-०६ ते २०१४-१५ या वर्षांच्या अंतिम लेखापरीक्षेसह वार्षिक लेखे व अलग लेखापरीक्षण अहवाल, महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण अधिनियम, २००५ च्या खंड क्रमांक १९ (४) नुसार विधानमंडळापुढे ठेवण्यात आले आहेत.

- १) पुढे असे नमूद करण्यात येते की, सर्व, मत्तांवरील घसाऱ्याची आकारणी आयकर अधिनियम, १९६१ नुसार मत्तांच्या घसाऱ्यांनंतरच्या कमी झालेल्या मूल्यावर (रीटन डाऊन व्हॅल्यू) करण्यात आलेली आहे. मात्र, माहिती तंत्रज्ञान वस्तुंवरील घसारा महाराष्ट्र शासन, मंत्रालयाच्या शा. नि. मातंस/नस्ती ०७/ प्र. क्र. ८९/३९ दिनांक १ ऑगस्ट, २०११ नुसार आकारला जात आहे.
- २) आर्थिक वर्षात विक्रेत्यांना किंवा कंत्राटदारांना कोणत्याही आगाऊ रकमा देण्यात आलेल्या नाहीत.
- ३) सेवानिवृत्तीलाभविषयक उपदानाच्या दायित्वासाठीची तरतूद मजनिप्रा (सेवाप्रवेश आणि कर्मचाऱ्यांच्या सेवेच्या शर्ती) नियमन, २०१३च्या नियम ३४ मधील तरतुदीनुसार उपदान अधिनियम, १९७२ नुसार प्रत्यक्ष तरतुदीवर आधारित उपार्जित तत्त्वावर करण्यात आली आहे.

- ४) वर्षाअखेरीस कोणतेही आकस्मिक दायित्व शिल्लक नव्हते.
- ५) भारतीय स्टेट बँकेत मुदतठेवी गुंतवणुकीच्यास्वरूपात ठेवण्यात आल्या असून त्यांचे लेखांकन अशा गुंतवणूकीवर मिळालेली आणि जी देय आहे परंतु मिळालेली नाही, अशी व्याजाची रक्कम लक्षात घेऊन प्रतीवर्षी करण्यात येते.
- ६) पुढे असेही नमूद करण्यात येते की, सन २०१५-१६च्या उत्पन्न व खर्च लेख्यामधील रु.१०,३७,१५१/- ही रक्कम आर्थिक वर्ष २०१४-१५मध्ये अतिरिक्त व उपार्जित व्याजाची जमा (क्रेडिटेड) दाखविलेली रक्कम आर्थिक वर्ष २०१४-१५च्या अलग लेखा अहवालात निदर्शनास आणल्यानुसार समायोजनासाठी घेतलेली उलट नोंद आहे.
- ७) प्राधिकारणाद्वारे भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे अवलंब करण्यात येत असलेल्या दूरदर्शी आणि सर्वसाधारण लेख्यांची तत्वे लागू करून, लेख्यांचे संकलन करण्यात आले आहे. अशारितीने, उपार्जित पध्दतीच्या लेख्यांवर आधारित आर्थिक विवरण तयार करण्यात आले असून त्यात महसुली स्वरूपाचे, भांडवली स्वरूपाचे थकीत दायित्व, आगाऊ खर्च, सेवानिवृत्ती लाभ, गुंतवणीचे मुल्यामापन इत्यादींचा समावेश आहे आणि ते जिथपर्यंत सर्वसाधारणपणे स्विकारण्यात आलेल्या हिशोबाच्या तत्वांशी सुसंगती साधणे गरजेचे होते त्या मर्यादेपर्यंत लागू करण्यात आले आहे.

उपरोक्त सर्व कार्यपध्दतींचा, या संस्थेच्या आरंभापासून म्हणजे वित्तीय वर्ष २००५-०६ पासून, अवलंब करण्यात येत आहे. हीच कार्यपध्दती वित्तीय वर्ष २०१५-१६ करिता अवलंबण्यात आली आहे.

सही
लेखा आधिकारी, वर्ग-१,
महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

**२०१५-१६ या वित्तीय वर्षाचे लेखे दाखल करण्याकरिता
झालेल्या विलंबाची कारणे.**

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाचे २०१५-१६ या वर्षाचे लेखे तयार करणे, त्याचे महालेखापालांनी लेखापरीक्षण करणे आणि पुढे ते शासनाच्या मंजूरीसाठी पाठविणे याचा कालक्रम पुढीलप्रमाणे आहे :-

१. महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाने वित्तीय वर्ष २०१५-१६ चे वार्षिक लेखे दिनांक १०/६/२०१६ रोजी तयार ठेवले.
२. मजनिप्राने नेमलेल्या सनदी लेखापालांनी दिनांक २३/६/२०१६ ते २४/६/२०१६ या दरम्यान लेखापरीक्षण पूर्ण केले आणि दिनांक २७/०६/२०१६ रोजी लेखा परीक्षण अहवाल सादर केला.
३. प्राधिकरण कोणत्याही कारणामुळे पुनर्घटित करण्यात आले नसेल तेव्हा, त्या मधल्या कालावधीत मजनिप्राचे अधिकारांचा वापर करण्याकरीता कार्ये करण्याकरीता व कर्तव्य पार पाडण्याकरीता शासनाने अधिसूचना क्र. मजनिप्रा २०१६ (८३/२०१६) ज.सं (आस्था) दिनांक ७ जुलै २०१६ अन्वये एक समिती नियुक्त केली.
४. वित्तीय वर्ष २०१५-१६ या वर्षाकरिता सनदी लेखापालांनी लेखापरीक्षण केलेले लेखे उपरोक्त समितीच्या दिनांक २०/०७/२०१६ रोजी झालेल्या बैठकीत मंजूरी व स्वीकृतीसाठी ठेवण्यात आले.
५. उक्त लेखे समितीने दिनांक २०/७/२०१६ रोजी स्वीकृत केले आणि त्यानंतर स्वीकृत लेखे मजनिप्राचे पत्र क्र. एमडब्ल्यूआरआरए/ एजी ऑडीट/२०१५-१६/ ४२४ दिनांक १२/८/२०१६ अन्वये प्राधिकरणाच्या ठरावासह महालेखापालांकडे सादर करण्यात आले.
६. महालेखापालाच्या कार्यालयाने उक्त लेख्यांचे लेखापरीक्षण दिनांक २२/८/२०१६ ते १/९/२०१६ या दरम्यान केले.
७. महालेखापाल कार्यालयाने वित्तीय वर्ष २०१५-१६ करीता अंतिम स्वरूपातील स्वतंत्र लेखा अहवाल, प्रधान सचिव, जलसंपदा विभाग, मंत्रालय यांना पाठवला व त्याची प्रत, त्यांचे पत्र क्रमांक अहवाल एस ए आर/मजनिप्रा/२०१५-१६/९७ दिनांक ४/१/२०१७ च्या पत्राद्वारे महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाला पाठवली, ती दिनांक ९/१/२०१६ रोजी प्राधिकरणास प्राप्त झाली.

**प्रधान सचिव
जलसंपदा विभाग,
मंत्रालय, मुंबई
दिनांक : २४-०३-२०१७**

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

फॉर्म- सी

एप्रिल २०१५ ते मार्च २०१६ या वर्षाकरिता जमा व खर्च यांचे लेखे

	जमा	२०१५-१६		खर्च	२०१५-१६	
		रुपये	रुपये		रुपये	रुपये
(क)	प्रारंभिक शिल्लक	१,४९,०९७	८,८४,६४६	वेतनावरील खर्च	१,६४,८४,०५७	१,६७,६०,४६०
(एक)	हाती असलेली रोख रक्कम	७,७३२	१,७९८	सदस्याचे वेतन	५०,३७,८०५	५०,१२,१५१
(दोन)	भारतीय स्टेट बँक चालू खाते (योजना)	१,१७,६०१	२,०३,९३७	कर्मचाऱ्यांचे वेतन	१,१४,१३,५३२	१,१७,४८,३०९
(तीन)	भारतीय स्टेट बँक चालू खाते (योजनेतर)	२३,७६४	६,७८,९११	अतिकालिक भत्ते	३२,७२०	०
(ख)	प्राप्त झालेले अनुदान	२,७३,००,०००	२,७२,२०,०००	आस्थापनेवरील खर्च	१,१६,४१,२३०	१,१०,५६,०१८
(एक)	सहाय्यक अनुदान (योजना)	२,७३,००,०००	२,६९,००,०००	वाहन/ प्रवास खर्च	३,११,५१०	९,४६,६५७
(दोन)	सहाय्यक अनुदान (योजनेतर)		३,२०,०००	कार्यालयाचे खर्च (योजनेतर)	४,४३,२९६	९,५५,१६४
				कार्यालयाचे खर्च (योजनेतर)	६२,४४६	०
				सल्लामसलत फी (योजना)	२०,३८,४२३	७,१६,३४०
				सल्लामसलत फी (योजनेतर)	१५,०५,१००	९,८६,१००
				वसाहत भाडे	१६,४६७	१७,९६४
				जाहिरात खर्च	३,१५,४२१	५४,९९७

	जमा	२०१५-१६		२०१४-१५		खर्च	२०१५-१६		२०१४-१५	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये		
(ग)	संकीर्ण जमा	४१,५००	२९,०००	(सहा)		मनोरंजन खर्च		४३,७९९		२६,४९७
(एक)	याचिका फी	२६,०००	२०,०००	(सात) अ		बँक आकार/ टपाल खर्च (योजना)		३०,१९३		२५,८१५
(दोन)	निविदा फी (योजनेतर)	१५,०००	--	(सात) ब		बँक आकार/ टपाल खर्च (योजनेतर)		१५५		-
(तीन)	झेरॉक्स मशीनची विक्री	--	९,०००	(आठ)		संगणकावरील खर्च		९,४००		४,७००
(चार)	संगणकाची विक्री	५००		(नऊ)		दुरुस्ती व देखभाल खर्च		३,५५,३१४		५,०७,५६२
(घ)	सुरक्षित ठेवी	१७,५४०	२५,९०५	(दहा)		वाहन देखभाल		४५,६३५		४९,००९
(एक)	या वर्षात रोखून ठेवलेले पैसे	--	--	(अकरा)		दूधवनी आकार		३,८१,७४२		३,६४,९६०
(दोन)	अधिक :- राखून ठेवलेले पैसे	--	--	(बारा)		पेट्रोल खर्च		१,४८,१७३		२,२३,२२५
				(तेरा)		वीजेवरील खर्च		५,२३,७००		४,८५,१८९
	अधिक :- सुरक्षित ठेव	१३,४९०	७,२१४	(चौदा)		पुस्तके व नियतकालिके		१५,७९४		२४,४२९
		१३,४९०	७,२१४	(पंधरा)		वर्तमानपत्रावरील खर्च		३४,४७२		३२,८१५
	अधिक :- सुरक्षित ठेव (योजनेतर)	१९,४६४	२४,६५३	(सोळा)		वैद्यकीय खर्च		१,२१,८११		४,७७,५०२
		३२,९५४	३१,८६७	(सतरा)		मुद्रण व सामग्री		२,६८,०६०		२,५९,४५५
	वजा :- प्रतिभूती परतावा	१५,४१४	५,९६२	(अठरा)		गाडीचा विमा		८,४२१		८,१९२
		१७,५४०	२५,९०५	(एकोणीस)		लेखापरिक्षा फी		१,५०,३००		११,७९८

जमा	२०१५-१६		२०१४-१५		खर्च	२०१५-१६		२०१४-१५	
	रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये
			(वीस)		पार्किंग शुल्क		--		३,२३,५९६
			(एकवीस)		भाडेतत्वावर गाडी				६,४२,६४२
			(बावीस)		शिपाई भत्ता		१,४४,०००		१,५३,६००
(ड.) वैधानिक व इतर दायित्वे			(तेवीस)		कॉमन ऑऊट गोईंग चार्जेस (योजना)		२५,९६,५६५		३६,७२,९२८
(एक) वेतनातून वजा केलेला आयकर	२२,१९,७३३	२०,४१,३४८							
कमी : दिलेली	-२२,१९,७३३	-२०,४१,३४८	(चोवीस)		मालमत्ता कर (योजनेतर)		१०,५३,४६८		--
			(पंचवीस)		नोंदणी शुल्क (योजना)		१०,०००		८४,८८२
			(ग)		आगाऊ रकमा व ठेवी		१,३०,०६७		३३,७००
(दोन) कंत्राटदारांकडून वजा केलेला आयकर	३,८५,८५०	१,९५,१२७	(एक)		प्रतिभूती परस्तावा				
कमी : दिलेली	-३,८५,८५०	-१,९५,१२७	(दोन)		बचत ठेवी (योजनेतर)		६०,०००		--
			(तीन)		आगाऊ रकमा परस्तावा		७०,०६७		३३,७००
			(घ)		खरेदी केलेल्या मत्ता		७,४२,२५९		१,६०,२७६
(तीन) महालेखापाल (ए आणि ई) १		१,७९,८०५	(एक)		झेरॉक्स मशीन		०		१,६०,२७६
कमी : दिलेली		-१,७९,८०५	(दोन)		संगणक		७,१३,९३६		०
			(तीन)		प्रिंटेर्स		२८,३२३		०

	जमा	२०१५-१६		२०१४-१५		खर्च		२०१५-१६		२०१४-१५	
		रूपये	रूपये	रूपये	रूपये			रूपये	रूपये		
(चार)	वेतनातून वजा केलेला व्यवसाय कर	६५,६२०	६९,३२० (ड)	६९,३२०		रोख व बँकेतील रकम	१,७८,४११	१,७८,४११	१,७८,४११	१,७८,४११	१,७८,४११
	कमी : दिलेली	-६५,६२०	(एक)	-६९,३२०		हाती असलेली रोख रकम	६,११३	६,११३	६,११३	६,११३	७,७३२
		०	(दोन)	०		भारतीय स्टेट बँक चालू खाते (योजना)	१,१७,९५१	१,१७,९५१	१,१७,९५१	१,१७,९५१	१,१७,९५१
(पाच)	मुख्यमंत्री relief fund	७५,१९२	(तीन)			भारतीय स्टेट बँक चालू खाते (योजनेत्तर)	५४,३४७	५४,३४७	५४,३४७	५४,३४७	२३,७६४
	कमी : दिलेली	७५,१९२		०							
		०		०							
	मुदत ठेवी वटवणे	१६,६७,८८७									
	एकूण	२,९१,७६,०२४		२,८१,५९,५५१		एकूण	२,९१,७६,०२४	२,९१,७६,०२४	२,९१,७६,०२४	२,८१,५९,५५१	२,८१,५९,५५१

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग-१
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण,
मुंबई

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

फॉर्म- डी

एप्रिल २०१५ ते मार्च २०१६ या वर्षाकरिता उत्पन्न व खर्च यांचे लेखे

	उत्पन्न	२०१५-१६		२०१४-१५		खर्च	२०१५-१६		२०१४-१५	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये		
(क)	वेतनावरील खर्च	१,७१,२१,२४६	१,७३,६१,९७०	(क)	सहाय्यक अनुदाने	२,७३,००,०००	२,७२,२०,०००			
(एक)	सदस्यांचे वेतन	५०,३७,८०५	५०,१२,१५१	--	वर्षभरात जमा केलेली रकम					
(दोन)	कर्मचाऱ्यांचे वेतन	१,१४,९३,५३२	१,१७,४४,९०९	(एक)	सहाय्यक अनुदान (योजना)	२,७३,००,०००	२६,९००,०००			
(तीन)	पेंशन व ग्रॅज्युईटी	६,३८,५०९	६,०४,९१०	(दोन)	सहाय्यक अनुदान (योजनेतर)	--	३,२०,०००			
(तीन)	अतिकालीन भत्ता	३१,४००	--							
(ख)	आस्थापनेवरील खर्च	१,९७,१४,६९७	२३,५८,५७८९	(ख)	इतर उत्पन्न	४१,५००	२९,०००			
(एक)	वाहन/ प्रवास खर्च	३,०७,७८०	९५०३८७	(एक)	निविदा फी (योजनेतर)	१५,०००	--			
(दोन) अ	कार्यालयाचे खर्च (योजना)	४,४३,२९६	९४८३६६	(दोन)	याचिका फी	२६,०००	२०,०००			
(दोन) ब	कार्यालयाचे खर्च (योजनेतर)	६२,४४६	--	(तीन)	झेरॉक्स मशीनची विक्री	--	९,०००			
(तीन) अ	सल्लामसलत फी (योजना)	२०,३८,४२३	७१६३४०	(चार)	संगणकाची विक्री	५००				

	उत्पन्न	२०१५-१६		२०१४-१५		खर्च	२०१५-१६		२०१४-१५	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये		
(तीन) ब	सल्लामसलत फी (योजनेतर)	१५,०५,१००	९८६१००							
(चार)	वसाहत भाडे	१६,४६७	१७९६४	(ग)	गुंतवणूकीवरील प्राप्ती		५,४८,२४९		६,२७,५०८	
(पाच)	जाहिरात खर्च	३,१५,४२१	५४९९७	(एक)	मुदत ठेवी वरील व्याज		५,१७,३३९		५,८१,९४१	
(सहा)	मनोरंजन खर्च	४३,७९९	२६४९७	(दोन)	व्याज जमा परंतु प्राप्त न झालेले		३०,९१०		४५,५६७	
(सात) अ	बँक आकार/ टपाल खर्च (योजना)	३०,००७	२६८७५							
(सात) ब	बँक आकार/ टपाल खर्च (योजनेतर)	१५५	--							
(आठ)	संगणकावरील खर्च	९,४००	४,७००							
(नऊ)	दुरुस्ती व देखभाल खर्च	४,०४,६८२	५,०५,८७८	(घ)	उत्पन्ना पेक्षा खर्च जास्त		८९,४६,१९४		१,३०,७१,२५१	
(दहा)	वाहन देखभाल	४५,६३५	४९,००९							
(अकरा)	दूधवनी आकार	३,८६,८६०	३,५७,४०२							
(बारा)	पेट्रोल खर्च	१,४८,१७३	२,१७,४७६							
(तेरा)	वीजेवरील खर्च	५,२३,७००	४,८५,१८९							
(चौदा)	पुस्तके व नियतकालिके	१६,३८९	२३,८३४							
(पंधरा)	वर्तमानपत्रावरील खर्च	३३,३३८	३३,३४९							
(सोळा)	वैद्यकीय खर्च	१,२१,८११	४,७७,५०२							

	उत्पन्न	२०१५-१६		२०१४-१५		खर्च		२०१५-१६		२०१४-१५	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये			रुपये	रुपये	रुपये	रुपये
(सतरा)	मुद्रण व सामग्री	२,६८,०६०	२,५९,४५५								
(अठरा)	गाडीचा विमा	८,२३५	७,७१३								
(एकोणीस)	लेखापरिक्षा फी	१,५०,३००	११,७९८								
(वीस)	पार्किंग शुल्क	१,६१,७९८	१,६१,७९८								
(एकवीस)	भाडेतत्वावर गाडी	९,५१,९०३	६,९६,०२९								
(बावीस)	शिपाई भत्ता	१,४०,८००	१,५३,६००								
(तेवीस)	कॉमन ऑऊट गोईंग चार्जेस (योजना)	२८,९६,६३५	३१,९७,१३८								
(चोवीस)	मालमत्ता कर (योजनेतर)	९,४०,६८४	--								
(पंचवीस)	नोंदणी शुल्क (योजना)	१०,०००	८४,८८२								
(सव्वीस)	कर्ज फेडणीची तरतूद	६५,३८,२००	१,३०,७६,४००								
(सत्तावीस)	घसारा	१,५८,०४९	५५,१११								
(अठ्ठावीस)	सन २०१४-१५ मध्ये जादा व्याज विपरीत करण्यात आले	१०,३७,१५१									
	एकूण	३,६८,३५,९४३	४,०९,४७,७५९			एकूण			३,६८,३५,९४३		४,०९,४७,७५९

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग-१
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण,

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

फॉर्म - ई

३१ मार्च २०१६ रोजी ताळेबंद

	भांडवल व दायित्वे	२०१५-१६		२०१४-१५		मत्ता	२०१५-१६		२०१४-१५	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये		
(क)	भांडवली निधी	१२,००,००,०००	१२,००,००,०००	(क)	कार्यालयीन सामग्री	३४,२२,१३०	२७,१५,२०६			
	भांडवली अनुदान	१२,००,००,०००	१२,००,००,०००	(एक)	सव्हर	१,९५,०४४	१,९५,०४४			
				(दोन)	झेरोक्स मशीन	१,६०,२७६	१,६०,२७६			
				(तीन)	मल्टी मिडीया प्रोजेक्टर	१,४०,८९८	१,४०,८९८			
				(चार)	लॅपटॉप व संगणक	१७,१७,५०३	१०,१०,५७९			
				(पाच)	ईपीबीएक्स यंत्रणा	२,१४,४८७	२,१४,४८७			
(ख)	कर्ज व अनामत	५३,८६५	१,०६,३९२	(सहा)	फॅक्स मशीन	१६,५२५	१६,५२५			
	कंत्राटदाराची अनामत	१,०६,३९२	१,१४,१८७	(सात)	वॉटर कुलर	९,०००	९,०००			
	अधिक:- अनामत रकम जमा (योजना)	(+) १३,४९०	(+) ७,२१४	(आठ)	ओडियो-विडियो सिस्टम	९,४६,८३४	९,४६,८३४			
		१,१९,८८२	१,२१,४०१	(नऊ)	बॉयोलाईट फिंगर प्रिन्ट मशीन	२१,५६३	२१,५६३			
	अधिक:- अनामत रकम जमा (योजनेतर)	१९,४६४	२४,६५३							
		१,३९,३४६	१,४६,०५४							
	वजा :- अनामत रकम (योजना) परत	(-) १५,४१४	(-) ५,९६२	(ख)	वाहन	९,७७,६१८	९,७७,६१८			
		१,२३,९३२	१,४०,०९२	(एक)	मारुती बेलोनो	५,९९,५१४	५,९९,५१४			
	वजा :- अनामत रकम (योजनेतर) परत	(-) ७०,०६७	(-) ३३,७००	(दोन)	टाटा इंजीनो	३,७८,१०४	३,७८,१०४			
		५३,८६५	१,०६,३९२							

	भांडवल व दायित्वे	२०१५-१६		२०१४-१५		मत्ता	२०१५-१६		२०१४-१५	
		रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये		
(ग)	घसारा राखीव लेखा मागील वर्ष घसारा राखीव शिल्लक वजा :- विक्री केलेल्या मत्ताचा काढून घेतलेला घसारा	८२,१०,०६५ ८१,४४,५८८ (-) ९२,५७५	८१,४४,५८८ ८२,०६,८५७ (-) १,८३,३६१	(ग) (एक) (दोन)	स्थिर मत्ता कार्यालयाचे नुतनीकरण आणि नागरी बांधकामे वातानुकूलित युनिटे (सामग्री) व फिटींगचे काम	१,१३,३७,९१५ ७८,५५,८६९ ८,८०,०५३	१,१३,३७,९१५ ७८,५५,८६९ ८,८०,०५३			
	अधिक :- घसारा	८०,५२,०१६ १,५८,०४९ ८२,१०,०६५	८०,२३,४९६ १,२१,०९२ ८१,४४,५८८	(तीन) (घ)	फर्निचर इतर ठेवी MVRDC कडे सुशिक्षित ठेवी दूधवनी ठेवी	२६,०१,९९३ ३,८५,५९१ ३,७७,०९१ ८,५००	२६,०१,९९३ ३,८५,५९१ ३,७७,०९१ ८,५००			
(घ)	ऑमोटीझेशन राखीव लेखा	१,९६,१४,६००	१,३०,७६,४००							
				(ड) (एक)	ठेवी नियत ठेवी	६०,३०,०५२ ५९,९९,१४२	६०,३०,०५२ ५९,९९,१४२			८१,२६,८४१ ७४,९९,३३३
(ड)	उत्पन्न व खर्च लेखा	१०,१९,२०,२३६	११,०८,६६,४३०	(दोन)	मुदत ठेवी वरील प्राप्त व्याजाची रक्कम	३०,९१०	३०,९१०			६,२७,५०८
(एक)	मागील ताळंबंदानुसार अधिक उत्पन्न	११,०८,६६,४३०	१२,३९,३७,६८१							
(दोन)	वजा:- चालू वर्षाच्या उत्पन्ना पेशा अधिक खर्च	(-) ८९,४६,१९४	(-) १,३०,७१,२५१	(च)	आगाऊ देणे (Prepaid Expenses)	३,०६,३०४	३,०६,३०४			६,५५,१८२
	एकूण	१०,१९,२०,२३६	११,०८,६६,४३०							
				(छ)	जागेची किंमत (cost of accomodation)	२२,८८,३७,०००	२२,८८,३७,०००			२२,८८,३७,०००

भांडवल व दायित्वे	२०१५-१६		२०१४-१५		मत्ता	२०१५-१६		२०१४-१५	
	रुपये	रुपये	रुपये	रुपये		रुपये	रुपये		
(च) शिल्लक दायित्व दावा केल्यास परत करण्यात येईल (M/s. SICOM Ltd.)	२,४५,१७९	२,४५,१७९	(ज)	२,४५,१७९	चालू मत्ता	१,७८,४११	१,४९,०९७		
(छ) महसूल दायित्वाची शिल्लक रक्कम	१४,३१,०७६	७,४५,४६१			हाती असलेली रोख रक्कम	६,११३	७,७३२		
					स्टेट बँक ऑफ इंडिया मध्ये असलेली शिल्लक रक्कम (योजना)	१,१७,९५१	१,१७,६०१		
					स्टेट बँक ऑफ इंडिया मध्ये असलेली शिल्लक रक्कम (योजनेतर)	५४,३४७	२३,७६४		
एकूण	२५,१४,७५,०२१	२५,३१,८४,४५०			एकूण	२५,१४,७५,०२१	२५,३१,८४,४५०		

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग - १
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

भांडवल व दायित्वे

अनुसूची 'क' : वित्तीय वर्ष २०१५-१६

महाराष्ट्र शासन यांचे पत्र क्र. मजनिप्रा-२००७/(३०८/२००७) जसं. अ दिनांक २२.१.२००८ अन्वये भांडवली अनुदान मंजूर केले.

अ.क्र.	महामंडळांकडून मिळालेले अनुदान	धनादेश क्र. किंवा धनप्रधान क्र. व दिनांक	मिळालेली रक्कम	बँकेचे नाव व शाखा	पावती क्र. व दिनांक.
१	२	३	४	५	६
१	विदर्भ पाटबंधारे विकास महामंडळ, नागपूर	धनप्रधान क्र. २३९२१९ दिनांक २२/१/२००८	६,००,००,०००	बँक ऑफ महाराष्ट्र, नागपूर	६३ दिनांक २३/१/२००८
२	तापी पाटबंधारे विकास महामंडळ, जळगांव	धनादेश क्र. ३२७५९१ दिनांक २२/१/२००८	१,००,००,०००	बँक ऑफ महाराष्ट्र, जळगांव	६४ दिनांक २३/१/२००८
३	गोदावरी पाटबंधारे विकास महामंडळ, औरंगाबाद	धनादेश क्र. ५१७३७३ दिनांक २२/१/२००८	५,००,००,०००	स्टेट बँक ऑफ हैद्राबाद, औरंगाबाद शाखा	६५ दिनांक २३/१/२००८
	एकूण रूपये		१२,००,००,०००		

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग-१
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण,

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

अनुसूची क :- वित्तीय वर्ष २०१५-१६ (मत्ता)

इतर जमा

अ.क्र.	मालाचे वर्णन	मूळ किंमत
१	२	३
१)	फोटोकॉपीयर मशीन	१६०२७६
२)	मल्टी मिडीया प्रोजेक्टर	१,४०,८९८
३)	वॉटर कूलर	९,०००
४)	फॅक्स मशीन	१६,५२५
५)	ईपीबीएएक्स यंत्रणा	२,१४,४८७
६)	लॅपटॉप व संगणक	१७,१७,५०३
७)	सर्व्हर	१,९५,०४४
८)	ऑडीयो- विडियो	९,४६,८३४
९)	बाँयोलाईट फिंगर प्रिन्ट मशीन	२१,५६३
	एकूण	३४,२२,१३०

अनुसूची ख:- वित्तीय वर्ष २०१५-१६ (मत्ता)

वाहने

अ.क्र.	मालाचे वर्णन	मूळ किंमत
१	२	३
१)	मारुती बेलेनो	५,९९,५१४
२)	टाटा इंडिगो	३,७८,१०४
	एकूण	९,७७,६१८

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग-१
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

अनुसूची ग :- वित्तीय वर्ष २०१५-१६ (मत्ता)

कार्यालयाचे नूतनीकरण

अ.क्र.	मालाचे वर्णन	मूळ किंमत
१	२	३
१)	कार्यालयाचे नूतनीकरण आणि नागरी बांधकामे	७८,५५,८६९
२)	विद्युत जोडणी	--
३)	वातानुकूलित युनिटे व यंत्रांची जोडणी	८,८०,०५३
४)	फर्निचर	२६,०१,९९३
	एकूण	१,१३,३७,९१५

अनुसूची घ :- वित्तीय वर्ष २०१५-१६ (मत्ता)

ठेवी

अ.क्र.	मालाचे वर्णन	एकूण जमा ठेवी
१	२	३
१)	MVIRDC कडे सुरक्षित ठेवी	३,७७,०९१
२)	दूरध्वनी ठेवी	८,५००
	एकूण	३,८५,५९१

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण,

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि.प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई
अनुसूची (क आणि ख) इतर मत्ता यांची घसारा रकम
इतर मत्ता :- वित्तीय वर्ष २०१५-१६

अ. क्र.	मालाचे वर्णन	मूल किंमत	घसऱ्याचा दर	सुरु केऱ्याचा दिनांक	कालावधी	कमी घसऱा रकम	किंमती घसऱा केऱ्याचा दिनांक	कमी घसऱा रकम	किंमती घसऱा केऱ्याचा दिनांक
१	२	३	४	५	६	७	८	९	१०
१)	झेरोक्स मशीन	१,६०,२७६	१५ टक्के	ऑक्टोबर १४	२ वर्ष	१२,०२१	१,४८,२५५	२२,२३७	१,२६,०१७
२)	मल्टी मिडीया प्रोजेक्टर	१,४०,८९८	१५ टक्के	डिसेंबर ०६	१० वर्ष				
३)	वॉटर कुलर	९,०००	१५ टक्के	मे ०६	१० वर्ष				
४)	पॅक्स मशीन	१६,५२५	१५ टक्के	सप्टेंबर ०६	१० वर्ष				
५)	ईपीबीएक्स यंत्रणा	२,१४,४८७	१५ टक्के	सप्टेंबर ०६	१० वर्ष				
६)	सव्हर	१,९५,०४४	६० टक्के	ऑक्टोबर ०७	१० वर्ष				
७)	लॅपटॉप व संगणक	८,३९,४५८	६० टक्के	जानेवारी ०७	९ वर्ष				
	लॅपटॉप	७८,५४९	६० टक्के		४ वर्ष	१८,८५२	१२,५६८	७,५४१	५,०२७
	लॅपटॉप	५८,९६८		मार्च १६					५८,९६८
	संगणक	२,२७,१३९	६० टक्के	नोव्हेंबर १६	१ वर्ष आत			६८,१४२	१,५८,९९७
	संगणक व प्रिंटर	५,१३,३८९	६० टक्के	मार्च १६					५,१३,३८९
८)	ऑडीयो - विडियो	९,४६,८३४	१५ टक्के	ऑक्टोबर ०९	७ वर्ष	६८,५७७	३,८८,६०७	५८,२९०	३,३०,३१७
९)	बॉयोलाईट फिगर प्रिन्ट मशीन	२१,५६३	१५ टक्के	ऑक्टोबर ११	५ वर्ष	२,१६२	१२,२४९	१,८३७	१०,४१२
१०)	वाहन - मारुती बेलोनो	५,९९,५१४	१५ टक्के	एप्रिल ०६	१० वर्ष				
११)	वाहन - टाटा इंडिगो	३,७८,१०४	१५ टक्के	ऑगस्ट ०६	१० वर्ष				
	(अ)	४३,९९,७४८						१,०१,६१२	५,६१,६७९
								१,५८,०४९	१२,०३,१२७

उल्लेखलेल्या मत्तांचा घसऱ्याचा कालावधी पूर्ण झाल्यामुळे घसऱा काढण्यात आलेला नाही.

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग-१
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण,

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

अनुसूची (ग) इतर मत्ता व स्थिर मत्ता यांची घसारा रकम वित्तीय वर्ष २०१५-१६

इतर मत्ता :- वित्तीय वर्ष २०१५-१६

अ. क्र.	मालाचे वर्णन	मूळ किंमत	घसाराचा दर	सुरु केल्याचा दिनांक	कालावधी	कमी घसारा रकम	किंमती घसारा केल्याचा दिनांक	कमी घसारा रकम	किंमती घसारा केल्याचा दिनांक
१	२	३	४	५	६	२०१४-१५	०१.०४.२०१५	२०१५-१६	०१.०४.२०१६
	कार्यालयाचे नुतनीकरण								
१)	कार्यालयाचे नुतनीकरण आणि नागरी बांधकामे	७८,५५,८६९	१० टक्के	जून ०६	१० वर्ष				
२)	विद्युत जोडणी	--	१० टक्के	जून ०६	१० वर्ष				
३)	वातानुकूलित युनिटे व यंत्रांची जोडणी	८,८०,०५३	१० टक्के	जून ०६	१० वर्ष				
४)	फर्निचर	२६,०१,९९३	१० टक्के	जून ०६	१० वर्ष				
	(ब)	१,१३,३७,९१५							
				एकूण (अ + ब)				१,५८,०४९	

उल्लेखलेल्या मत्तांचा घसाराचा कालावधी पूर्ण झाल्यामुळे घसारा काढण्यात आलेला नाही.

सही
लेखा अधिकारी, वर्ग-१
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

सही
सचिव
म.ज.नि. प्राधिकरण,
मुंबई

सही
अध्यक्ष
म.ज.नि. प्राधिकरण, मुंबई

महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई

३१ मार्च, २०१६ (वित्तीय वर्ष २०१५-१६) रोजी समाप्त होणाऱ्या अलग लेखापरीक्षा
अहवालावरील उत्तर/ अनुपालन.

संदर्भ :- महालेखापाल यांच्या कार्यालयाचे पत्र क्रमांक एसएआर/ मजनिप्रा/ २०१५-
१६/ ९७ दिनांक ४/१/२०१७

परिच्छेद क्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग, मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
१	<p>दिनांक ३१ मार्च, २०१६ रोजी संपणाऱ्या वर्षाकरिता महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाच्या लेख्यांवरील भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांचा स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवाल</p> <p>आम्ही, नियंत्रक व महालेखापरिक्षकांचा (कर्तव्य, अधिकार व सेवा शर्ती) अधिनियम, १९७१ यांच्या कलम २० (१) तसेच महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण अधिनियम, २००५ यांच्या कलम १९ (२) खाली महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई यांच्या दिनांक ३१ मार्च, २०१६ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या सोबत जोडलेल्या ताळेबंदाचे आणि त्या दिनांकाला संपलेल्या वर्षाच्या उत्पन्न व खर्च लेख्याचे आणि जमा रकमा व प्रदान लेख्याचे लेखापरीक्षण केले. दिनांक ३१ मार्च, २०२० पर्यंतच्या कालावधीचे लेखापरीक्षण भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांचेकडे सोपविण्यात आलेले आहे. वित्तीय विवरणपत्रे ही प्राधिकरणाच्या व्यवस्थापनाची</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.

परिच्छेद क्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग, मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
	जबाबदारी आहे. आमची जबाबदारी या वित्तीय विवरणापत्रांच्या संदर्भात आमचे लेखापरीक्षणावर आधारीत, मत व्यक्त करणे ही आहे.		
२	या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालात, केवळ लेख्यांचे वर्गीकरण, उत्तम लेखा प्रथांचे पालन, लेखा मानके आणि प्रकट करण्याचे निकष इ. बाबींच्या घेण्यात आलेल्या लेखा परामर्षावर भारताचे नियंत्रक व महालेखापरीक्षक यांचे अभिप्राय समाविष्ट आहेत. आर्थिक व्यवहारात कायदे, नियम व विनियम (औचित्य व नियमितता) यांची पूर्तता, तसेच कार्यक्षमता-नि-कामगिरीची बाजू, इ., यासंबंधी लेखा परिक्षणातील परीक्षणे (असल्यास), तपासणी अहवाल/ नियंत्रक व महालेखापरीक्षकांचे लेखापरीक्षण अहवाल, याद्वारे स्वतंत्रपणे पाठविण्यात येतात.	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.
३	आम्ही लेखापरीक्षणाचे काम भारतात सर्वसाधारणपणे स्वीकारण्यात आलेल्या लेखापरीक्षणाच्या मानकांप्रमाणे केले आहे. या मानकांनुसार लेखापरीक्षण करताना, आर्थिक विवरणपत्रात महत्वाच्या बाबींसंबंधी चुकीची माहिती देण्यात आलेली नाही, याबाबतची रास्त ग्वाही मिळेल, अशा रितीने लेखापरीक्षणाची आखणी करून ते करणे आवश्यक असते. लेखापरीक्षणात, आर्थिक विवरणपत्रात दाखविण्यात आलेले लेखे व	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.

परिच्छेद क्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग, मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
	<p>उघड होणाऱ्या माहितीसाठी उपलब्ध पुरावे नमूना तत्वावर तपासणे, हा लेखापरीक्षणाचा एक भाग आहे. तसेच वापरण्यात आलेली लेखा तत्त्वे आणि व्यवस्थापनाने महत्वाच्या बाबींसंबंधी केलेले अंदाज पडताळून पाहणे व आर्थिक विवरणपत्रांवरून स्पष्ट होणाऱ्या एकूण आर्थिक स्थितीचे मूल्यांकन करणे, या बाबींचा देखील लेखापरीक्षणात समावेश होतो. आम्ही व्यक्त केलेल्या मतांसाठी आमच्या लेखापरीक्षणात वाजवी आधार आहे, असा आमचा विश्वास आहे.</p>		
४	<p>आमच्या लेखापरीक्षणावर आधारित, आम्ही आणखी असे नमूद करतो की:-</p>		
४.१	<p>आमच्या ज्ञान व विश्वासानुसार, लेखापरीक्षणाच्या प्रयोजनासाठी आवश्यक असणारी सर्व माहिती व स्पष्टीकरणे, आम्ही प्राप्त करून घेतली आहेत.</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.
४.२	<p>या अहवालात हाताळण्यात आलेले ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च लेखा आणि जमा रकमा व प्रदान लेखा हे महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण अधिनियम, २००५ च्या कलम १९(१) मधील तरतुद लक्षात घेऊन तयार करण्यात आले आहेत. तसेच उत्पन्न आणि खर्च हा उपर्जित (accrual) आधारावर लेखांकित केला आहे. सन २०१५-१६ चे वार्षिक लेखे प्राधिकरणाने दिनांक २० जुलै, २०१६ रोजी मान्य केले आहेत.</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.

परिच्छेद क्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग, मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
४.३	आम्ही लेखा पुस्तकाच्या केलेल्या तपासणीवरून दिसून येते की आमच्या मते नियत ठेवी/गुंतवणूक रजिस्टर वगळता, महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण अधिनियम २००५ च्या कलम १९ (१) अन्वये आवश्यक असणारी योग्य ती लेखापुस्तके व अन्य संबंधीत अभिलेखे, प्राधिकरणाने ठेवले आहेत.	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.
५ ५.१	आम्ही आणखी असे कळवू इच्छितो की :- ताळेबंद भांडवल निधी रु. १२. कोटी भांडवली अनुदान/राज्य शासन कार्यालयीन जागा खरेदी करण्यासाठी रु. १२ कोटी सदर अनुदानामध्ये कार्यालयाची जागा खरेदी करण्यासाठी जलसंपदा विभागाने शासन ज्ञापनान्वये दिलेले रु. ६.७४ कोटी इतके अनुदान समाविष्ट नाही. परिणामी भांडवली निधी रु.६.७४ कोटी इतक्याने कमी आणि मागील कालावधीतील उत्पन्न व निव्वळ अधिक उत्पन्न अतिरिक्त दर्शविण्यात आले आहे.	सदर रुपये ६७४.३७ लक्ष अनुदान शासनाकडून कार्यालयीन जागा खरेदी करण्यासाठी लेखाशिर्ष २७०१ मोठे व मध्यम	मजनिप्राने दिलेल्या अभिप्रायांशी शासन, सर्वसाधारणपणे सहमत आहे.

परिच्छेद क्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग, मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
	सदर अनुदान भांडवली खर्चासाठी प्रदान करण्यात आले असल्याने (जागा खरेदीसाठी), सदर अनुदान शासनाकडून प्राप्त झालेले असल्यामुळे ते दायित्व ठरत नाही हे प्राधिकरणाने दिलेले उत्तर समर्थनीय नाही. सदर अनुदान भांडवली निधी म्हणून दर्शवायला हवे होते.	पाटबंधारे सहायक अनुदान (योजनेतर) खाली मंजूर करण्यात आले आहे. त्यामुळे या प्रकरणी कोणतेही दायित्व उद्भवत नाही. तथापि, सदर रकम सन २०१२-१३ या वर्षाच्या लेख्यात खर्च म्हणून दाखविण्यात आली आहे.	
६ ६.१	सर्वसाधारण ठेवी : रु. ०.६० कोटी दिनांक ३१/३/२०१६ रोजीच्या बँकेतील ठेवीची रकम रु ०.६० कोटी दर्शविण्यात आली होती. परंतु प्राधिकरणाने सादर केलेल्या बँकेतील ठेवीच्या तपशीलानुसार ठेवीची रकम रु ०.६५ कोटी इतकी आहे. त्यामुळे ताळमेळ घेण्याची आवश्यकता आहे.	शेऱ्यांची नोंद घेतली आहे.	मजनिप्राने शेऱ्यांची नोंद घेतली असल्याने भाष्य नाही.
७	लेखा परीक्षा भाष्यांचे परिणाम मागील परिच्छेदांत दिलेल्या लेखापरीक्षण भाष्यांचा परिणाम असा झाला आहे की, दिनांक ३१.३.२०१६ रोजी दायित्व रु ६.७४ कोटींनी कमी आणि मागील कालावधीतील उत्पन्न व निव्वळ अतिरिक्त उत्पन्न रु. ६.७४ कोटींनी अधिक दाखविण्यात आले.	शेऱ्यांची नोंद घेतली आहे.	मजनिप्राने शेऱ्यांची नोंद घेतली असल्याने भाष्य नाही.

परिच्छेद क्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग, मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
८	<p>सहाय्यक अनुदान</p> <p>रु. २.७३ कोटी इतक्या एकूण अनुदानापैकी प्राधिकरणाने रु.२.७३ कोटी इतकी रक्कम वापरल्याने दिनांक ३१ मार्च २०१६ रोजी निरंक रक्कम शिल्लक राहिली.</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.
९	<p>मागील परिच्छेदांत आम्ही केलेल्या परीक्षणांच्या अधीन राहून, आम्ही असे नमूद करतो की, या अहवालात हाताळण्यात आलेले ताळेबंद, उत्पन्न व खर्च लेखा आणि जमा रक्कम व प्रदान लेखा हे लेखा पुस्तकाशी जुळतात.</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.
१०	<p>आमच्या मते, आमच्या माहितीनुसार आणि आम्हास देण्यात आलेल्या स्पष्टीकरण-नुसार, सदर वित्तीय विवरणपत्रे, त्यासोबतची लेखा धोरणे आणि लेख्यांवरील टिप्पण्यासह वाचली असता, आणि वर नमूद केलेल्या महत्त्वाच्या बाबी व या लेखापरीक्षण अहवालासोबतच्या जोडपत्रात नमूद केलेल्या अन्य बाबींच्या अधिन राहून, भारतात सर्वसाधारणपणे स्विकारण्यात आलेल्या लेखा तत्त्वांना अनुसरून सत्य व योग्य आहेत.</p> <p>– महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाच्या दिनांक ३१ मार्च, २०१६ रोजीच्या ताळेबंदासंदर्भात ;</p> <p>आणि</p> <p>– त्या दिनांकाला संपणाऱ्या वर्षाअखेर उत्पन्नापेक्षा खर्च जास्त असलेल्या जमा व खर्च लेखे आणि उत्पन्न व खर्चाच्या लेख्यांच्या संदर्भात.</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.

जोडपत्र

अनुक्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
१	<p>स्थिर मत्तांची भौतिक पडताळणी</p> <p>प्राधिकरणाने स्थिर मत्ता नोंदवही ठेवली आहे. स्थिर मत्तांची भौतिक पडताळणी दिनांक ३१ मार्च, २०१६ रोजी करण्यात आली आहे</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.
२	<p>अंतर्गत लेखापरीक्षा पध्दतीची व नियंत्रण यंत्रणेची पर्याप्तता</p> <p>स्वतंत्र अंतर्गत लेखापरीक्षा कक्ष अस्तित्वात नाही. अंतर्गत लेखापरीक्षण सांविधिक लेखापरीक्षकांकडून (सनदी लेखापाल) करून घेण्यात आले. मात्र, अंतर्गत लेखापरीक्षण ३१ मार्च, २०१६ पर्यंत करण्यात आले नव्हते.</p>	<p>महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरणाचे काम हे अर्ध न्यायिक प्रकारचे आहे. ही खूपच छोटी संघटना आहे. वेतन व भत्ते हीच केवळ मोठी उलाढाल आहे. अन्य बाबी या दैनंदिन कार्यालयीन खर्चाच्या आहेत. प्राधिकरणाचे सचिव हे सर्व विभागांचे प्रमुख आहेत आणि एकंदरीत नियंत्रणाचे काम ते करतात.</p> <p>मजनिप्रा ची अंतर्गत लेखापरीक्षा (चाचणी लेखापरीक्षा) ही महालेखापरिक्षकां कडून, /प्रक. १/५२६ दिनांक</p>	<p>मजनिप्राने दिलेल्या अभिप्रायांशी शासन, सर्वसाधारणपणे सहमत आहे.</p>

अनुक्रमांक	महालेखापालांचा अलग लेखा परिच्छेद	अनुपालन महाराष्ट्र जलसंपत्ती नियमन प्राधिकरण, मुंबई	अनुपालन जलसंपदा विभाग मंत्रालय, मुंबई
१	२	३	४
		<p>त्यांचे पत्र क्र. ओएआयव्ही /प्रक. १/५२६ दिनांक १४/९/२००७, या अनुसार सनदी लेखापालांकडून करण्यात येते.</p> <p>स्वतंत्र अंतर्गत लेखापरीक्षा पध्दती आणि अंतर्गत नियंत्रण यंत्रणेची या टप्प्यावर आवश्यकता नाही. तथापि, मे, २०१३ पासून आकस्मिक रोख रकम पडताळणीची सुरुवात करण्यात आली आहे.</p>	
३	<p>सांविधिक देय रकमा प्रदान करण्यातील नियमितता</p> <p>आयकर, भविष्य निर्वाह निधी, गट विमा योजना, व्यवसाय कर यांसारख्या सांविधिक देय रकमा प्राधिकरणाकडून नियमितपणे प्रदान केल्या जातात.</p>	भाष्य नाही.	भाष्य नाही.

भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांच्या करिता व त्यांच्यावतीने

स्वाक्षरी
प्रधान महालेखापाल

ठिकाण : मुंबई
दि.: ४-०१-२०१७

स्वाक्षरी
प्रधान सचिव
जलसंपदा विभाग
मंत्रालय, मुंबई
दि. : २४-०३-२०१७

Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai
Significant Accounting Policies &
Note on the Accounts of MWRRRA for F. Y. 2015-16.

This Authority was established under the Maharashtra Water Resources Regulatory Authority Act, May 2005 and started functioning from August 2005. The brief functions of this organization are stated as under.

“To regulate water resources within the State of Maharashtra, facilitate and ensure judicious, equitable and sustainable management, allocation and utilization of water resources, fix the rates for the use of water for agriculture, industrial, drinking and other purposes and matters connected thereto or incidental thereto.”

Under the above said Act, Chapter V Section 19(1) states that “ The Authority shall maintain proper Accounts and other relevant records and prepare an Annual Statement of Accounts in such form as may be prescribed by the Government in consultation with Accountant General.” The A. G. office vide their letter dated 5.12.2006 has given approval to adopt the accrual system of Accounting.

Accordingly, the accrual system of Accounting is adopted and the Receipts and Payments, Income and Expenditure and Balance Sheet Statements alongwith concerned schedules are prepared.

It is also to state that these Final Accounts are being first audited by Chartered Accountant as per directives of Accountant General vide their letter dated 14.9.2007 and subsequently audited by the A. G.

The Final Accounts for the Financial Year 2005-06 to 2014-15 alongwith Separate Audit Reports have been laid to State Legislature as per Clause No. 19(4) of MWRRRA Act, 2005.

1. It is further to state that depreciation amount on all assets is charged on written down value on the assets as per Income Tax Act, 1961. However, depreciation on Information Technology Equipments is now being charged as per GR No. मातंस/नस्ती ०७ / प्र.क्र. ८९/३९ dated 1st August, 2011 issued by Mantralaya Govt. of Maharashtra.
2. There were no advances given to the suppliers or contractors during the financial year.
3. Regarding the provisions of retirement benefits liability toward Gratuity is provided on accrual basis based on actual provision as per the Gratuity Act, 1972 as provided for in Rule 34 under MWRRRA (Recruitment and Conditions of service of employees) Regulations, 2013.
4. There were no Contingent Liabilities outstanding at the end of the year.
5. Investment in terms of Fixed Deposit is kept with State Bank of India and accounted for on cost basis, considering interest earned and interest accrued but not received at the end of each financial year.

6. It is further stated that the amount of Rs. 10,37,151/- shown in the Income and Expenditure A/c for the year 2015-16, pertains to reverse entry taken to adjust excess interest and accrued interest credited for the F. Y. 2014-15 as pointed out in the Separate Audit Report for the F. Y. 2014-15.
7. The Accounts have been compiled by applying prudent and generally accepted Accounting Principles in India. Thus Statements of Accounts have been prepared on the basis of accrual system of Accounting which includes provisions of outstanding liabilities of Revenue nature, Capital nature, prepaid expenses benefits of retirement, valuation of Investments etc. and applied to the extent it was necessary to have consistency with generally accepted accounting principles.

All the above said procedures and significant accounting policies are being adopted since inception of this organization with effect from Financial Year 2005-06 onwards. The same procedure is also followed in this Financial Year 2015-16.

Accounts Officer, Class-I

Maharashtra Water Resources Regulatory
Authority, Mumbai

Secretary

Maharashtra Water Resources Regulatory
Authority, Mumbai

Reasons for delay in submission of Accounts for the Financial Year 2015-16

Chronological sequence of preparation of Accounts of MWRRRA for 2015-16 and its auditing by A. G. and further submission to Govt. for approval is as below:-

1. Accounts of MWRRRA for the Financial Year 2015-16 were kept ready on 10/6/2016 for Audit.
2. Chartered Accountant appointed by MWRRRA has completed the audit during 23/6/2016 to 24/6/2016 and submitted the Audit Report on 27/6/2016 to MWRRRA.
3. A Committee to exercise the powers, perform the functions and discharge the duties of the MWRRRA during intervening period when Authority is not reconstituted, was appointed by the State Government vide Notification No. MWRRRA-2016 (83/2016)W. R. (Est.) dated 7th July, 2016.
4. The audited Accounts by Chartered Accountant for Financial Year 2015-16 were put up for approval and adoption in the meeting of aforesaid Committee held on 20/07/2016.
5. The Committee has adopted the said Accounts on 20/07/2016 and then submitted it along with resolution to A.G. office vide MWRRRA 's letter No. MWRRRA/ AG Audit/ 2015-16/ 424 dated 12/8/2016
6. A.G. office has audited said Accounts during 22/8/2016 to 1/9/2016.
7. A.G. office has sent Final Separate Audit Report for Financial Year 2015-16 to Secretary, Water Resources Department, Mantralaya and copy to MWRRRA vide their letter No. एस. ए. आर/ म.ज.नि.प्रा/२०१५-१६ दि. ४/०९/२०१७ received to MWRRRA on 9/01/2016 (AN).

**Pr. Secretary
Water Resources Department,
Mantralaya, Mumbai.**

Date:-24/03/2017

MAHARASHTRA WATER RESOURCES REGULATORY AUTHORITY, MUMBAI.

FORM - C

[See rule 15 (1)(f)(i)]

RECEIPTS & PAYMENTS A/C FOR THE FINANCIAL YEAR 1ST APRIL 2015 TO 31ST MARCH 2016

RECEIPTS		2015-16	2014-15	PAYMENTS		2015-16	2014-15
		₹	₹			₹	₹
A	Opening Balance	1,49,097	8,84,646	A)	Salary Expenditure	1,64,84,057	1,67,60,460
i	Cash in hand	7,732	1,798	i	Salary to the Members	50,37,805	50,12,151
ii	S.B.I. Current A/c.(Plan)	1,17,601	2,03,937	ii	Staff Salary	1,14,13,532	1,17,48,309
iii	S.B.I. Current A/c.(Non-Plan)	23,764	6,78,911	iii	Overtime allowances	32,720	--
B	Grant received	2,73,00,000	2,72,20,000	B	Establishment Expenses	1,16,41,230	1,10,56,018
i	Grant in aid (Plan)	2,73,00,000	2,69,00,000	i	Travelling Expenses	3,11,510	9,46,657
ii	Grant in aid (Non - Plan)	--	3,20,000	ii(a)	Office Expenses	4,43,296	9,55,164
				ii(b)	Office Expenses (Non Plan)	62,446	--
				iii(a)	Consultancy Charges (Plan)	20,38,423	7,16,340
C	Misc. Receipts	41,500	29,000	iii(b)	Consultancy Charges (Non-Plan)	15,05,100	9,86,100
i	Petition Fees	26,000	20,000	iv	Quarter Rent	16,467	17,964
ii	Tender Cost (Non Plan)	15,000	--	v	Advertisement Charges	3,15,421	54,997
iii	Sale of Xerox Machine	--	9,000	vi	Entertainment Expenses	43,799	26,497
iv	Sale of Computer	500		vii(a)	Bank Charges/ Postage	30,193	25,815
				vii(b)	Bank Charges/ Postage (Non Plan)	155	--
				viii	Computer Expenditure	9,400	4,700

RECEIPTS		2015-16		2014-15		PAYMENTS		2015-16		2014-15	
		₹		₹				₹		₹	
D Security Deposits		17,540	25,905								
Receipt during the year						ix	Repairs & Maintenance	3,55,314	5,07,562		
i Add :- Retention Money		--	--			x	Vehicle Maintenance	45,635	49,009		
ii Add :- Security Deposit		13,490	7,214			xi	Telephone Charges	3,81,742	3,64,960		
		13,490	7,214			xii	Petrol Expenses	1,48,173	2,23,225		
iii Add :- Security Deposit (Non Plan)		19,464	24,653			xiii	Electricity Charges	5,23,700	4,85,189		
		32,954	31,867			xiv	Books & Periodicals	15,794	24,429		
iv Less :- Refund of Security Deposit		15,414	5,962			xv	Newspaper Expenses	34,472	32,815		
		17,540	25,905			xvi	Medical Expenses	1,21,811	4,77,502		
						xvii	Printing & Stationery	2,68,060	2,59,455		
						xviii	R.T.O. Tax	8,421	8,192		
						xix	Audit Fees	1,50,300	11,798		
						xx	Parking Charges	--	3,23,596		
						xxi	Hiring of Vehicle	10,07,565	6,42,642		
						xxii	Peon Allowance	1,44,000	1,53,600		
i Income Tax deducted from Salary		22,19,733	20,41,348			xxiii	Common Outgoing Charges	25,96,565	36,72,928		
Less :- Paid		22,19,733	20,41,348			xxiv	Property Tax	10,53,468	--		
		0	0			xxv	Registration Fees for Seminar	10,000	84,882		
ii Income tax deducted from Contractors		3,85,850	1,95,127								
Less :- Paid		3,85,850	1,95,127			C	Advance & Deposits	1,30,067	33,700		
		0	0			i	Fixed Deposit	60,000	--		
iii Accountant General (A&E) I			1,79,805			ii	Refund of Security Deposit	70,067	33,700		
Less :- Paid		--	1,79,805								

RECEIPTS	2015-16		2014-15		PAYMENTS		2015-16		2014-15	
		₹		₹			₹	₹		₹
				0	D	Asset Purchased	7,42,259	1,60,276		
iv	Professional Tax deducted from Salaries	65,620	69,320		i	Photocopier Machine (Kyocera)	--	1,60,276		
	Less :- Paid	65,620	69,320		ii	Computers	7,13,936			
		0	0		iii	Printers	28,323			
	Chief Minister Relief Fund	75,192								
v	Less :- Paid	75,192			E	Closing Balance	1,78,411	1,49,097		
		0			i	Cash in hand	6,113	7,732		
	Fixed Deposit encashed	16,67,887			ii	S.B.I. Current A/c.(Plan)	1,17,951	1,17,601		
					iii	S.B.I. Current A/c.(Non-Plan)	54,347	23,764		
	Total	2,91,76,024	2,81,59,551			Total	2,91,76,024	2,81,59,551		

MAHARASHTRA WATER RESOURCES REGULATORY AUTHORITY, MUMBAI.

FORM - D

[See rule 15 (1)(f)(ii)]

INCOME & EXPENDITURE A/C FOR THE FINANCIAL YEAR 1ST APRIL 2015 TO 31ST MARCH 2016

EXPENDITURE	2015-16		2014-15		INCOME	2015-16		2014-15	
	₹	₹	₹	₹		₹	₹	₹	₹
A Personal Expenditure	1,71,21,246	1,73,61,970	A)	Grant in Aid					
i Salary to the Members	50,37,805	50,12,151		Receipt during the year		2,73,00,000		2,72,20,000	
ii Staff Salary	1,14,13,532	1,17,44,909	i	Plan Grant		2,73,00,000		2,69,00,000	
iii Pension & Gratuity	6,38,509	6,04,910	ii	Non Plan Grant		--		3,20,000	
iv Overtime Allowances	31,400								
B Establishment Expenses	1,97,14,697	2,35,85,789	B)	Other Income		41,500		29,000	
i Travelling/Conveyance Expenses	3,07,780	9,50,387		Tender Cost		15,000		--	
ii(a) Office Expenses	4,43,296	9,48,366	i	Petition Fees		26,000		20,000	
ii(b) Office Expenses (Non Plan)	62,446	--	ii	Sale of Xerox Machine (old)		--		9,000	
iii(a) Consultancy Charges (Plan)	20,38,423	7,16,340	iii	Sale of Computer		500			
iii(b) Consultancy Charges (Non-Plan)	15,05,100	9,86,100	iv						
iv Quarter Rent	16,467	17,964							
v Advertisement Charges	3,15,421	54,997							
vi Entertainment Expenses	43,799	26,497							
vii(a) Bank Charges/ Postage	30,007	26,875							
vii(b) Bank Charges/ Postage (Non Plan)	155	--							
viii Computer Expenditure	9,400	4,700							

EXPENDITURE		2015-16		2014-15		INCOME		2015-16		2014-15	
		₹		₹				₹		₹	
ix	Repairs & Maintenance	4,04,682	5,05,878	C)		Other Income From Investment		5,48,249	6,27,508		
x	Vehicle Maintenance	45,635	49,009	i	Interest earned on F. D.		5,17,339	5,81,941			
xi	Telephone Charges	3,86,860	3,57,402	ii	Interest accrued but not received		30,910	45,567			
xii	Petrol Expenses	1,48,173	2,17,476								
xiii	Electricity Charges	5,23,700	4,85,189								
xiv	Books & Periodicals	16,389	23,834								
xv	Newspaper Expenses	33,338	33,349								
xvi	Medical Expenses	1,21,811	4,77,502								
xvii	Printing & Stationery	2,68,060	2,59,455								
xviii	R.T.O. Tax	8,235	7,713								
xix	Audit Fees	1,50,300	11,798	D)		Excess of Expenditure over Income		89,46,194	1,30,71,251		
xx	Parking Charges	1,61,798	1,61,798								
xxi	Hiring of Vehicle	9,51,903	6,96,029								
xxii	Peon Allowance	1,40,800	1,53,600								
xxiii	Common Outgoing Charges	28,96,635	31,97,138								
xxiv	Property Tax	9,40,684	--								
xxv	Registration Fees for Seminar	10,000	84,882								
xxvi	Amortization Charges	65,38,200	1,30,76,400								
xxvii	Depreciation Charges	1,58,049	55,111								
xxviii	Excess interest credited reversed for 2014-15	10,37,151	--								
	Total	3,68,35,943	4,09,47,759			Total		3,68,35,943	4,09,47,759		

MAHARASHTRA WATER RESOURCES REGULATORY AUTHORITY, MUMBAI.

FORM - E

[See rule 15 (1)(f)(iii)]

BALANCE SHEET AS ON 31ST MARCH 2016.

CAPITAL & LIABILITIES	2015-16		2014-15		ASSETS		2015-16		2014-15	
	₹	₹	₹	₹			₹	₹	₹	₹
A) CAPITAL FUND	12,00,00,000	12,00,00,000	12,00,00,000	A)	OFFICE EQUIPMENTS		34,22,130		27,15,206	
Capital Contribution/ State Govt. for purchase of Office Premises	12,00,00,000	12,00,00,000		i	Server		1,95,044		1,95,044	
				ii	Zerox Machine		1,60,276		1,60,276	
				iii	Multi Media Projector		1,40,898		1,40,898	
B) LOANS & DEPOSITS	53,865	1,06,392	1,06,392	iv	Laptop & Computers		17,17,503		10,10,579	
Contractor's Deposits	1,06,392	1,14,187		v	EPBX System		2,14,487		2,14,487	
Add :- Security Deposit received (Plan)	13,490	7,214		vi	FAX Machine		16,525		16,525	
				vii	Water Cooler		9,000		9,000	
ii	1,19,882	1,21,401		viii	Audio-Video System		9,46,834		9,46,834	
Add :- Security Deposit received (Non Plan)	19,464	24,653		ix	Biolite Finger Print Machine		21,563		21,563	
iii	139346	1,46,054								
Less :- Refund of Security Deposit (Plan)	15414	5,962								
				B)	VEHICLES		9,77,618		9,77,618	
iv	1,23,932	140092		i	Maruti Beleno		5,99,514		5,99,514	
Less :- Refund of Security Deposit (Non Plan)	70,067	33,700		ii	Tata Indigo		3,78,104		3,78,104	
	53,865	1,06,392								
C) DEPRECIATION RESERVE A/C	82,10,065	81,44,588	81,44,588	C)	FIXED & OTHER ASSETS		1,13,37,915		1,13,37,915	
Last year reserve	81,44,588	82,06,857		i	Civil Work for Renovation of office		78,55,869		78,55,869	
Less :- Withdrawal of depreciation on cost of sale of asset	92,572	1,83,361		ii	AC Units (equipment)& fitting		8,80,053		8,80,053	
	80,52,016	80,23,496		iii	Office Furniture		26,01,993		26,01,993	
ii	1,58,049	1,21,092								
Add :- Depreciation	82,10,065	81,44,588								

CAPITAL & LIABILITIES	2015-16	2014-15	ASSETS		2015-16	2014-15
	₹	₹			₹	₹
			D) OTHER DEPOSITS		3,85,591	3,85,591
			i Security Deposit to MVIRDC		3,77,091	3,77,091
			ii Telephone Deposits		8,500	8,500
D) AMORTIZATION RESERVE A/C	1,96,14,600	1,30,76,400	E) FIXED DEPOSIT		60,30,052	81,26,841
			i Fixed Deposit		59,99,142	74,99,333
			ii Interest accrued		30,910	6,27,508
E) INCOME & EXPENDITURE A/C	10,19,20,236	11,08,66,430	F) PREPAID EXPENSES		3,06,304	6,55,182
Surplus Income as per last	11,08,66,430	12,39,37,681				
Balance Sheet			G) COST OF ACCOMODATION		22,88,37,000	22,88,37,000
Less: Excess of Expenditure over						
Income	89,46,194	1,30,71,251				
Net Surplus Income	10,19,20,236	11,08,66,430				
F) O/s. Liability for Refund of claim of (M/s. SICOM Ltd)	2,45,179	2,45,179	H) Closing Balance		1,78,411	1,49,097
			i Cash in hand		6,113	7,732
			ii S.B.I. Current A/c.(Plan)		1,17,951	1,17,601
G) O/s. Liability for Revenue Expenses	14,31,076	7,45,461	iii S.B.I. Current A/c.(Non-Plan)		54,347	23,764
Total	25,14,75,021	25,31,84,450	Total		25,14,75,021	25,31,84,450

sd/-

Accounts Officer, Class-I,
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Secretary
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Chairman
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

MAHARASHTRA WATER RESOURCES REGULATORY AUTHORITY, MUMBAI

Schedule "A" to Liabilities CAPITAL GRANT:-

Capital Grant received from the Government as per Letter No. मजनिप्रा - २००७/ (३०८/२००७)/जसंअ दि. २२.०९.२००८ from the following organisations for the purchase of office premises for MWRRRA from M/s. SICOM LTD.

Sr. No.	Amount Received from	Cheque No./ Demand Draft No. & Date	Amount	Bank Name & Branch	Receipt No & Date
1	Vidarbha Irrigation Development Corporation, Nagpur	D. D. No. <u>239219</u> 22/1/2008	6,00,00,000	Bank of Maharashtra, Nagpur Branch	63 dated 23/1/2008
2	Jalgaon Irrigation Project Circle, Jalgaon	Chq. No. <u>327591</u> 22/1/2008	1,00,00,000	Bank of Maharashtra, Jalgaon Branch	64 dated 23/1/2008
3	Godavari- Marathawada Irrigation Development Corporation, Aurangabad	Chq. No. <u>517373</u> 22/1/2008	5,00,00,000	State Bank of Hyderabad, Aurangabad Branch	65 dated 23/1/2008
	Total		12,00,00,000		

sd/-

Accounts Officer, Class-I,
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Secretary
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Chairman
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

MAHARASHTRA WATER RESOURCES REGULATORY AUTHORITY, MUMBAI

Schedule "A" to Assets for the F. Y. 2015-16. Schedule "C"

* Other Assets

Sr. No.	Particulars	Amount
1)	Zerox Machine	1,60,276
2)	Multi Media Projector	1,40,898
3)	Water Cooler	9,000
4)	Fax Machine	16,525
5)	EPBAX Machine	2,14,487
6)	Laptop & Computers	17,17,503
7)	Server	1,95,044
8)	Audio-Video Aids	9,46,834
9)	Bio-lite Finger Print Machine	21,563
	Total	34,22,130

Δ Fixed & Other Assets

Sr. No.	Particulars	Amount
1)	Civil Work for Renovation of office	78,55,869
2)	AC Units (equipment) & fitting	8,80,053
3)	Office Furniture	26,01,993
	Total	1,13,37,915

Schedule "B"

Vehicles

Sr. No.	Particulars	Amount
1)	Vehicle for Chairman (Maruti Baleno)	5,99,514
2)	Vehicle for Secretary (Tata Indigo)	3,78,104
	Total	9,77,618

^^ Deposits

Sr. No.	Particulars	Amount
1)	Telephone - MTNL, Mumbai	8,500
2)	Security Deposit to MVIRDC	3,77,091
	Total	3,85,591

sd/-

Accounts Officer, Class-I,
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Secretary
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Chairman
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

MAHARASHTRA WATER RESOURCES REGULATORY AUTHORITY, MUMBAI

Depreciation Statement for the F. Y. 2015-16

OTHER ASSETS:-										
Description of the Goods	Original Cost	Rate of Depreciation	Month of Start	Period	Less Depreciation 2014-15	Depreciated cost on 1 st April 15	Less Depreciation 2015-16	Depreciated cost on 1 st April 16		
1. Photocopier Machine	1,60,276	15%	Oct-14	2 year	12,021	1,48,255	22,238	1,38,038		
2. Multi Media Projector	1,40,898	15%	Dec-06	10 year						
3. Water Cooler	9,000	15%	May-06	10 year						
4. Fax Machine	16,525	15%	Sep-06	10 year						
5. EPBAX Machine	2,14,487	15%	Sep-06	10 year						
6. Server	1,95,044	60%	Oct-07	9 year						
7. Laptop & Computers	8,39,458	60%	Jan-07	9 year						
Laptop	78,549	60%	May-16	4 year	18,852	12,568	7,541	5,027		
Laptop	58,968		Mar-16					58,968		
Computers	2,27,139	60%	Nov-16	below 1 year	--	--	68,142	1,58,997		
Computers & Printers	5,13,389		Mar-16					5,13,389		
8. Audio- Video Aids	9,46,834	15%	Oct-09	5 year	68,577	38,8607	58,290	3,30,317		
9. Bio Lite Finger Machine	21,563	15%	Oct-11	5 year	2,162	12,249	1,837	10,412		
10. Vehicle for Chairman	5,99,514	15%	Apr-06	10 year						
11. Vehicle for Secretary	3,78,104	15%	Aug-06	10 year						
A	43,99,748				1,01,612	5,61,679	1,58,049	12,15,147		
Civil Work for										
1. Renovation of Office	78,55,869	10%	Jun-06	10 year						
2. Electrical Work	--	10%	Jun-06	10 year						
3. AC Units (equipment) & fitting	8,80,053	10%	Jul-06	10 year						
4. Office Furniture	26,01,993	10%	Jun-06	10 year						
B	1,13,37,915	Total	Depreciation as per A+B				1,58,049			

sd/-

Accounts Officer, Class-I,
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Secretary
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

sd/-

Chairman
Maharashtra Water Resources
Regulatory Authority, Mumbai

Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai

Reply/Compliance to the Separate Audit Report for the year ended on

31st March 2016 (F.Y. 2015-16)

Ref.:- A.G.'s Office letter No. एस. ए. आर/ म.ज.नि.प्रा/२०१५-१६ दि. ४/०१/२०१७

Para	Separate Audit Report of C.A.G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
	<p>Separate Audit Report of the Comptroller & Auditor General of India on the Accounts of Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai for the year ended 31st March 2016.</p> <p>We have audited the attached Balance Sheet of Maharashtra Water Resources Regulatory Authority (MWRRRA), Mumbai for the year ended 31st March 2016 and the Income & Expenditure Account and Receipts & Payment Account for the year ended on that date under Section 20(1) of the Comptroller & Auditor General's (Duties, Powers & Conditions of Service) Act, 1971 read with Section 19(2) of Maharashtra Water Resources Regulatory Authority Act, 2005. The audit has been entrusted to Comptroller and Auditor General of India for the period up to 31st March 2020. These Financial Statements are the responsibility of the Authority's Management. Our responsibility is to express an opinion on these Financial Statements based on our audit.</p>	No comments.	No comments.

Para	Separate Audit Report of C.A.G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
2	This Separate Audit Report contains the comments of the Comptroller & Auditor General of India (CAG) on the accounting treatment only with regard to classification, conformity with the best accounting practices, accounting standards and disclosure norms, etc. Audit observations on financial transactions with regard to compliance with the Laws, Rules & regulations (Propriety and Regularity) and efficiency-cum-performance aspects. etc. if any are reported through Inspection Reports/ CAG's Audit Reports separately.	No comments.	No comments.
3	We have conducted our audit in accordance with Auditing Standards generally accepted in India. These standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatements. An Audit includes examining, on a test basis, evidences supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An Audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by the management, as well as evaluating the overall presentation	No comments.	No comments.

Para	Separate Audit Report of C.A.G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
	of financial statements. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.		
4	Based on our audit, we report that		
4.1	We have obtained all the information and explanations, which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit.	No comments.	No comments.
4.2	The Balance Sheet, Income and Expenditure Account and Receipt and Payment Account dealt with by this report have been drawn up keeping in accordance with Section 19 (1) of Maharashtra Water Resources Regulatory Authority (MWRRA) Act, 2005. Income and expenses have been accounted for on accrual basis. The Annual Accounts for the year 2015-16 was approved by the Authority on 20 th July, 2016.	No comments.	No comments.
4.3	In our opinion, proper books of accounts and other relevant records except Fixed Deposit Register/ Register of Investment have been maintained by the Authority as required under Section 19(1) of Maharashtra Water Resources Regulatory Authority (MWRRA) Act, 2005 in so far as it appears from our examination of such books.	No comments.	No comments.

Para	Separate Audit Report of C.A.G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department, Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
<p>5</p> <p>5.1</p>	<p>We further report that:</p> <p>Balance Sheet</p> <p>Capital Fund Rs. 12.00 Crore</p> <p>Capital Contribution/ State Govt.</p> <p>For purchase of Office premises Rs. 12.00 Crore</p> <p>This does not include grants amounting to Rs. 6.74 crore being the grant released by the GoM vide Government Memorandum Irrigation Department for purchase of Office premises. This has resulted in understatement of Capital Fund by Rs. 6.74 crore and overstatement of Prior Period Income and Net Surplus Income to that extent.</p> <p>The reply furnished by the authority that being Government Grant it was not considered as liability is not tenable as the grant was released for capital expenditure (purchase office premises, the same should have been accounted for in the Capital Fund.</p>	<p>The amount of Rs. 674.37 lakhs is a grant-in-aid sanctioned by GoM, under account head 2701 मोठे व मध्यम पाटबंधारे सहाय्यक अनुदान (योजनेत्तर) for purchasing Office premises. Hence, no liability arises out of this transaction.</p> <p>Nevertheless this amount was shown as Expenditure in the books of accounts for the year 2012-13.</p>	<p>In general, the Government agrees with compliance made by MWRRA.</p>

Para	Separate Audit Report of C.A.G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
6	General		
6.1	<p>Fixed Deposit : Rs. 0.60 Crore</p> <p>As on 31st March 2016, a balance of Rs. 0.60 crore was shown against FD whereas as per the details of FD furnished by the Authority, the value of FD was Rs. 0.65 crore. This needs reconciliation.</p>	Noted	Remarks are noted by MWRRA and hence no comments
7	<p>Effects of audit comments:</p> <p>The net impact of the audit comments given in the proceedings paragraphs is that as on 31st March 2016, Liabilities were understated by Rs. 6.74 crore and prior period Income and Net Surplus were overstated by Rs. 6.74 crore</p>	Noted.	Remarks are noted by MWRRA and hence no comments
8	<p>Grants-in-Aid</p> <p>Out of total grants of Rs. 2.73 crore, the Authority utilized a sum of Rs. 2.73 crore leaving a 'NIL' balance as on 31st March 2016.</p>	No comments.	No comments.
9	Subject to our observations in the preceding paragraph, we report that the Balance sheet, Income & Expenditure Account and Receipt & Payment Account dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.	No comments.	No comments.

Para	Separate Audit Report of C.A.G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
10	<p>In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the said financial statements read together with the Accounting Policies and Notes on Accounts, and subject to the significant matters stated above and other matters mentioned in Annexure to this Audit Report give a true and fair view in conformity with accounting principles generally accepted in India.</p> <p>In so far as it relates to the Balance Sheet, of the State of affairs of the Maharashtra Water Resources Regulatory Authority as at 31 March 2016;</p> <p>In so far as it relates to the Receipts & Payment Account, Income & Expenditure Account of Excess of Expenditure over Income for the year ended on that date.</p>	No comments.	No comments.

Annexure

Sr. No.	Separate Audit Report of C. A. G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
1.	<p>Physical Verification of Fixed Assets</p> <p>The Authority is maintaining Fixed Assets Register. Physical verification of Fixed Assets was conducted on 31 March 2016.</p>	No comments.	No comments.
2.	<p>Adequacy of Internal Audit System and Control Mechanism</p> <p>Separate Internal Audit wing is not in existence and the Internal Audit was conducted by the Statutory Auditors (Chartered Accountants). Internal Audit for the year was not conducted as of 31st March 2016.</p>	<p>The work of MWRRA is of quasi-judicial in nature and there is no construction or field work. The major transaction is that of pay and allowances. The other item is of minor day to day office expenses. Secretary to the Authority is the head of all sections and is exercising overall control.</p> <p>Internal Audit (test audit) of MWRRA is carried out by the Chartered Accountant as per directives of the Accountant General vide their Letter No. OAIV/Ch 1/526 dated 14/9/2007.</p>	<p>In general, the Government agrees with compliance made by MWRRA.</p>

Sr. No.	Separate Audit Report of C. A. G.	Compliance by Maharashtra Water Resources Regulatory Authority, Mumbai	Comments by Water Resources Department , Mantralaya, Mumbai
1	2	3	4
		A separate Internal Audit System and Internal Control Mechanism is not required at this stage. However, surprise verification of cash is done w.e.f. May 2013 onwards.	
3.	<p>Regularity in payment of Statutory Dues</p> <p>All the Statutory dues i.e. Income tax. Provident fund, Group Insurance Scheme, Professional Tax are paid regularly by the Authority.</p>	No comments.	No comments.

**For and on behalf of the
Comptroller & Auditor General of India**

Sd/-

**Principal Accountant General (Audit)
Water Resources Department
Mantralaya,**

Place: - Mumbai

Date: - 4/01/2017

Sd/-

Principal Secretary

Date :-24/03/2017



Maharashtra Water Resources Regulatory Authority

9th Floor, Centre – 1 World Trade Centre, Cuffe Parade,
Mumbai – 400005. Tel.2215 2019 | Fax 2215 3765
Email: mwrra@mwrra.org, mwrralibrary@yahoo.co.in