

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल
२०१४-२०१५



साठवणूकीची सर्वतोपरी काळजी घेणारे...

महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

(शासनाचा सार्वजनिक उपक्रम)

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

फोन : (०२०) ६६२६६८००. २४२६२९५१

फॅक्स : (०२०) ६६२६६८२९/३९/४९

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

Web : www.mswarehousing.com

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

क्र. एम.एसडब्ल्यू /एडीएम ५३ एजीएम / ६२
दिनांक ६ सप्टेंबर २०१५

प्रति,

(१) मा. प्रधान सचिव
(सहकार 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 इन्स्टिट्यूशनल एरिया
सिरी फोर्ट समोर, हौज खास
नवी दिल्ली - ११० ०१६

सूचना

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

१. महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ (सभा) नियमावली १९६४ विनिमय ४ मधील तरतुदीनुसार मा. अध्यक्ष, महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ यांनी महामंडळाची ५३ वी वार्षिक सर्वसाधारण सभा बुधवार दि. २९/९/२०१५ रोजी ठीक ११.३० वाजता महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या मुख्य कार्यालय ५८३/ब, मार्केटगार्ड गुलटेकडी, पुणे ४११०३७ येथील महामंडळाच्या मुख्य कार्यालयात बोलविण्याचे ठरविले आहे.
२. वेअर हौसिंग कॉर्पोरेशन कायदा १९६२ च्या कलम ३१(१०) अन्वये महामंडळाचे सन २०१४-१५ ची वार्षिक हिशोब पत्रके (नफा-तोटा पत्रके व ताळेबंद पत्रके) लेखा परीक्षक अहवाल व महामंडळाच्या सन २०१३-१४ च्या कामकाज विषयीच्या संचालक मंडळाच्या अहवाला सोबत,



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

वार्षिक सर्वसाधारण सभेपुढे ठेवण्यात येईल. वेअर हौसिंग कॉर्पोरेशन कायदा १९६२ मधील कलम ३१ (१०) नुसार महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ पुणे यांच्या दि. ३१.३.२०१४ रोजी संपलेल्या वर्षाची भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांच्या अहवालाची प्रत सभेपुढे ठेवण्यात येईल. तसेच सन २०१४-२०१५ मधील महामंडळाचे कामकाजा संबंधीचा संचालक मंडळाचा अहवाल सुद्धा 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
स्वाक्षरित
सुधाकर देशमुख
सह व्यवस्थापकीय संचालक व सचिव

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

लेखा परीक्षकांचा अहवाल

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

एस. पी. सी. एम. ॲण्ड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

१२११ ब, शुक्रवार पेठ, सुभाषनगर,

गल्ली क्र.४ पुणे ४११ ००२

प्रति,

भागधारक,

महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ,

प्लॉट बी. 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.) ज्याच्या दि. ३१.३.२०१५ रोजीचे ताळेबंदामध्ये समाविष्ट केलेले आहे. चालु वर्षाच्या नफा-तोटा लेख्याशी जोडलेला आहे. यासोबत महत्वाच्या लेखा धोरणाचे 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 व्यवस्थापनाची 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 देखरेक करण्याचा समाविष्ट होतो. त्यामुळे आर्थिक विवरणपत्राद्वारे खरी व योग्य वस्तुस्थिती दिसून येते. यामुळे लबाडी किंवा त्रुटी पासून महत्वाच्या असत्य कथनापासून मुक्ती मिळते.

लेखा परीक्षकांची जबाबदारी

३. या आर्थिक विवरणपत्राचे आधारे आमच्या लेखापरिक्षणावर आमचे मत व्यक्त करण्याची आमची जबाबदारी आहे. भारताच्या सनदी लेखापालांच्या संस्थेने (आय सी.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 कथनापासून मुक्त आहेत.
४. आर्थिक विवरण पत्रामधील रकमा संबंधी आणि प्रकटीकरण विषयी पुरावे घेणे लेखा परिक्षणांमध्ये संपादित पद्धत अंतर्भूत असते. निवडलेली पद्धत ही लेखा परिक्षकाच्या अभिप्रायावर अवलंबून असते. ज्या आर्थिक विवरण पत्रामध्ये धोक्याचे असत्य कथनाचे मूल्यनिर्धारण समावेश असतो, ज्यामुळे लबाडी व त्रुटी असतात. कर आकारणीची जोखीम करताना महामंडळाने तयार केलेले अंतर्गत नियंत्रणासंबंधीचा लेखापरिक्षकांनी विचार केलेला आहे. आणि समुचित परिस्थितीमध्ये आर्थिक विवरणपत्राचे योग्य सादरीकरण करणे



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

लेखापरिक्षणाची पद्धत आहे. लेखांकनामध्ये मूल्यमापन समुचित करतांना लेखांकन धोरणाच्या वापराचा समावेश केला जातो. तसेच लेखांकनाचे अंदाजपत्रक तयार करताना महामंडळाकडून असमंजसपणा दाखविला जातो आणि 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 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 ३१/३/२०१५ 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 प्रवाहाचा 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 कलम ३१ (१) प्रमाणे आवश्यक असलेली लेखा पुस्तके महामंडळाकडे ठेवलेली आहेत.
- क) या अहवालात समाविष्ट असलेला ताळेबंद, महामंडळाचा नफा तोटा लेखा तसेच 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. कर्मचाऱ्यांच्या रजेच्या पगाराची तरतूद विभागणित शास्त्रीय पद्धतीने न करता अंदाजित केलेली आहे.

ठिकाण : पुणे
दि. १६ सप्टेंबर २०१५

एस.पी.सी.एम. अँड असोसिएट्स
सनदी लेखापाल
एफ.आर.एन. नं. ११२१६५ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल सुहास बोरा
सभासद क्र. ०३९७६५

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 तारखेपासून परिणामक करणारी प्रमाणपत्रे आमच्या पुढे ठेवली आहेत.
- ३) भाडेपट्टा कराराने घेतलेल्या जमीनीवर बांधलेल्या इमारतीचा घसारा व्यवस्थापनाने विचारात घेतलेल्या दरानुसार दाखविला आहे. तथापी 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.
- ४) 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 प्रक्रीया 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.
- ५) भाडेपट्टा जमीनीचे कर्ज फेडीचे तरतुदीचे दिलेले हप्ते दाखविण्यासाठी महामंडळाने भाडेपट्टा जमीनीचे तक्ते तयार केलेले आहेत. सदर तक्त्याचे अवलोकन केले असता असे आढळून आलेले आहे की सदरच्या तक्त्यामध्ये दाखविलेली रक्कम व भाडे पट्टाताबा जमीनीचे पुस्तकात दाखविलेली रक्कम रु. ५९११०६८ इतका फरक आहे. त्याचा तपशील खालील प्रमाणे.



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

विवरणपत्रातील रक्कम	रु. १६६६६६०२०.८९
लेखा पुस्तकातील रक्कम	रु. १६०७५४९५२.५८

फरक	रु. ५९११०६८.३१
	=====

वरिल तक्त्याप्रमाणे हे उघड आहे की दोन्ही आकड्यातील फरक असल्याने तसाच फरक सुद्धा कर्ज फेडीच्या तरतुदी करीता भाडेपट्टा ताबा हप्त्याची रक्कम व नफा/तोटा खाली दाखविलेली खर्चाची रक्कम आणि या वर्षाचा नफा कमी दाखविलेला आहे. त्याचा नफ्यावर नेमका होणाऱ्या परिणामाची परिगणना तपशीला अभावी काढता येणे शक्य नाही.

- ६) तसेच उदगिर येथील मुक्त ताबा जमीन महामंडळाने मागील वर्षात विकलेली आहे. तथापी जमीन विक्रीतील नफा चालू वर्षातील लेखा पुस्तकात त्यास मान्यता दिलेली आहे. त्यामुळे वर्षातील नफा रु. ३९,९५,१०५/- वाढवून दाखवलेला आहे.
- ७) भाडेपट्टाजमीनवरील कर व नोंदनी शुल्का करिता रुपये ८३५२६५/- इतका खर्च केलेला आहे. सदरचा खर्च हा जमीन संपादन खर्चाखाती दाखवलेला आहे. आमच्यामते सदरच्या खर्चाचे भांडवलीकरण करून आणि भाडेपट्टा कराराचे मुदतीपेक्षा जास्त कर्ज फेडीची तरतूद करणे.

२) बँकामधील रोख शिल्लक व मार्गस्थ रकमेच्या भरणाबाबत

- १) दिनांक ३१/३/२०१५ रोजी एकूण रक्कम रु. ३८.५२ लाख इतकी रोख शिल्लक आहे. त्यापैकी महामंडळाने विभागनिहाय रक्कम रु. १८.५५ लाखाचे रोख प्रमाणपत्रे दिलेली आहेत. द्रोणागिरी नोडसाठी फक्त रु. १५.४२ लाख रोख धनादेश (जसे केंद्रानी विभागीय आधिकाऱ्यांकडे व विभागीय कार्यालयाने मुख्य कार्यालयाकडे भरणा केलेले) आम्ही त्याच प्रमाणे रु. ४.५५ लाख महामंडळाचे इतर खात्याचे रोख शिल्लकेची प्रमाण पत्रे महामंडळाने उपलब्ध करून दिलेली नाहीत.
- २) दिनांक ३१.३.२०१५ 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 खुलासा करणे बाकी आहे. आम्हास त्या संबंधी वसुलीयोग्य असल्याबद्दल खात्री करता येत नाही. आणि त्या बाबत तरतूद किंवा इतर काही आवश्यक आहे. उपरोक्त प्रकरणी आर्थिक विवरणपत्रावर कोणताही परिणाम होणार नाही. महामंडळाने पुरविलेल्या यादीतील रु. १२.६५ ही २००४-२००५ पासून विविध जुन्या प्रलंबीत नोंदी आहेत. त्याचे कालनिहाय पृथःकरण खालील प्रमाणे आहे.

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

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

एकूण रु.	१२६५६४८

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

३) व्याज येणे

लवचिक मुदत ठेवी वरील व्याज रोख तत्वावर दाखविलेले आहे. उपर्जित तत्वावर दाखविलेले नाही. जो महसुली लेखामानांकन अ.एस.-९ प्रमाणे मान्यतेचा सममानी भाव दिसून येत नाही. लेखा पुस्तकात व्याजाची रक्कम रु. २५२५२२०९ ची नोंद केलेली आहे. तथापी बँकाप्रमाणे / नियतठेवीनुसार दोन भागात केल्याची माहिती महामंडळाकडे उपलब्ध नाही. सर्व बँकानी दिलेली व्याजाची प्रमाणपत्रे तपासणीकरिता व उत्पनाची पुस्तकातील मान्यतेच्या अचूकते विषयी पडताळणी करण्याकरिता महामंडळाकडे उपलब्ध नाही. त्यामुळे एसबीआय/आयडीबीआय व युबीआय इत्यादी बँकेकडून आलेल्या व्याज प्रमाण पत्राचे आधारे आम्ही व्याजाचे परिगणनेचे काम केलेले आहे. आणि व्याजाचे उत्पन्न रु. २३७६४९२ ने कमी नोंदविलेले आहे. नफा वाढवून दाखविणे ऐवजी कमी दाखवलेला आहे.

४) येणे

एकूण येणे पैकी साठवणूक आकार येणे रक्कम ६९३३.१९ लाख आणि हाताळणी व देखरेख आकार येणे रक्कम रु. ३७७७.६० लाख आहे. तसेच पक्षनिहाय तपशील महामंडळाकडे उपलब्ध आहे. तथापि संबंधीत पक्षकाराची पत्रे तपासणी करिता उपलब्ध नाहीत. तसेच महामंडळाने पाठपुरावा करण्याचे स्मरण करण्याचे काम केलेले आहे.

अग्रिमरकमे संबंधी (आर्थिक विवरणपत्रातील एम. सुची एकूण रु. ६४०.४६ लाख व इतर नांवे शिल्लकी पैकी (आर्थिक विवरण पत्रातील एन.सुची) रु. ३०३३.५३ लाख कालनिहाय/लेखे निहाय तपशील किंवा ज्या ज्या ठिकाणी आवश्यक आहे अशा शिल्लकीची खात्री करणारी पत्रे दमरी उपलब्ध नव्हती. महामंडळाने येणे आकारा साठी हस्ताक्षरात नोंदवही ठेवलेली आहे. त्यावरून असा पुरावा आढळून आलेला आहे, की



महाराष्ट्र राज्य वस्त्र महामंडळ

साठवणूक आकार येणे व हाताळणी आकार येणे हे फार पूर्वीपासूनचे आहेत.

उल्लेखित साठवणूक आकार येणे, हाताळणी आकार येणे, देखरेख आकार येणे यांचे पृथःकरण केलेली माहिती आम्हाला प्राप्त झालेली आहे. त्याचे अवलोकन केले असता विविध नोंदी ह्या ३ वर्षांपेक्षा जास्त कालावधीच्या आहेत. त्याचा तपशील खालील प्रमाणे.

अ.क्र.	तपशील	३-५ वर्षापर्यंतची रक्कम प्रलंबित (रुपये)	५ वर्षांपेक्षा जास्त वर्षांची रक्कम प्रलंबित (रुपये)
१.	साठवणूक आकार	४४९६३१६१/-	५७३३६८०२/-
२.	हाताळणी आकार	६३७४४८९/-	११०४१९७८/-
३.	देखरेख आकार	८८००२७/-	४९०८५७७/-
	एकूण	५२२११७६७७/-	७३२८७३५७/-

महामंडळाने उपरोक्त येणे रकमांची छाननी करणे गरजेचे आहे. जेणे करून संशयास्पद येणे रकमेची केलेली तरतुदीची खात्री करता येईल. दिनांक ३१/३/२०१५ 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 शिल्लक याची खात्री करणे, तपासणी, ताळमेळ घेणे पर्यायाने समायोजन इ. अधिन राहून आहे.

तपशील	लेखा पुस्तकाप्रमाणे रक्कम	बँकेच्या प्रमाणपत्राप्रमाणे रक्कम	फरक
अ) आयडीबीआय कॅम्प डीमॅट खाते	रु. ५०००/-	रु. ७०५३/-	रु. २०५३/-
ब) एसबीआय मार्केटयार्ड ईएमडी	रु. १३२९४०/-	रु. ८०७२६३/-	रु. ६७४३२३/-

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. पुस्तकाप्रमाणे देय असलेला सेवाकर व तात्पुरती परतफेड केल्याप्रमाणे ताळमेळ घेतल्याचे अभिलेखावर उपलब्ध नाही पुस्तकात दि. ३१.३.१५ रोजी देय असलेली देणी चुकती करणे गरजेचे

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

आहे. त्यामुळे भविष्यात निर्माण होणाऱ्या अडचणी टाळता येतील.

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

अ) सेवाकर (वसूली व अदायगी) खाते रु. ६६२६२०३/- नावे शिल्लक.

सेवा कर खात्याच्या तपासणी कालावधीमध्ये खालील त्रुटी आढळून आलेल्या आहेत.

या खात्यावर आरंभीची नांवे शिल्लक रु. ५३२३६७०/- इतकी आहे, ती चुकीची आहे. प्रत्यक्ष या खात्यावर नेहमी जमा शिल्लक असते, कारण हे देय खाते आहे.

दिनांक ३१/३/२०१५ रोजी या खात्यावर रु. ६६२६२०३/- 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 नांवे 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 साधनसामग्री अभावी खात्री करता येत नाही.

बी) 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 दमरी दिसत नाही. तसेच केलेली वसूली व त्याची अदायगीची रक्कम या दोन्ही मध्ये फरक प्रत्येक महिन्यात दिसून येतो. यामुळे सदरच्या लेख्याची पडताळणी करणे ताळमेळ घेणे व आवश्यक ते समायोजन करण्याचे अधिन राहून आहे.

७) सध्याचे देणे प्रकरणी अतिरिक्त मुद्दे

१) देय विमा दावा रु. ७५३५८१७६.२४

विविध दाव्याच्या तडजोडीपोटी विविध विमा कंपन्यांकडून आलेली रक्कम ही विमा दावा देय खात्यामध्ये समावेश आहे परंतु सदर रक्कमेपैकी ज्या ग्राहकांनी महामंडळाकडे विमा दावे दाखल केलेले आहेत त्या रकमा अद्यापपर्यंत अदा केलेल्या नाहीत.

लेखा धोरणे व लेखावरील टिपणीचे प्रकटीकरणप्रमाणे, समझोत्यानुसार महामंडळाने विमा कंपन्यांकडून विमा दावे मिळाल्याचे व ठेवीदाराना देय असल्याबद्दल दाखविलेले आहेत. तथापी महामंडळाविरुद्ध



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

ठेवीदारांनी केलेल्या दाव्याची तरतुद महामंडळाने केलेली नाही. जे समझोत्यासाठी प्रलंबित आहेत. किंवा वादग्रस्त आहेत. सदर रक्कम ही किरकोळ देणे असल्याची मान्यता दिलेली नाही. महामंडळाविरुद्ध प्रलंबित असलेल्या न्यायालयीन दाव्याविरुद्ध निर्णयाचा तपशील महामंडळाकडे उपलब्ध आहे. पुढे पक्ष निहाय दि. ३१.३.२०१५ रोजी देय विमा दाव्याची रक्कम रुपये ७५३५८१७६.२४ चा तपशील उपलब्ध झालेला नाही.

२) तपासणीचे ओघामध्ये व खतावणीची पडताळणी व छाननी करताना खालील अनियमितता / विसंगती आढळून 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 करू शकत नाही.

लेखा शिर्ष	दिनांक ३१/३/२०१५ रोजीची शिल्लक	रक्कमेसाठी पुरविलेला आधार (रु.)
तुटीची केलेली वसुली/अदायगी	९५५२८२५.२० जमा	चालू वर्षातील व्यवहाराची रक्कम रु. ४४९९६२०/- साठी आधार पुरविलेला आहे. आरंभीची शिल्लक रु. ५०५३२०५/- साठी आधार पुरविलेला नाही.
कर्मचारी पतसंस्थे कडून ठेव	रु. ११८९११.०० जमा	-----
कर्मचारी भ.नि.नि कडून ठेव	रु. ७९५४२३.१५ जमा	-----
म.रा.व महामंडळ कर्मचारी भ.नि.नि कर्ज	७१५५१.०० जमा	-----

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

बी) प्रतिकूल लेखा शिल्लक

१) खालील वसुली व अदायगी लेखे प्रकरणी या लेख्यावर नावे शिल्लक दिसते याचा अर्थ

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

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 दमरी उपलब्ध नाही.

तपशील	नावे शिल्लक रक्कम (रु.)
कर्मचारी सहकारी पंतसंस्था	४२८५३.८२
कर्मचारी भ.नि.नि.	२८०३१४.७२

क) कर्मचारी भ.नि.नि. वर्गणी (वसुली व अदायगी) या सर्व साधारण लेख्यावर रुपये ७०१९५२/- जमा शिल्लक आहे पुरावा म्हणून फक्त चालू वर्षात झालेल्या व्यवहाराचा परिणाम आहे. तथापि आरंभीच्या जादा वसुलीची रक्कम रुपये ५९३९६७/- चा पुरावा उपलब्ध नाही. कारण की माहे मार्च ची अदायगी त्याच महिन्यात माहे मार्च महिन्यात केली असल्याने या खाती शिल्लक निरंक आहे.

ड) एच ठेवीची अनुसुची रु. २६६४७५५८९.३९ 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.

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 ३१/३/२०१५ 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.

तथापी एम.अ.सी.पी.संबंधी मुद्द्यांची नोंद घेतली पाहिजे.

अ) असे दिसून येत आहे की महामंडळाची शिल्लक ही एम.अ.सी. पी.चे लेखा पुस्तकाशी जुळत नाही आणि त्याचा ताळमेळ संबंधीच्या नोंदी उपलब्ध नाहीत. उक्त शिल्लक ही ताळमेळ घेण्याचे



अधिन राहून आहेत आणि परीणाम स्वरुप समायोजन इ. पुढील वर्षी केले पाहिजे.

- २) आर.के.व्ही. वाय. चे. लेखा पुस्तकाचे तपासणीचे ओघात असे आढळून आले आहे. की महामंडळाचे पुस्तकात असलेली आर.के.व्ही.वाय, ची शिल्लक ही आर. के. व्ही. वाय. चे पुस्तकातील असलेली महामंडळाकडील शिल्लकेशी मेळ बसत नाही. म्हणून ताळमेळ घेणे, आवश्यक ते समायोजन करणे चेअधिन राहून आहे. ताळमेळ घेवून समायोजनावर होणारा परीणाम सद्यस्थितीत तपशीलाअभावी खात्री करुन घेता येत नाही. त्यामुळे वर्षाच्या लेख्यांवर व नफ्यावर काम परिणाम होईल याबाबत आम्ही मत व्यक्त करण्यास असमर्थ आहोत.
- ३) आमच्या मते अनुदान/अर्थसहाय्य हे वखारीचे बांधकामासाठी मिळत आहे. आणि इतर भांडवली खर्च हा संबंधीत मालमतेच्या खर्चातून कमी केला पाहिजे. या संबंधी आमच्याकडे खुलासा केलेला आहे की महामंडळाचे असे धोरण आहे की ज्या मालमत्ता पुर्ण झालेल्या आहेत, आणि ज्या मालमतेचे भांडवली करण केलेले आहे त्याचे एम.अे.सी.पी. व आर.के.व्ही.वाय मार्फत मिळणारे अनुदान/मिळणारी मदतीतून कमी केले जाते.
- ८) ठेवी एकूण रु. २६६४.७६ लाख (आर्थिक विवरण पत्रातील 'एच' अनुसुची), विषयी कालानुसार/लेखेनुसार व शिल्लकीची खात्री केलेला तपशील उपलब्ध नव्हता. महामंडळाने वरील मुद्द्याबाबत छाननी करणे गरजेचे आहे. जेणेकरुन इतर काही दिर्घकालीन देय असलेल्या रकमा शोधता येतील. उपरोक्त देणी ह्या महामंडळाने खात्री करणे, त्याची छाननी करणे, ताळमेळ घेणे व परिणाम स्वरुप, समायोजनाच्या आधिन राहून आहेत.

९) अंतर्गत नियंत्रण आणि अंतर्गत लेखा अहवालाचे पुनर्वालीकन

अ अंतर्गत नियंत्रण व कमी केलेल्या पद्धती बाबत

- १) अंतर्गत लेखा परिक्षण हे अंतर्गत परिक्षण खात्याकडून केले जाते. आमच्या मते महामंडळाच्या व्यवसायाचे स्वरुप, आकारमान विचारात घेवून अंतर्गत लेखा परिक्षण पद्धत, बाब, व्याप्ती वारंवारता इ. संबंधीने बळकट करणे आवश्यक आहे. संबंधीत अधिकाऱ्यांकडून आम्हाला सांगण्यात आले आहे की वर्षामध्ये १८७ केंद्रापैकी ९४ 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.

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

ब अंतर्गत लेखा परिक्षणाचे पुनर्विलोकन

- १) महामंडळाने बाह्य लेखा परिक्षक महामंडळाचे अंतर्गत लेखा परिक्षण करिता २०१४-२०१५ या वर्षासाठी नियुक्त केलेले आहेत. डिसेंबर १४ ते मार्च १५ या चतुर्थांश महिन्यांचे अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवाल दसरी उपलब्ध आहे. अंतर्गत लेखा परिक्षण माहे जानेवारी १५ ते मार्च २०१५ चतुर्थांश महिन्यांचे लेखा परिक्षण हे आमच्या लेखा परिक्षणाचे तारखेपर्यंत चालू केलेले नाही. तीन चतुर्थांश महिन्यांचे दसरी उपलब्ध असलेल्या आंतर्गत लेखा परिक्षणाचे केलेले पुनर्विलोकनाचे आधारे असे आढळून आले आहे की अंतर्गत लेखा परिक्षण महामंडळाच्या सर्व विभागाकरिता मासिक तत्वावर सुरु केलेले नाही.
- २) मागील लेखा परिक्षण अहवालाचे अनुपालनाची तपासणी होत नाही. करीता मागील अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवालात दाखविलेल्या त्रुटी बाबत अनुपालनाचा दर्जा बाबतची निरीक्षणे पुढील अंतर्गत लेखा परिक्षण अहवालात नोंदलेली नाहीत, करीता अंतर्गत लेखा परिक्षकांना दाखविलेली वैगुण्य/उणीवा वर महामंडळ अनुपालन करत आहे किंवा कसे याची खात्री करता येत नाही आणि त्यामुळे अंतर्गत लेखा परिक्षणाचा हेतु साध्य होत 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 तपासणीसाठी उपलब्ध नव्हता.

११) लेखा पद्धत/प्रक्रीया साठी सुचना

अ) दिलेल्या अग्रिम रकमेबाबत आणि न केलेल्या समायोजना बाबत

क्षेत्रिय अग्रिम व मुख्य कार्यालय गटातील अग्रिम अनुक्रमे २७४९३७८४/- आणि रु. ५४०६८४५/- संबंधी असे आढळून आले आहे की विविध क्षेत्रिय कार्यालय व मुख्य कार्यालयातील शाखाना खर्च करण्याकरता अग्रिम दिलेले आहेत. तथापी त्याचे विशिष्ट अग्रिम लेखाची अध्यापि 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.



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

तसेच पुढे असे आढळून आलेले आहे की अग्रिम रकमे पैकी खर्च केलेल्या रकमेसाठी प्रत्येक वर्षाच्या खर्चाचे महामंडळाचे धोरण आहे की त्याचा तपशील दसरी 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 (दसरी उपलब्ध असलेल्या तक्त्याच्या आधारे) उक्त खर्च विशिष्ट अग्रिम खाती समायोजन केले जाते. वर्षानुवर्ष महामंडळ करीत 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 मजुरीचे नोंदीमध्ये व अग्रिम खर्चाची नोंद घेताना त्रुटी आहेत. म्हणून जमा शिल्लकेचे विरुद्ध काही अग्रिमला नावे जास्त शिल्लक दिसत आहे. ते खालील प्रमाणे

१) विभागीय व्यवस्थापक अमरावती यांनी दिलेले अग्रिम	रु. २६६२०३३ जमा शिल्लक
२) विभागीय व्यवस्थापक कोल्हापूर यांनी दिलेले अग्रिम	रु. ३७१२८२ जमा शिल्लक
३) विभागीय व्यवस्थापक नाशिक यांनी दिलेले अग्रिम	रु. १७३११५ जमा शिल्लक
४) विभागीय व्यवस्थापक पुणे यांनी दिलेले अग्रिम	रु. ५२९०८८२ जमा शिल्लक

१२) इतर बाबी

अ) महामंडळाच्या विरुद्ध दाव्याचा देणी म्हणून स्विकार केलेला नाही

१) तपासणीच्या कालावधी वर्ष २०१४-२०१५ मध्ये महामंडळाविरुद्ध असलेल्या दाव्यांचा निकाल लागलेला आहे. त्यावरून असे दिसून येते की काही प्रकरणामध्ये जरी महामंडळाविरुद्ध अभिनिर्णय केलेला असला व अर्जदारांना रक्कम अदा करणे 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

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सादर केलेले असले तरी माहित असलेल्या सर्व दाव्यास मान्यता दिली पाहिजे. दिनांक ३१/३/१५ रोजी महामंडळाकडून उक्त रकमेचा किरकोळ देणी म्हणून मान्यता दिली पाहिजे.

- २) महामंडळाविरुद्ध ३१ प्रकरणामध्ये न्यायालयात दावे दाखल केलेले आहेत. मा. निर्णयांकित अधिकारी/न्यायालयाकडे निर्णयाकरिता प्रलंबित आहे. देणी (आम्हाला पुरविलेल्या तक्त्यावरून) एकूण रु. ८.५३ कोटी इतकी येते.
- ३) विविध न्यायालयात भरलेल्या रकमेचे पक्षनिहाय नावासह रु. २६४८८८४२०/- चे तक्ते दफ्तरी ठेवले आहे. तथापि पुस्तकातील नोंदीवरून एकूण रु. २६४९०१२७८/- आहे. यावरून १२८५८ चा फरक दिसून येत आहे.

एस.पी.सी.एम. अॅण्ड असोसिएट्स
(पूर्वाश्रमीचे बोरा कास्ट अॅण्ड कं. असे ओळखले जाते)
सनदी लेखापाल
एफ.आर.एन.नं - ११२१६५डब्ल्यु
सनदी लेखापाल
सुहास पी. बोरा
भागिदार
सभासद क्र. ०३९७६५

स्थळ : पुणे
दिनांक : १६/९/२०१५



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१.३.२०१५ रोजी संपलेल्या

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
३९०१०३८१८	आस्थापना खाती खर्च क्षे. का. (सूची अे प्रमाणे)	४२८१६३८३८
३१३६८८७	अधिकारी व कर्मचारी यांचे प्रवास भत्ते	३२३८०६३
२१९४४८४५	गोदाम भाडे व कर	१४१२७३९०
३८०९९८०	भाडेपट्टा भाडे	४४२६३७८
६८०८२४६१	क्षेत्र कार्यालयातील मालमत्तेवरील घसारा	७४१०३९४८
१४४८२१२७	विमा	१५६५५३८३
५०९९४९७	शास्त्रीय निगराणीसाठी कीटकनाशके	८९६४४९०
११६७४९२५	इमातीवरील मालमत्ता कर	१६८२०५०३
१२८६४७५७	वखारींची दुरुस्ती	३१७०७४३८
३०१४०००	उपकरणांची दुरुस्ती	३७०२४९४
४४१८१८	वखारीचे परवाना शुल्क	१७६२९२१
८४७४३९०	पोत्याच्या थप्पीखाली अंथरण्याचे साहित्य	२७९०५८५६
८८९९२३	वापरल्यानंतर संपणारा माल	२४१७५५३
४९३५८५३	कार्यालयीन व संकीर्ण खर्च	६०६१९८७
९१११५७९६	इतर बाबी क्षे. का. (सूची ब प्रमाणे)	६६०२७८२९
१०४६३१८२५४	हाताळणी आकार व इतर खर्च	१२००९२११११
१७८०४२७५०	हाताळणी आकार (पीपीपी)	२०२१८९९२३
५६४९५९	इ.डी.आय.सेवा खर्च दिला	५७९८३७
७७११३१६७	सी. एफ. एस. हाताळणी खर्च (बॉण्ड आयात-निर्यात)	७०६४७५९९
५६९४४६६६	साठवणूक आकार (पी.पी.पी)	९७४११७६१
०	जमीन संपादन आकार	१४७४३५०
०	करारपद्धतीवर प्रतनियंत्रण कर्मचाऱ्यांना अदायगी	६७३६२५५
०	कापूसगाठी साठवणूक आकार (सी.सी.आय) अदायगी	३९६७८३
०	वाहतुक आकार अदायगी, हाताळणी व वाहतुक (पीपीपी)	७८२११२६९
५७७६४४५४६	वर्षाचा ढोबळ नफा, नफा-तोटा पत्रकाकडे वर्ग	७५८२४८७८५
२५७६६९९४१९	एकूण रुपये	३१२१९०३७४४

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

संचालक

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे वखार विषयक नफा-तोटा पत्रक

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
१०५०९२९५२१	वखार विषयक आकार	१५२३९०१११६
७३९६३६	धुरीकरण विषयक आकार	४०४४२७
१०६५८५९७८४	हाताळणी आकार	११९४४८१६०२
२५०३४१०४५	हाताळणी आकार पीपीपी	१७६२९५२००
१००२४७८२३	हाताळणी आकार मिळाले	११०११२६८१
८५५६५६०९	सी.एफ.एस. द्रोणागीरी (बॉण्ड आयात/निर्यात) हाताळणी देखरेख विषयी आकार	९४७७६२७६
१३३८७२७६	देखरेख आकार-पीपीपी	१३३५८२१५
१७२४१५१	इ.डी.आय.सेवा आकार मिळाले	१३३१९५५
६७३४३४२	वजन काटा आकार	७२३७२४७
९९३२०७	रजा प्रवास भत्ता (सरळ उत्पन्न)	०
१०२२५	वखार पावती तारण ठेवण्यासाठी पडताळणी शुल्क	५०२५
१६६८००	मालमत्ता विक्रीचे उत्पन्न	०
२५७६६९९४१९	एकूण रुपये	३१२१९०३७४४

विलास बी पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार एस.पी.सी. एम. अॅन्ड असोसिएटस्
एफ आर एन. नं. ११२१६५ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल करिता
सुहास पी बोरा
भागिदार सभासद नं. ०३९७६५



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या

मागील वर्षाचे आकडे तपशील रुपये		चालू वर्षाचे आकडे रुपये
७२३०३२८२	आस्थापना खाती खर्च मुख्य कार्यालय (सूची सी प्रमाणे)	६७०२०४७७
३३१८२३१०	सांविधिक उपदान दिलेले व तरतूद केलेले	४७०२५८२
३०००००	लेखा परीक्षकांचे शुल्क	०
१८८४३९	संचालक मंडळाचा प्रवास भत्ता	१८३७१७
८६६७४७	अधिकारी यांचा प्रवास भत्ता	१६८०६६२
२२०५९१	कर्मचारी यांचा प्रवास भत्ता	२०९९३९
५००	भाडे व कर	२५००
३४७४७४	मुख्य कार्यालय इमारतीवरील मालमत्ता कर	३३४८३१
२३२४२४९	लेखनसामुग्री व छपाई	२३३०८३१
११८२३०४	मुख्य कार्यालयाच्या इमारतीची दुरुस्ती	७२७४३३
६९२०३०	कार्यालयाच्या उपकरणांची दुरुस्ती	३९९६७७८
३९५७०३४	कार्यालयीन व संकीर्ण खर्च	३९९५१९०
९९१८०२८	इतर खर्चाच्या बाबी (सूची डी प्रमाणे)	१३५६७८६४
३५०६१२०	मुख्य कार्यालयीन मालमत्तेवरील घसारा	३१४६१३०
१००३५०३३	बुडीत व संशयीत येणे	२६६५६४०१
५१४९१९७	महसूल खर्चावरील सेवाकर	०
५०२२०	बी.ओ. टी शेअर्स इ. निविदा	५४९००
२७२२५	आयकरावरील व्याजाची अदायगी	६२७८३
४००००	लिलाव विक्री खर्च	०
-२२८	मुख्यमंत्री सहाय्यता निधी	०
४१२६२१६	सेवाकरावरील व्याज	६२०२१
४४०११७	इतर खात्यावरील व्याज दिले	०
४५५८७०५०	मुदत कर्जावरील व्याज दिले	६२७९८०५५
७१६३३५	मालमत्ता विक्रीवरील तोटा	५७६४१४
४५००	प्रक्रिया आकार	२००००००
०	संगणक कामाचा खर्च	६७७२६
०	चौकशी अधिकारी (कराराने) यांचे मानधन	१२००००
०	भाडेपट्टाभाडे व खर्च (मुख्यकार्यालय)	३८२०२५
०	कंत्राटी नियुक्ती करिता किरकोळ खर्च	४७९०५
०	सेवा करावरील दंडाची अदायगी	१६०११
४२४४९९१७५	चालू वर्षाची शिल्लक निव्वळ नफा	५९१०५८९९५
६९९५८३९४८	एकूण	७८५८०२१७०
११३४९७०२	आधिच्या कालावधीचा खर्च (सूची ई प्रमाणे)	३३९९२६१
४२९२८३५८७	शिल्लक रक्कम निव्वळ नफा म्हणून	५८९०३६३२३
	नफा-तोटा निश्चितीपत्रकाकडे वर्ग	
४३२६३३२८९	एकूण रुपये	५९२४३५५८४

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

संचालक

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे नफा-तोटा पत्रक

मागील वर्षाचे आकडे तपशील रुपये		चालू वर्षाचे आकडे रुपये
५७७६४४५४६	वखारविषयक व नफा - तोटा लेखापत्रकाकडून पुढे ओढलेला ढोबळ नफा विविध बाबीवरील व्याज	७५८२४८७८५
२३०७२१०४	१) बँकेतील शिल्लक व मुदत ठेवी	२५२५२२०९
४२७८८	२) वाहन अग्रिम	९१०११
१३२५८८	३) घर बांधणी अग्रिम	१९१७२४
	इतर मार्गाचे उत्पन्न	
१३४९२१३	१) इतर उत्पन्न	२५०५४८२
१४६०१८३	२) निविदांची विक्री	१९७६१२४
१५९५००	३) नोंदणी फी इ निविदा	९५५००
१२३४२४२	४) मिळालेला अतिकालीन भत्ता	१११८९५३
१०७९११७७	५) सेवाकरात मिळालेली सूट	-१३०७२९३२
२०९०७६	६) मालमत्ता विक्री वरील नफा	४१५९१४१
६१६८९२	७) तपासणी वजन करणे आकार	०
१३३९५००	८) बयाणा रक्कम जप्त	०
२४९००	९) सुरक्षा ठेव जप्त (बांधकाम)	७२२५
२७०००	१०) सुरक्षा ठेव जप्त (पुरवठादार)	०
७६५८६२	११) अर्थसहाय्यावरील व्याज	९१४९९४
-२०९८९	१२) लिहिलेली रक्कम व्याज	०
२६६१४५	१३) कर्मचाऱ्यांकडून भाडे वसुली	२१५२५६
३०९३२१	१४) वखार इमारत - हिंगोली विमा रक्कम	०
१५९९००	१५) रजा प्रवास भत्ता (अप्रत्यक्ष उत्पन्न)	०
०	१६) उपदान जप्ती चे	७१६४६४
०	१७) नष्टशेष सामानाचे विम्यातून जमा	७०२०००
०	१८) लिलाव विक्रीतून मिळालेली	२६८०२३४
६१९५८३९४८	एकूण	७८५८०२१७०
४२४४१९१७५	वार्षिक नफा	५९१०५८९९५
३८२४७११	जादा तरतुदीचे पुर्नलेखन	१३७१८९९
४३८९४०३	आधीच्या कालावधीचे उत्पन्न (सूची 'एफ' प्रमाणे)	४६९०
४३२६३३२८९	एकूण	५९२४३५५८४

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार एस.पी.सी. एम. अॅन्ड असोसिएटस्
एफ आर एन. नं. ११२१६५ इब्ल्यु सनदी लेखापाल करिता
सुहास पी बोरा
(भागिदार सभासद नं. ०३९७६५)

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
१०३००००००	आयकर तरतूद	१६५००००००
४२३०००००	राखीव निधीकडे वर्ग	२४२००००००
५००००	संपत्ती कर तरतूद	५००००
०	कर्ज निवारण निधी	१९८५२२१०५
२२७६०००००	कर फरकातील तरतूद	०
३०७१८	घर बांधणीसाठी व वाहन खरेदीसाठी कर्मचाऱ्यांना द्यावयाचा निधी	४६१२४६५३
४०००००००	लाभांशासाठी तरतूद (टॅक्स व्यतिरिक्त)	४०००००००
६७९८०००	लाभांशावरील कराची तरतूद	७६२४८००
०	इमारत निधी	५०००००००
१५०४८००	नफ्यातील लाभांशाचा भाग	१८३९२४०
९६२२	शिल्लक ताळेबंदाकडे वर्ग	९८००
४२१२९३१४०	एकूण	७५११७०५९८

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

संचालक

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

वर्षाचे नफ-तोटा विनियोग पत्रक

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
९५५३	पुढे ओढलेली शिल्लक	९६२२
०	मॅट	१६२१२४६५३
४२१२८३५८७	नफातोटा पत्रकाकडून वर्ग केलेला निव्वळ नफा	५८९०३६३२३
४२१२९३१४०	एकूण	७५११७०५९८

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार एस.पी.सी. एम. ॲन्ड असोसिएट्स्
एफ आर एन. नं. ११२१६५ डब्ल्यु
सनदी लेखापाल करिता
सुहास पी बोरा
भागिदार सभासद नं. ०३१७६५



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१४ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१-३-२०१५ रोजी रुपये
	१. भागभांडवल	
	(अ) अधिकृत भागभांडवल	
१५००००००	प्रत्येकी रु. १०० प्रमाणे १५,००,००० भाग	१५००००००
	(ब) विक्रीस काढलेले, अभिदत्त व वसूल झालेले भागभांडवल	
	१) राज्य शासनाकडून प्रत्येकी रु. १०० चा एक याप्रमाणे ४,३५,५६० भाग	
८७११२०००	२) केंद्रीय वखार महामंडळाकडून प्रत्येकी रु. १०० चा एक भाग याप्रमाणे ४,३५,५६० भाग	८७११२०००
	२. राखीव निधी	
	(कलम ३०(१) प्रमाणे)	
२२२६२५०७४४	मागील ताळेबंदाप्रमाणे शिल्लक	२४४७५४६९९४
८०००००००	अधिक कर्जनिवारण निधीकडून वर्ग	०
५००००००	अधिक घरबांधणी व वाहन खरेदी अग्रिम कडून वर्ग	३०७१८
१००००००००	अधिक इमारत निधीकडून वर्ग	०
०	संपत्ती कराकडून वर्ग	७४००
०	आयकर कराकडून वर्ग	३७५७४८६
४२३०००००	अधिक नफा-तोटा निश्चिती	२४२००००००
५००००००	वजा राखीव निधीकडून वर्ग	०
१००३७५०	वजा राखीव निधीकडून वर्ग	०
२४४७५४६९९४		२६९३३४२५९८
२५३४६५८९९४	बेरीज पुढे ओढली आहे.	२७८०४५४५९८

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

ताळंबंद

३१-३-२०१४ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१-३-२०१५ रोजी रुपये
	१. हस्तस्थ रोख व मार्गस्थ रक्कम	
५३३४११३	(सूची 'जे' प्रमाणे)	५४७८९१५
	२. बँकेतील शिल्लक	
-१११५३३३८	१. स्टेट बँक ऑफ इंडिया व तिच्या संलग्न बँका	९४७२९०२७
१०२७७१६०	२. इतर राष्ट्रीयकृत बँका	-६३५६१७२
६७९२३०	३. अनुसूचित बँका व सहकारी बँका	२०३६६३८
<u>-८१९६९४८</u>		<u>९०४०९४९३</u>
४९८८६४७६	४. बँक शिल्लक व फ्लेगझी ठेव (आर.के.व्ही.वाय.)	५२९४४२९६
२७३५१३६६	५. स्टेट बँक ऑफ इंडिया मार्केटयार्ड (एम.अ.सी.पी.)	१३३९१२८६
२८०००००	६. एच.डी.एफ.सी. बँक, भांडारकर रोड शाखा	०
०	७. एच.डी.एफ.सी. बँक, शंकरशेठ रोड शाखा	१७९२८३७
<u>७१८४०८९४</u>		<u>१५८५३७९१२</u>
२४०२१६९०९	८. अल्पमुदतीच्या ठेवी	२८४४३५९०६
	३. गुंतवणुकी	
५०००	१. म.रा. पणन महासंघामधील भाग	५०००
१२०१५०	२. सहकारी बँकामधील भाग	१२०१५०
५०००	३. सहकारी गृहसंस्थांचे भाग	५०००
	४. स्थावर मिल्कती	
३८९५४०२८६५	(सूची 'के' प्रमाणे)	४१४५८४०५५३
४२१२९२४९३१	बेरीज पुढे ओढली आहे	४५९४४२३४३६



महाराष्ट्र राज्य वस्वार महामंडळ

दि. ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१४ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१-३-२०१५ रोजी रुपये
२५३४६५८९९४	मागील पानावरील बेरीज	२७८०४५४५९८
	३. इतर निधी	
६९९६१६२७६	१. घसारा निधी (सुची के १ प्रमाणे)	७७४८९४३९५
	२. इमारत निधी	
१०००००००	मागील ताळेबंदाप्रमाणे	०
१०००००००	वजा राखीव निधीकर वर्ग	०
	अधिक नफा-तोटा विनियोगी	०
	पत्रकाकडून वर्ग	०
	३. घरबांधणीसाठी व वाहन खरेदीसाठी कर्मचाऱ्यांना द्यावयाचा अग्रिम निधी	
५००००००	मागील ताळेबंदाप्रमाणे	०
५००००००	(-) राखीव निधीकडे वर्ग	०
३०७१८	(+) नफा तोटा विनियोग पत्रकाकडून वर्ग	४६१२४६५३
३०७१८		४६१२४६५३
२००००००	४. विकास निधीकडे वर्ग	२००००००
४००००००	५. आस्थापना खर्चाचा निधी	४००००००
	६. कर्ज निवारण निधी	
८००००००	मागील ताळेबंदाप्रमाणे	०
८००००००	वजा राखीव निधीला वर्ग	०
०	नफा-तोटा विनियोगामार्गे जमा	१९८५२२१०६
०		१९८५२२१०६
	४. कर्जे (दीर्घ मुदतीची)	
७७९६१३९६४	मागील ताळेबंदाप्रमाणे घेतलेले कर्ज	९९३७५०५३६
४३७०२०७८२	(+) या वर्षात घेतलेले कर्ज (नवीन)	०
२२२८८४२१०	(-) कर्ज परतावा	२५१९४४८४
९९३७५०५३६		९६८५५६०५२
४२८८०५६५२४	बेरीज पुढे ओढली आहे	४८७८५५९८०४

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

ताळंबंद

३१-३-२०१४ रोजी रुपये	जिंदगी व येणी	३१-३-२०१५ रोजी रुपये
४२१२९२४९३१	मागील पानावरील बेरीज	४५९४४२३४३६
	५. इतर बाबी	
१३१६०५९५	१. अग्रीम व अल्पमुदतीच्या ठेवीवरील व्याज येणे	११२३७१७७
३४६५८०८५	२. शिल्लक माल (सूची 'एल' प्रमाणे)	२४९६२३५३
४०००७६१४३	३. येणे असलेला वखार आकार	६७१९०९०१३
१२७४३२३६	४. वखार आकार येणे (पीपीपी)	२५०८२९१०
३२४५७८४६४	५. हाताळणी व देखरेख विषयक आकार देणे	३१६०४६१२९
११८०५२४२६	६. हाताळणी व देखरेख आकार (पीपीपी)	६१७१३९३२
१२६४२९९	७. शासनाकडून धुरीकरण येणी	१२२९६७९
१६९६६४	८. किटकनाशकाचा आकार येणे	१६९६६४

५११७६२७८४३

बेरीज पुढे ओढली आहे

५७०६७७४२९३



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दि. ३१-३-२०१५ रोजी संपलेल्या

३१-३-२०१४ रोजी रुपये	भांडवल व देणी	३१-३-२०१५ रोजी रुपये
४२८८०५६५२४	मागील पानावरील बेरीज	४८७८५५१८०४
	५. तरतुदी	
५१८०५००००	१) आयकर एफ.बी.टी. संपत्ती कर	१६५०५००००
४०००००००	२) सुचविलेल्या लाभांशासाठी	४०००००००
६७९८०००	३) लाभांशावरील कराची तरतुद	७६२४८००
२३३०००००	४) उपदान	१९००००००
६०६७३२०५	५) संशयित येणे	८७३२९६०६
८५६४९८१६	६) रजेचे वेतन	८७००४०४८
४३२७०००००	७) कराचा निव्वळ फरक	२७०५७५३४७
१५१८३३८२	८) उत्पादनाशी निगडीत विलोभन तरतुद	२९३३१३८२
१२६७७२०	९) सहाय्या आयोगाप्रमाणे फरकाची तरतुद	०
५१७७२५१	१०) नफ्यातील लाभांश भागाची तरतुद	७०१६४९१
०	११) आर्थिक वर्ष २००८-०९ आकरासाठी तरतुद	७०००००००
०	१२) आर्थिक वर्ष २००९-१० आकरासाठी तरतुद	१२०००००००
०	१३) आर्थिक वर्ष २०११-१२ आकरासाठी तरतुद	८२५०००००
०	१४) आर्थिक वर्ष २०१२-१३ आकरासाठी तरतुद	८५५०००००
०	१५) आर्थिक वर्ष २०१३-१४ आकरासाठी तरतुद	१०३००००००
०	१६) व्याजदेय	३१००१८९
<u>११८८७९९३७४</u>		<u>११७७०३१८६३</u>
	६. इतर दायित्वे	
३९३९४४६७५	१) न दिलेली दायित्वे (सूची 'जी' प्रमाणे)	५२३५१५१७१
२६१४५३९०९	२) ठेवी (सूची 'एच' प्रमाणे)	२६६४७५५८९
	७. इतर बाबी	
२८५५६८४६	(सूची 'आय' प्रमाणे)	१९१७३२९५
७७०६६	अर्थसहय्यावरील व्याज देणे	७७०६६
-३०६४२६	लॅब तपासणी आकार (वसुली व अदायगी)	-३१८६५
०	विविध (सी.एस.डी. कामगार)	३५२०००
९६२२	८. नफा तोटा खाते	९८००
६१६०५९१५९०	एकूण रुपये	६८६५१५४७२३

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

संचालक

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

ताळंबंद

३१-३-२०१४ रोजी रुपये	जिंदगी व येणी	३१-३-२०१५ रोजी रुपये
५११७६२७८४३	मागील पानावरील बेरीज	५७०६७७४२९३
५२७१०९४८	६. अग्रिम रकमा (सूची 'एम' प्रमाणे)	६४०४६१५१
२९३७८४७६१	७. इतर येणी (सूची 'एन' प्रमाणे)	३०३३५३२८४
२०७५३३२५५	८. आयकराची आगाऊ अदायगी	१२५०००००
९०९८९८५७	९. आयकर परतावा येणे	६२६२४७४०९
५१७२१०६	१०. सेवाकर पत उपलब्धी खाते	८८८१३३५
३७७२२४२१४	११. कर वसूलीचे उगमस्थान	१२७८०३६४५
१०९६४०२	१२. मॅट पत	१०९६४०२
१४४५२२०४	१३. मॅट पत वापर केलेला	१४४५२२०४
६१६०५९१५९०	एकूण रुपये	६८६५१५४७२३

विलास बी पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

आमच्या या तारखेच्या अहवालानुसार एस.पी.सी. एम. ॲन्ड असोसिएटस्
एफ आर एन. नं. ११२१६५ डब्ल्यु सनदी लेखापाल करिता
सुहास पी बोरा भागिदार सभासद नं. ०३१७६५



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

सुचना : सूची “ए” ते सूची “एफ” नफा-तोटा पत्रकाशी संबंढित आहेत.
सूची “जी” ते सूची “एन” ताळेबंद पत्रकाशी संबंढित आहेत.
सूची : ए : आस्थापना खर्च (क्षेत्रीय कार्यालय) २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	अ) वेतन व भत्ते	
८२९१०८६०	१ वेतन खाते	८०३५७६७५
१५३११९८९	२ श्रेणी वेतन (क्षेत्र)	१७६०७६५०
८७००९३१६	३ महागाई भत्ता	९८४४४४६४
१९९७९१०६	४ घरभाडेभत्ता व इतर भत्ते	२१२६१८७५
९२८३८८	५ निर्वाहभत्ता	६२४२३०
८४२३७२४	६ वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती	७८८८४६६
११५७३९०५	७. अतिकालिक कामाचा भत्ता	९६४६७४४
०	८ रजा प्रवास भत्ता / सवलत	३१४९६००
७१७७	९ प्रतिनियुक्ती भत्ता-क्षेत्र-अधिकारी	०
२१०७४०९८	१० भविष्य निर्वाह निधी मालकाची वर्गणी	२६४०५१३५
०	११ (P.S.B.) नफा भाग लांभाश	१११५०५८०
१३८४६२२१	१२ उत्पादकतेशी निगडीत विलोभन (क्षेत्र)	१३७५३५५०
८४८१२७३२	१३ सुरक्षा व्यवस्था	१३२५२६६
०	१४ अदायगी अॅटॅन्डट कम ऑपरेटर	८५३९०७४८
२७५१४५५	१५ अदायगी अॅटॅन्डट कम ऑपरेटर (कंत्राटी)	९४८२२३९
२४५००२९	१६ वेतन कंत्राटी नियुक्ती (क्षेत्र)	७१०२६२२
१५३०११६७	१७ अदायगी डेटाएंट्री ऑपरेटर (कंत्राटी)	२८०९७९०९
१०६४४७१	१८ प्रयोगशाळा तंत्रज्ञ व पर्यवेक्षक	१३४५०३८
३६७४४४६३८	एकूण रुपये	४१२९९८२९१
२२६५९१८०	(ब) रजेचा पगार रोखीत वटवून दिलेली रक्कम	१५१६५५४७
३९०१०३८१८	एकूण	४२८१६३८३८

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'बी' खर्चाच्या इतर बाबी २०१४-२०१५ क्षेत्रीय कार्यालय

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
१४०७१९७	१ मोटार गाड्यावरील खर्च	२६५३९९७
-८०००	२ वाहन चालक व शिपायांना गणवेश	१३६७६५६
१८०८०९३	३ प्रसिद्धी व प्रचार	१६७९१८२
२०१६६९४८	४ पॉलिथीन शीटींग	-११३१४६३४
१३७३८६८७	५ वीज व पाणी पुरवठा आकार	१५०५२२००
१८३३४९५५	६ वखार व देखरेख विषयक आकारावर सूट	१६५८७८४५
३३९९९६९	७ कर्मचारी कल्याण विषयक खर्च	३२०४६२
६२८३३५	८ शुल्कबंध विभागाचा आस्थापना खर्च	६११५६५
१३७६२३६	९ लेखन सामग्री व छपाई	१६९८०७५
३३९५७५६	१० टपाल तार व दुरध्वनी आकार	३८०८१५६
२०९७६६४	११ म.रा.व महामंडळ कर्मचारी कल्याण निधी वर्गणी	३४६२१५६
१३३७७०६	१२ अंतर्गत हताळणी खर्च	१०२४६६४
१७६९९९३४	१३ व्यवसाय खर्च	२३७२०९२५
४३५२६४९	१४ कर्मचाऱ्यांच्या वाहतुकीसाठी खर्च	४१९०४२४
५४७०	१५ द्रोणागिरी येथील लिलाव विक्रीवर सीमाशुल्क	७२०२५४
१३६१३५७	१६ विभागीय व्यवस्थापक (न.मु.) यानी अदा केलेला वाहतुक आकार	०
१२८४०	१७ रेफर कंटेनर मॉनेटरिंग आकार सी.एफ.एस	०
०	१८ लिलाव विक्रीकरिता दलाली - द्रोणागिरी	६९५०
०	१९ डी.जी. सेट चालू खर्च (क्षे.का.)	४३७९५२
९१११५७९६	एकूण रुपये	६६०२७८२९



सूची : 'सी' आस्थापना खर्च (मुख्य कार्यालय) २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
अ) पगार व भत्ते		
४७०४८६३	१ मुख्य कार्यालयातील अधिकाऱ्यांचे वेतन	४७८०२११
११३१४९२८	२ मुख्य कार्यालयातील कर्मचाऱ्यांचे वेतन	११०३७४७०
१३४९७३६	३ अधिकाऱ्यांचे श्रेणी वेतन (मुख्य कार्यालय)	११५७६४४
५६१८१९५	४ कर्मचाऱ्यांचे श्रेणी वेतन	२९८०९२२
५०४१९५७	५ अधिकाऱ्यांचा महागाई भत्ता	६२३९४६९
१३३३३०४२	६ कर्मचाऱ्यांचा महागाई भत्ता	१४३७२११०
११४७६०	७ अतिकालिक कामाचा भत्ता (मुख्य कार्यालय)	५८५१५
१२५६३५१	८ मुख्य का. अधिकाऱ्यांना घरभाडे, शहरवास व इतर भत्ते	१५२३८३९
३५१२५५९	९ मुख्य का. कर्मचाऱ्यांना घरभाडे, शहरवास व इतर भत्ते	३७२५५६५
१२२३००५	१० वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती	११९०७१३
९६००	११ रजा प्रवास भत्ता / सवलत	४९६४१६
६१५७७३	१२ निवृत्तीवेतन व रजेचा पगार अंशदान	६७११५७
२९६१२५०	१३ महामंडळांची भविष्य निर्वाह निधी वर्गणी	३७३९४८४
१४५००२६१	१४ वैद्यकीय गटविमा वर्गणी	८९२५६८२
२५२२३	१५ कर्मचाऱ्यांचा प्रशिक्षण खर्च	११६११६
२३९३१७०	१६ उत्पादकतेशी निगडीत विलोभन (मुख्य कार्यालय)	२१८९५५०
०	१७ लांभाऊ भाग नफा (मु.का)	१७७४५०
०	१८ कंत्राटी नियुक्तांना आदायगी (मु.का.)	३४१५८७
६७९७४६७३	एकूण	६३७२३९००
४३२८६०९	२) रजेचा पगार रोखीत वटवून दिलेली रक्कम	३२९६५७७
७२३०३२८२	एकूण	६७०२०४७७

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'डी' खर्चाच्या इतर बाबी २०१४-२०१५ मुख्य कार्यालय

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
८६९९८४	१ डाक, तार व दूरध्वनी आकार	८२२८८९
४३०७०४	२ बँक आकार	९४४१३५
४६३८४७	३ कायदा शुल्क व खर्च	१५१८६३३
२३५७२४१	४ जाहिरात खर्च	२२८८३९९
१७२७४१३	५ वीज व पाणी पुरवठा आकार	२०९१६२६८
०	६ शिपायांना व वाहन चालकांना गणवेश	५५०००
८७३८७	७ वृत्तपत्रे, नियतकालिके व वाचनालयासाठी पुस्तके	४२५०८२
१४४७८६१	८ मोटार गाड्यांवरील खर्च	१५८३७६०
१४७५२३	९ वापरानंतर संपणारा माल	२४३४०८
२९४७८६	१० मालकाची म.रा. वखार महामंडळ कर्मचारी कल्याण निधी वर्गणी	४९०२९४
८८४४७४	११ महाजाल खर्च (संगणक)	१४०४२९६
२३९४८	१२ मालकाची मुंबई कामगार कल्याण निधीची वर्गणी	२१२०४
६९५२५२	१३ विद्युत जनरेटर वरील इंधन खर्च	६०९४८
०	१४ ध्वजादिनाकरिता (वसुली व अदायगी) वर्गणी	१२५
४८७६०८	१५ व्यवसाय वृद्धीसाठी खर्च	९७७४४०
०	१६ उपभोक्त वस्तु-संगणक	६१३५
०	१७ कर्मचारी कल्याण खर्च (मु.का.)	६३४४८८
९९१८०२८	एकूण	१३५६७८६४



सूची : 'इ' आधीच्या कालावधीचा खर्च २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
०	१ उत्पादकतेशी निगडीत विलोभन (क्षे.का.)	१८००
६९५७२	२ जमीन महसूल आकार (अकृषीक आकरणी)	०
३०२५३८	३ भाडेपट्टा भाडे व खर्च (मु.का)	०
५११६४१	४ पगार क्षेत्र (१२ वर्षे पदोन्नती फरक)	०
३१२१६९	५ महागाई भत्ता क्षेत्र (१२ वर्ष पदोन्नती फरक)	०
९३४८९	६ घरभाडे भत्ता क्षेत्र (१२ वर्ष पदोन्नती फरक)	०
५५७९७	७ पगार क्षेत्र (वेतनवाढ फरक)	५९९५०
३३००५	८ महा. भत्ता क्षेत्र (वेतनवाढ फरक)	४८९७६
८५०८	९ घरभाडे भत्ता क्षेत्र (वेतनवाढ फरक)	९१९६
५०१५	१० आयकर (वसूली व अदायगी)	०
०	११ आयकर (वसूली व अदायगी) पगार	१०००
०	१२ आयकर (वसूली व अदायगी) बांधकाम ठेकेदार	४३८
१०९१३२४	१३ वेतन क्षेत्र (२४ वर्षे थकबाकी फरक)	०
६७३६९०	१४ महाभाई भत्ता क्षेत्र (२४ वर्षे थकबाकी फरक)	०
१९६३६४	१५ घरभाडे भत्ता क्षेत्र (२४ वर्षे थकबाकी फरक)	०
०	१६ वेतन क्षे.का. बांधकाम (२४ वर्षाची थकबाकी फरक)	८८८३
०	१७ महागाई भत्ता (क्षे.का.) बांधकाम (२४ वर्षाची थकबाकी फरक)	८७६१
०	१८ घरभाडे भत्ता (क्षे.का.) बांधकाम (२४ वर्षाची थकबाकी फरक)	२६६५
५७५२	१९ पगार क्षेत्र (पदभार भत्ता)	१५७३०३
०	२० वेतन मुख्यकार्यालय कर्मचारी (कार्यभार भत्ता)	९९०
०	२१ वेतन मुख्य कार्यालय अधिकारी (कार्यभार भत्ता)	१०००
०	२२ महागाई भत्ता (थकबाकी)	५२८८४
३४९७३३	२३ विज आणि पाणीपुरवठा आकार (मु.का.)	०
९०	२४ बँक आकार	०
६६०००	२५ डेटा ऐन्ट्री ऑपरेटर अदायगी	०
९५१८	२६ विज व पाणी पुरवठा आकार क्षेत्र	०
३३०६१	२७ वेतन क्षेत्र (फरक)	०
२२०७३	२८ संपत्ती कराकरिता तरतुद	०
६१७०१	२९ वेतन क्षेत्र (विशेष अर्धागवायू रजा)	०
४५३१५	३० महागाई भत्ता क्षेत्र (विशेष अर्धागवायू रजा)	०
६१७०	३१ घरभाडे भत्ता क्षेत्र (विशेष अर्धागवायू रजा)	०
२३०८	३२ क्षेत्रीय भत्ता क्षेत्र (विशेष अर्धागवायू रजा)	०
६१३९	३३ वैद्यकीय खर्चाची प्रतीपुर्ती क्षेत्र (विशेष अर्धागवायू रजा)	०
४११३	३४ वेतन क्षेत्र (वेतन निश्चीती फरक)	२२३१९१

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'इ' आधीच्या कालावधीचा खर्च २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रूपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रूपये
० ३५	महागाई भत्ता (वेतन निश्चीती फरक)	१८५९८१
० ३६	घरभाडे भत्ता (वेतन निश्चीती फरक)	३५७६२
८३८७ ३७	वेतन मु.का. (वेतन निश्चीती फरक)	०
० ३८	वेतन (क्षे.का.) (सुधारीत वेतन निश्चीती)	११६६६१
० ३९	महागाईभत्ता क्षे.का. (सुधारीत वेतन निश्चीती)	९२१४२
० ४०.	घरभाडेभत्ता क्षे.का. (सुधारीत वेतन निश्चीती)	१७१८९
५१३७ ४१	वेतन मु.का.कर्मचारी (पगार)	०
४११० ४२	म.भ. मु.का. कर्मचारी (पगार)	०
९१ ४३	शहर पूरक भत्ता-मु.का. कर्मचारी (पगार)	०
० ४४	वेतन क्षे.का. (पगार)	२२२४९
० ४५	महागाई भत्ता क्षे.का. (पगार)	१६०२०
० ४६	घरभाडे भत्ता (पगार)	२२२५
० ४७	क्षेत्रिय भत्ता क्षे.का. (पगार)	५८७
० ४८	वाहतुक भत्ता (पगार)	३१९
२४३ ४९	विशेषभत्ता-मु.का. कर्मचारी (पगार)	०
६०७ ५०	वैद्यकीय खर्चाची प्रतीपुर्ती - मु.का. कर्मचारी (पगार)	०
५८५५० ५१	लिलाव विक्रीचे आवक मालाचे (वसुली व अदायगी) उत्पन्न	०
२८०१६० ५२	भाड्याने घेतलेली मालमत्ता	०
४८२१९९८ ५३	भाडे ताबा जमीन	०
३६४७९३ ५४	विमा दावा अदायगी	०
५२६०३ ५५	मुदतीचे कर्ज (यु.बी.आय.३.७५ कोटी)	०
१६६५२ ५६	मुदतीचे कर्ज (बँक ऑफ महाराष्ट्र ६.७५ कोटी)	०
१२४४७ ५७	कार्यालयीन व किरकोळ खर्च मु.का	०
-२५१४९ ५८	वेतन क्षेत्र - (रद्द केलेले धनादेश बँक ऑफ महाराष्ट्र)	०
-१२३३५ ५९	महागाई भत्ता क्षेत्र (रद्द केलेले धनादेश बँक ऑफ महाराष्ट्र)	०
-२८४८ ६०	घरभाडे क्षेत्र (रद्द केलेले धनादेश बँक ऑफ महाराष्ट्र)	०
८२२४४० ६१	वेतन क्षेत्र (श्री.टी.के. आचार्य भा.पा. लातूर यांचे पगाराचे ७०% थकबाकी)	०
२६६००० ६२	म.भ.क्षेत्र (श्री.टी.के. आचार्य भा.पा. लातूर यांचे पगाराचे ७०% थकबाकी)	०
५९७८८ ६३	घरभाडे भत्ता क्षेत्र(श्री.टी.के. आचार्य भा.पा.लातूर यांचे पगाराचे ७०% थकबाकी)	०
६४०० ६४	वाहतूक भत्ता क्षेत्र (श्री.टी.के.आचार्य भा.पा. लातूर यांचे पगाराचे ७०% थकबाकी)	०
१५८२० ६५	क्षेत्र भत्ता क्षेत्र (श्री.टी.के. आचार्य भा.पा. लातूर यांचे पगाराचे ७०% थकबाकी)	०
३६७५० ६६	वैद्यकीय खर्चाची प्रतीपुर्ती (श्री.टी.के. आचार्य भा.पा. लातूर यांचे पगाराचे ७०% थकबाकी)	०



महाराष्ट्र राज्य वस्वार महामंडळ

सूची : 'इ' आधीच्या कालावधीचा खर्च २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
३२७००६	६७ वेतन क्षेत्र (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	-३२७००६
२१९९२३	६८ म.भ.(प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	-२१९९२३
४४३४०	६९ घरभाडे क्षेत्र (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	-४४३४०
०	७० पगार क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	७१५३८३
०	७१ महागाई भत्ता क्षे.का (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	५५८७०२
०	७२ घरभाडे भत्ता क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	७१७६०
०	७३ क्षेत्रीय भत्ता क्षे. का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	६९०
०	७४ वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	१०२०
०	७५ वाहतूक भत्ता क्षे.का. (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	४०८
७०४	७६ जाहिरात खर्च (प्रलंबित अदायगीची तरतुद)	०
०	७७ वेतन क्षे.का. (निर्वाहभत्ता)	७०६२१
०	७८ विलंब अदायगी आकारावरील व्याज	१२५७.५३
०	७९ संगणक साहित्याची देखभाल व दुरुस्ती (सॅप)	१४००००
०	८० इमारत देखभाल व दुरुस्ती (क्षे.का.)	८८३१६
११३४९७०२	एकूण	३३९९२६०.५३

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'एफ' आधीच्या कालावधीचा उत्पन्न खर्च २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे
-२८९२८९	१ हताळणी व देखरेख आकार देणे	०
९२९३३	२ शुल्कबंध वखारीचे मिळालेले हाताळणी आकार (करपात्र)	०
६५०३	३ साठवणूक आकाराचे सुरक्षित तारण (ओ.पी.पी. करमुक्त)	०
३११३६६८	४ लिलाव विक्रीचे उत्पन्न (वसुली व अदायगी)	०
१४६५५८८	५ विमा दावा देय	०
०	६ बँकेतील शिल्लक व मुदत ठेवीवरील व्याज	४६९०
४३८९४०३	एकूण	४६९०



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

सूची : 'जी' दायित्वे २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे
३८०५८	१ कर्मचाऱ्यांना न केलेली अदायगी	२२३७६३
	२ प्रलंबित धनको करिता झालेला खर्च	
१७७४५०३१०	अ) हाताळणी, पगार, विमा, इ.	२५३७२५३१७
३५९२५९६	बी) भाडे	६४४५१७६
४६९३७६७८	सी) बांधकाम	६७६५०७९३
७७१४२६९	३ तुटीसाठी वसूल केलेली रकम इ.	९२४५६१५
	४ इतर	
७५१०४७७१	अ) देयविमा दावा	७५३५८१७६
५१०७२	बी) उमरखेड विमा दावा	०
३४३५८२	सी) इम्प्रेस्ट अग्रिम (क्षेत्र)	९६७६२८
१६४९६	डी) भाड्याने घेतलेल्या वाहनासाठीचा इम्प्रेस आग्रिम	२०४७६
१२५०००	ई) सुधारित वेतन श्रेणी करिता विशेष आग्रिम	१२५०००
	एफ) आयकर वसूली व अदायगी	
१११३९	१) विभागीय व्यवस्थापक कार्यालय	०
४४५४४४	२) बांधकाम ठेकेदार	११३०६१
६९०६२	३) हाताळणी व वाहतुक	४९०१८१
४४५९१९	४) आयकर (वसूली व अदायगी)	१३८७६४
२३२०५९	५) सुरक्षा	५४५९०६
८०४९४१	६) पी.पी.पी.	११९१३
१६३०४९३	जी) विक्रीकर	९३८२६१
२१९५९	एच) व्हॅट	३७०६८
६२७११७	आय) १% कामगार उपकर खाते (वसूली व अदायगी)	३३९४३६
	जे) उलट कर आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर	
२४६५५१	१) उलट आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर	०
४७०५९	२) उलट आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर (मनुष्य पुरवठा)	९४२

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

७५१२५८	३) उलट आकार खाली वसूल केलेला सेवाकर (बांधकाम)	७९९७०७
३१६७०६८३३	एकूण	४१७१७७१८३
० ५	अ.पी.इ.डी.अे कडून शितग्रहासाठी मिळालेले अनुदान (पनवेल)	४०००००००
६	खर्च न केलेले अनुदान	
२७३५१३६६	१) एम.अे.सी.पी चे खर्च न केलेले अनुदान	१३३९१२८६
४९८८६४७६	२) आर.के.व्ही.वायचे खर्च न केलेले अनुदान	५२९४४२९६
० ७	विमा दावा (परभणी शहर)	२४०६
३९३९४४६७५	एकूण	५२३५१५१७१



महाराष्ट्र राज्य वस्वार महामंडळ

सूची : 'एच' ठेवी २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१ बयाणा रक्कम	
८१५८४५५	अ) हा.व.वा. ठेकेदाराकडून	५१६३४५५
६१५७००	बी) सुरक्षा ठेव	७१५७००
३०२०००	सी) पुरवठादारांकडून	१२२६००
५५८४८९८	डी) बांधकाम ठेकेदाराकडून	७०५४०९५
२४३७९०	इ) सी.एफ. एस. द्रोणागिरी	२८२७९०
७०९००	एफ) लिलाव विक्री	५७२११
७६४००	जी) विभागीय व्यवस्थापक	९६७९५
४८९०००	एच) आर.के.व्ही. वाय	६९४०००
०	आय) साठवणूक	५००००
०	जे) ओ.पी.पी.(करपात्र नसलेले)	२५०००
	२ सुरक्षा ठेवी	
४८८७२४१८	अ) सुरक्षा ठेवी बांधकाम ठेकेदाराकडून	४६३५७५०३
९५१५५४१५	बी) हाताळणी व वाहतूक ठेकेदारांकडून सुरक्षा ठेवी	९९२२९९१५
१७७४०	सी) कर्मचारी	१७७४०
५८९७४७३	ड) सुरक्षा कर्मचारी सेवाकडून सुरक्षा ठेवी	६६२५४७३
४४१३९०९	इ) पुरवठादारांच्याकडून घेतलेल्या सुरक्षा ठेवी	६२३४५६१
४५००	एफ) सुरक्षा ठेव लिलावातून	३४५००
१०१५००	जी) सुरक्षा ठेवी वजन काटा	३४०५०
३८५००	एच) सुरक्षा ठेवी नष्टशेष वस्तु	३८५००
६३६९५२	आय) सी.एफ.एस. द्रोणागिरी	६७८८९०
१४०१०५६	जे) संगणक कर्मचारी-डाटाएन्ट्री (बांधकाम)	२९७९२५१
७८१२२७२	के) साठवणूक	७५७५६७३
३५८३७५	एल) वि. व्यवस्थापक	४९३७८०
१०४००	एम) आर.के.व्ही. वाय	१०४००
३६६००००	एन) पीपीपी	५१६००००
२८२५०	ओ) सल्लागार	६३२००
०	पी) ब्रिक्स फॅसीलिटीज	९६०००
	क्यू) विशाल एन्टरप्राइजेस	४९८९८८
	आर) विशाल इन्टेलिजेन्स	३५१७२०
१२५६९००	३ हा.वा. ठेकेदाराकडून घेतलेली बँक हमी ठेव	२०३१०२८
३५३७१६६८	४ संकीर्ण ठेव	४२२९५७६०
२९०९९६५५	५ धारण रक्कम ठेव	२५५०१७१०
८९७०७८३	६ पूर्वीची ठेव खाते	३१००३०१
२८०५०००	७ श्री.एम.टी.नवले धुळे कॉन्ट्रॅक्टर यांची रोखलेलेली रक्कम	२८०५०००
२६१४५३९०९	एकूण	२६६४७५५८९

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'आय' इतर बाबी २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१ कर्मचाऱ्यांच्या संबंधित रकमा	
६३४३०८८	अ) कर्मचाऱ्यांच्या पगारातून कापलेली रक्कम	११९९९२९
१४२५७८०३	बी) उपदान	२०१८२४२२
७८९६११७	२ निरनिराळ्या संस्थाना देय असलेल्या रकमा	-३००४४७९
५९८३८	३ कर्मचाऱ्यांची भविष्य निर्वाह निधी ठेव	७९५४२३
२८५५६८४६	एकूण रुपये	१९१७३२९५

सूची : 'जे' ठेवी २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
३७०७०५१	१ साठा अधीक्षकांकडील रोकड	३८५१८८७
१६२७०२८	२ मार्गस्थ रोख रक्कम	१६२७०२८
३४	३ रोख शिल्लक (मु.का)	०
५३३४११३	एकूण रुपये	५४७८९१५



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

सूची : 'के' स्थिर मालमत्ता २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	अ जमीनी	
१०७४४८५४६	१ मुक्त ताबा	१११४४५१५५
१६२७२०६५७	२ भाडेपट्टा ताबा	१६०७५४९५३
२७०१६९२०३		२७२२००१०८
३१२७६७६	ब कंटेनर यार्ड	३१२७६७६
	क इमारती	
७२१९९५६	१ पुणे व मुंबई येथील निवासी सदनिका	७२१९९५६
१५२२८५४	२ मुख्य इमारत मुख्य कार्यालय	१५८२३४६
६६८०७६२	३ विस्तार इमारत मुख्य कार्यालय	६६८०७६२
२६३६७४९८०१	४ गोदामे व वखारी (सर्वसाधारण व ग्रामीण वखारी)	३१३१९५२४०३
२८२८८७९	५ सुरक्षा केबिन खाते	२८२८८७९
११४७६१७	६ कर्मचाऱ्यांची निवासस्थाने (क्षेत्रीय)	११४७६१७
२२९९६७१	७ भाडेपट्टीवरील मालमत्ता	२१५९५९१
९५९०२५०	८ वि. कार्यालय निवासी सदनिका	९५९०२५०
२६६८०३९७९०	एकूण	३१६३१६१८०४
०	९ वजा ग्रामीण वखारीसाठी शासन व नाबार्डकडून मिळालेले अनुदान	०
२६६८०३९७९०	एकूण	३१६३१६१८०४
	ड) विद्युतीकरण	
४१३४४०३०	१ गोदामे व वखारी	४७६५१९३६
२३७९११	२ ग्रामीण वखारी	२३७९११
६५२११४	३ मुख्य कार्यालय इमारत व मालकी तत्वावरील सदनिका	६५२११४
२०४६८९४	४ वखारीचे विद्युतीकरण	५८११६८
४४२८०९४९	एकूण	४९१२३१२९
०	५ वजा ग्रामीण वखारीसाठी शासन व नाबार्डकडून मिळालेले अनुदान	०
४४२८०९४९	एकूण	४९१२३१२९

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'के' स्थिर मालमत्ता २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	इ प्रगतीपथावरील कामे	
७४९८५२९९८	१ गोदामे व वखारी	४८४१५३८९३
१४०६१५८	२ जमीन खरेदीपोटी अग्रिम	१६५८९३
७५१२५९१५६	एकूण	४८४३१९७८६
	फ. जडवस्तू	
	१ फर्निचर व तत्सम वस्तू	
३३०८९५५	अ) मुख्य कार्यालय	३३६५०३७
६१११९४१	बी) क्षेत्रीय कार्यालये	६३०९१०८
	२ कार्यालयीन उपकरणे	
७३३७७००	अ) मुख्य कार्यालय	८०७४०५८
१२३०८९०६	बी) क्षेत्रीय कार्यालये	१२९३९०६४
७२१४८७	३ प्रयोगशाळेची उपकरणे	७२१४८७
९९३३५८५९	४ वखारीतील उपकरणे	११२७६३०७४
२०४४७४८८	५ संगणक उपकरणे	२१०१४८८९
१४९५७२३३६	एकूण	१६५१८६७१७
८९५३७५५	ग मोटार गाड्या	८७२१३३३
३८९५४०२८६५	एकूण रुपये	४१४५८४०५५३



सूची : 'के-१' घसारा निधी (३१-३-२०१५)

स.नं.	मालमत्तेचा तपशील	आरंभीची शिल्लक ०१.०४.२०१४	मधील वाढ २०१४-२०१५	जादा तरतुदीची परतफेड वजावट	अखेरची शिल्लक ३१-३-२०१५
१	इमारती	५६२२३२००४	६६८३५६८८	२९०८६९९	६२६१५८९९३
२	विद्युतीकरण	३३०३३८१७	३१४७५११	०	३६१८१३२८
३	चलत मालमत्ता	१०४३५०४५५	९२०५९५२	१००२३३३	११२५५४०७४
	एकूण	६९९६१६२७६	७९१८९१५१	३९११०३२	७७४८९४३९५

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'के-२' स्थिर मालमत्ता (३१-३-२०१५)

मालमत्तेचा तपशील	आरंभीची शिल्लक ०१.०४.२०१४	मधील वाढ २०१४-२०१५	जादा तरतुदीची पत्रफेड/ वजावट	अखेरची शिल्लक ३१-३-२०१५
अ जमीन				
१ मुक्त ताबा जमीन	१०७४४८५४६	४००००००	३३९१	१११४४५१५५
२ भाडेपट्टा ताबा जमीन	१६२७२०६५७	६१८८००	२५८४५०४	१६०७५४९५३
३ कंटेनर यार्ड	३१२७६७६	०	०	३१२७६७६
ब इमारती				
१ पुणे, मुंबई येथील निवासी सदनिका	७२१९९५६	०	०	७२१९९५६
२ मुख्य इमारत (मुख्य कार्यालय)	१५२२८५४	५९४९२	०	१५८२३४६
३ विस्तारीत इमारत (मुख्य कार्यालय)	६६८०७६३	११९४९७४	११९४९७४	६६८०७६३
४ भाडेपट्ट्यावरील मालमत्ता	२२९९६७१	०	१४००८०	२१५९५९१
५ गोदामे व वखारी	२६३६७४९८०१	५९१४४१६३१	९६२३९०२९	३१३१९५२४०३
६ कर्मचारी निवासस्थाने	११४७६१७	०	०	११४७६१७
७ विद्युतीकरण मुख्य कार्यालय, वखारी व निवासी सदनिका यांचे	४४२८०९४९	११७९९७०८	६९५७५२८	४९१२३१२९
८ सुरक्षा - कर्मचारी केबिन	२८२८८७९	०	०	२८२८८७९
९ विभागीय कार्या. मालकी हक्क सदनिका	९५९०२५०	०	०	९५९०२५०
क) जड वस्तू				
फर्निचर व तत्सम वस्तू				
१ मुख्य कार्यालय	३३०८९५४	२०४८४८	१४८७६६	३३६५०३६
२ क्षेत्रीय कार्यालय	६१११९४०	१९७१६७	०	६३०९१०७
ड) कार्यालयीन उपकरणे				
१ मुख्य कार्यालय	७३३७७००	७४५९१३	९५५५	८०७४०५८
२ क्षेत्रीय कार्यालय	१२३०८९०६	७१७१४३	८६९८५	१२९३९०६४
इ) प्रयोग शालेय उपकरणे				
१ मुख्य कार्यालय	७२१४८७	०	०	७२१४८७
फ) वखारीतील उपकरणे				
१ मुख्य कार्यालय	९९३३५८६०	१९९०८३९३	६४८११७८	११२७६३०७५
ग) संगणक उपकरणे				
१ मुख्य कार्यालय	२०४४७४८८	५६७४०१	०	२१०१४८८९
ह) मोटारगाड्या				
१ मुख्य कार्यालय	८९५३७५५	९६७५४१	११९९९६३	८७२१३३३
ई) प्रगतिपथावरील कामे				
१ मुख्य कार्यालय	७५१२५९१५६	४८४१५३८९३	७५१०९३२६३	४८४३१९७८६
एकूण	३८९५४०२८६५	१११६५७६९०४	८६६१३९२१६	४१४५८४०५५३



सूची : 'एल' शिल्लक साठा (दि. ३१/३/२०१५ रोजी)

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
५४१५११६	१ शास्त्रशुद्ध उपचारासाठी कीटकनाशके	५२४९२८८
६५९२२४	२ लेखनसामुग्री	८०३८१३
२२५४४१६४	३ तळवट	१३५०३१७५
६०३९५८१	४ पॉलीथीन शिटिंग	५४०६०७७
३४६५८०८५	एकूण रुपये	२४९६२३५३

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

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

सूची : 'एम' अग्रिम रकमा २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१ कर्मचाऱ्यांना व इतरांना खर्चासाठी दिलेली अग्रिम रक्कम	
५९७०४७२	मुख्य कार्यालयातील कर्मचारी	५४०६८४५
२७६७४७०६	क्षेत्र कार्यालयातील कर्मचारी	२७४९३७८४
१०८७१८	मुख्य कार्यालयातील कर्मचारी दौऱ्यासाठी	३२१९२१
२२८०९०	क्षेत्रीय कार्यालयातील कर्मचारी दौऱ्यासाठी	४२५९४८
६६००	वरिष्ठ व्यवस्थापक मुंबई यांना कामय स्वरूपी अग्रिम	६६००
२२७५०	मोटरगाडी दुरुस्तीसाठी (क्षेत्रीय कार्यालय)	२२७५०
५९६९६	कायमची किरकोळ खर्चासाठी अग्रिम (बांध)	८५०२२
२९२००	कायमच्या किरकोळ खर्चासाठी विभागी (क्षेत्रीय कार्यालय)	२९२००
३४१००२३२	एकूण	३३७९२०७०
	२ कर्मचाऱ्यांना वैयक्तिक कामासाठी दिलेली उचल व कर्ज	
१७९१७७	उत्सवासाठी अग्रिम (मुख्य कार्यालय)	२०७६७७
८७५६६०	उत्सवासाठी अग्रिम (क्षेत्रीय कार्यालय)	-३७४४९०
९५२७१०	वाहन खरेदीसाठी अग्रिम रक्कम	७६१४७२
९२४६६१०	घरबांधणीसाठी अग्रिम रक्कम	७७५७९३९
१३०९९३२	संगणक खरेदीसाठी अग्रिम रक्कम	९५१३२८
२४५०	विशेष उत्सव अग्रिम रक्कम (मुख्य कार्यालय)	२४५०
४३३२	औषधोपचारासाठी अग्रिम	४३३२
५२२२५६	६ व्या वेतन आयोगाच्या फरकापोटी	३९०२५८
२१९५	पुरग्रस्त कर्मचाऱ्यांना अग्रिम	२१९५
१३०९५३२२	एकूण	९७०३१६१
	३ इतर अग्रिम	
१९४३५	अग्रिम - क्षेत्रीय	१९४३५
२३८२४	संकीर्ण अग्रिम (मुख्य कार्यालय)	२३८५८
०	उत्पादनाशी निगडित अनुदानापोटी अग्रिम	१३५७४६८७
१४८४६५	सेवाकर उलट आकार (मोटर भाडे)	१४८४६५
५३२३६७०	सेवाकर	६६२६२०३
०	वर्धापनदिनाकरिता (८ ऑगस्ट) अग्रिम	२७२००
०	गणवेशा करिता अग्रिम	१३१०७२
५५१५३९४		२०५५०९२०
५२७१०९४८	एकूण	६४०४६१५१



सूची : 'एन' इतर शिल्लक येणे २०१४-२०१५

मागील वर्षाचे आकडे रुपये	तपशील	चालू वर्षाचे आकडे रुपये
	१ वसुलीयोग्य रकमा	
७०११८९	नुकसान भरपाई दिलेली परंतु वसुली योग्य	९४८१३३
५६५५४	कामगारांना नुकसान भरपाई	५६५५४
१००४१७४	नागपूर आणि सोलापूर येथील नुकसान प्रकरणापोटी 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 रकम	२६७८५
१६८६४	खंडेलवाल पार्सप प्रा.लि.	१६८६४
५२००९३	मे. जी. डी. पितळे काँन्ट्राक्टर	५२००९३
२७४०१८७	कर्मचाऱ्याकडून वसुली करणे	२६९७३१५
१८९८४३	विमा दावा येणे	६०४७८५०
२४५५२०	श्री. एस. के. सवई यांचेकडून येणे	१८८३९४
१९००००	रिलायन्स कंपनीकडून येणे	१९००००
५८४२६७६	एकूण	११८४७६२९
	२ विविध ठेवी/अनामत शिल्लक येणे	
६६४५६	टेलीफोन	७८०८१
२८५९२८	भाडे	२८५९२८
२०००	सिडको सुरक्षा रकम ठेव	२०००
१२९३४५	वीज	१२९३४५
५५०१०	सह.गृहरचना संस्था व बांधकाम ठेकेदाराकडील ठेवी	५५०१०
२७६००	सुरक्षा अनामत व बयाणा रकमेपोटी मुदत ठेवी	२७६००
१४०००	कृ.उ.बा.स.पुणे (पेट्रोल)	१४०००
५८०५९	कामगार राज्य विमा योजना न्यायालयीन अनामत	५८०५९
३६०००	टेलीकम्युनिकेशन कडील ठेव	३६०००
४६३०८	बँक सुरक्षा ठेव (पुरवठादार)	४६३०८

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

५०००	पी.सी.एम.सी. महानगरपालिकेकडील ठेव (भोसरी बी डब्ल्यु)	५०००
२४५३७५६९४	सिव्हिल कोर्ट, पुणे	२४५३७५६९४
१९४६७५२५	उच्च न्यायालय मुंबई	१९४६७५२५
७५०००	सुरक्षा ठेव महाराष्ट्र राज्य (शा. धूरीकरण 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
८४५००	ग्राहकमंडळा कडे ठेव	५९५००
३७८००	महापालिका मालेगांव (ना) कडे ठेव	३७८००
३४९७८५	अनामत म. राज्य विद्युत वितरण कंपनी	५४६६१५
५८११२६७	अनामत एस.डी.ओ.सिल्लोड जमीनसाठी	५८११२६७
३५०००	शासनाकडे सुरक्षा ठेव धूरीकरण कामासाठी	३५०००
३७७१९५	डब्ल्यु डी. आर अ. नवी दिल्लीकडे सुरक्षा ठेव	३७७१९५
७५५०	सुरक्षा ठेव-एम.एस.ई.बी.	७५५०
०	महाराष्ट्र कृषि स्पर्धात्मक योजनेकडे ठेव	१६१९
०	दिवानी न्यायालय मुंबई यांचेकडे ठेव	३२८९१४
<hr/>		<hr/>
२७८२४३६५९	एकूण	२७८७५७६४७
	३ आगाऊ खर्च	
०	१. विमा (आगाऊ)	९७६९८९६
९६९८४२६	२. इतर खर्च	२९७८११२
<hr/>		<hr/>
९६९८४२६	एकूण	१२७४८००८
<hr/>		<hr/>
२९३७८४७६१	एकूण	३०३३५३२८४



लेखा-विषयक टिप्पणी

दि. ३१.३.२०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या व ताळेबंदाच्या आणि त्याच दिवशी संपलेल्या वर्षाच्या नफा-तोटा पत्रकाराची अंगभूत टिप्पणी

१. कोर्टात व शासनाकडे प्रलंबित असलेल्या निरनिराळ्या प्रकणांची घटनासापेक्षा नैमित्तिक दायित्वाची रक्कम रु.१०,३०.८९.१६१/-ची तरतूद करण्यात आली नाही. (मागील वर्षी रु.७८,७८,३३,१५०/--)

अ.क्र.	तपशील	रक्कम रुपये
१.	महामंडळाविरुद्ध दाखल केलेले दावे परंतु कर्ज म्हणून पोहच न दिलेले	८,५३,००,०७६/-
२.	परिरक्षक हमी बंधपत्रे	६९,५१,४८,३१५/-
३.	महामंडळा विरुद्धची बँक हमी	७,२०,००,०००/-
४.	आयकर विभागाकडून वाढलेली मागणी	५,०६,४०,७७०/-
एकूण		९०,३०,८९,१६१/-

२. भांडवली खर्चाची जी कंत्राटी कामे अद्याप पूर्ण व्हावयाची आहेत त्याचा अंदाजे खर्चाची रक्कम दि. ३१.३.२०१५ रोजी रु.१२२,५७,७८,८२२/- पर्यंत रक्कम / झालेला खर्च दि. ३१.०३.२०१५ रु.७९,५२,३२,२२६/- पर्यंत करावयाच्या कामची रक्कम रु.३५,०८,४६,७५२/- अशी आहे.
३. वसुलीसाठी महामंडळाने २२ दावे न्यायालयात दाखल केलेले आहेत. सदर दाव्यांची रक्कम रु.२६,०८,२७,६१३.८६/- आहे.
४. केंद्रिय वखार महामंडळाच्या धर्तीवर व त्या धोरणानुसार शुल्कबंध वखार केंद्रावरील आकाराचे उत्पन्न रोख स्वरूपात जसे जमा होईल त्याचप्रमाणे दाखविण्यात आले आहे. सदर उत्पन्न जर उपाजित पद्धतीने दाखविण्यात आले असते तर नफ्यामध्ये रु. ३,५६,८२,६२४ /- ने वाढ झाली असती. (मागील वर्षी रु.२,०२,६१,१३७ /-)
- शुल्कबंध वखार केंद्राचे उत्पन्न रोख जमा पद्धतीने दाखविण्यात आले आहे. दिनांक ३१/३/१५ रोजी शुल्कबंध वखार केंद्राचे साठवणुक आकारपोटी रु. २३,५०,०२,२५६ /- (मागील वर्षी रु. २०,५६,९९,४७६/-) विविध ठेवीदारांकडून येणे आहे. पैकी रक्कम रु. १९,९३,१९,६३२ /- (मागील वर्षी रु.१८,५४,३८,३३९/-) संशयित वसुली आहे. यातली काही प्रकरणे न्याय प्रविष्ट आहेत.
५. महामंडळाविरुद्ध विविध न्यायालयात दाखल केलेले दावे रु. ७,७४,२५,०७६.५०/- चे आहेत. मे. ऑपोलो 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 १९/९/२०१२ पासून १२% प्रतिवर्ष दराने व्याजासह दावा दाखल

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

करेपर्यंत अदा करावी व त्यानंतर वसुलीच्या हुकूमाम्याची रक्कम दिवाणी न्यायालय पुणे यांनी मंजूर केलेल्या आदेशाविरुद्ध महामंडळाने उच्च न्यायालय, मुंबई यांचे पुढे अपील दाखल केलेले आहे.

दिवाणी न्यायालयात पुणे यांनी पारित केलेल्या आदेशाविरुद्ध महामंडळाने उच्च न्यायालयात अपील दाखल केलेले आहे. उच्च न्यायालयाने अपील 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 कोटी व दि. २१/०९/२०१२ रोजी रु. १६,४६,२९,१६२/- जमा केलेली आहे. दिनांक ०३/०५/२०१४ रोजी उच्च न्यायालयाने मे. ऑपोलो टायर्सला हुकूमाम्यातील सर्व रक्कम काढून घेण्यास मंजूर 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. मा. उच्च न्यायालयाने आदेश पारित केलेला आहे की भरलेल्या रकमेच्या २५% अर्जदाराला मोकळी करावी.

सदर प्रकरणाचा महामंडळाने दाखल केलेल्या अपिलाचा गुणदोषाबरोबर निवाडा करण्यात येईल.

६. महामंडळाने वेगवेगळे विमा दावे केलेले आहेत. त्यापोटी दि. ३१/३/२०१५ अखेर रु. ८,४२,०८,४१५/- ची प्रकरणे निकाली निघावयाची आहेत.
७. स्थावर मिळकती मध्ये भंडारा रोड येथे लिलावात खरेदी केलेली मालमत्ता ४०,५००/-चा समावेश आहे सदर मिळकत सध्या वादग्रस्त आहे.
८. २१३ युनिटच्या गोदाम इमारतीचे बांधकाम पैकी ६८ ठिकाणचे बांधकाम पूर्ण झालेले आहे. त्याचे पुर्णत्वाचे दाखले दि. ३१-०३-२०१५. रोजी येणे प्रतिक्षित आहे. त्याकरिता महामंडळ पाठपुरावा जोमाने करित आहे.
९. ताळेबंदात नमुद केलेली कलमे केंद्र शासनाने संमत केलेल्या वेअर हौसिंग कॉर्पोरेशन अॅक्ट १९६२ मधील आहेत.
१०. चालू वर्षाच्या व मागील वर्षाच्या लेखा परिक्षणातील आकड्याची तुलना करता यावी. यासाठी आवश्यक त्या ठिकाणी आकड्याची फेररचना व एकत्रीकरण करण्यात आले आहे.
११. सुची ए ते एन नफा-तोटा-पत्रकाशी व ताळेबंदाशी संबंधीत आहेत. व सर्वासाठी एकत्रीत सही केली आहे.
१२. आय सी ए आयने निर्गमित केलेल्या लेखा मानांकन २२(ए एस २२) प्रमाणे फरकाचे देणे मागील वर्षाची तरतूद २७.०६ कोटी ऐवजी २२.७६ कोटी इतकी येते.
१३. **इम्पेअरमेंट ऑफ अॅसेट :** महामंडळाचे मते ताळेबंदात दर्शविण्यात आलेली सर्व मालमत्ता बांधकाम करारापासून आर्थिक मालमत्ताही वसूल होण्यायोग्य रकमेपेक्षा वस्तू सुची वगळता जास्त दाखवली नाही.
१४. **खंडयुक्त अहवाल :** महामंडळाचा व्यवसाय हा एकत्रिकृत तसेच महाराष्ट्र राज्यापुरता सिमीत आहे. म्हणजे महामंडळ हा एक व्यावसायिक भौगोलिक खंड आहे. म्हणून आय सी अॅ. आयने निर्देशित केलेल्या लेखामानक १७ नुसार खंडप्राय अहवाल देणे जरूरीचे नाही.
१५. आयकर कायदा १९६१ कमल ८० आय अॅ (४) नुसार द्रोणागिरी युनिट येथे आय.सी.डी., सी.एफ.एस. व इतर कार्य पार पाडली जातात. तेथील वजावटी बाबत आम्ही मागणी केली आहे. सदर वजावटीचे हे ८ वे वर्ष आहे. सदरची वजावट १० वर्षासाठी असून आर्थिक वर्ष २००८-०९ या वर्षापासून करण्यात येईल. एकूण



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

वजावटीची मागणी या वर्षाची जवळपास रु. ४.०० कोटी आहे. (अंदाजे)

१६. आयकर कायदा १९६१ कलम ८० आय बी (११-अ) नुसार एकूण उत्पन्नाचे विभागीकरण करून हाताळणी, साठवणूक आकार आणि अन्नधान्याची वाहतूक वर्ष २००७-२००८ पासून आयकरामध्ये सुटीची मागणी करण्यास महामंडळाने सुरु केली आहे. त्याबद्दलची सुनावणी आयकर खात्यात गेल्या सर्व वर्षापासून प्रलंबित आहे.
१७. कर आकारणी वर्ष २००४-०५, २००६-०७, २००७-०८, २००८-०९, २००९-१०, २०११-१२ आणि २०१२-१३ ची एकूण रक्कम रुपये ६,३१,०९,५१५/- चे आयकर खात्याने केलेल्या मागणीचे २००२, २००३ चे परताव्यापोटी समायोजन केलेले आहे. महामंडळाने आय.टी.अेटी यांचेकडे सन. २००८-०९, २००९-१०, २०१०-२०११, करिता अपिल केलेले आहे. महामंडळाने कर आकारणी वर्ष २०१२-२०१३ करिता सुध्दा सीआयटी (अे) कडे अपिल सादर केलेले आहे.
१८. रक्कम रु. ६९,५१,४८,३१५/- चे कस्टोडिअन गॅरंटी बॉडस सीमा शुल्क खात्यास दिलेले आहेत.
१९. लेखांकनमानक अे.एस. १८ नुसार प्रकटीकरण
- १) व्यवस्थापनातील मुख्य अधिकारी
- | | | |
|-----|--|--------|
| १. | श्री. व्ही. जे. भोसले. अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक | |
| २. | श्री. अे. के. राणा | संचालक |
| ३. | श्री. इ. पी. उगिले | संचालक |
| ४. | श्री. व्ही. आर. गुप्ता | संचालक |
| ५. | श्री. रघुराम शेड्डी | संचालक |
| ६. | श्री. आर. व्ही. विश्वनाथ | संचालक |
| ७. | आर. एस. अटक | संचालक |
| ८. | डॉ. राजीव रॉय | संचालक |
| ९. | श्री. उमाकात दांगट | संचालक |
| १०. | श्री. मिलींद अक्रे | संचालक |

१.१) व्यवस्थापनातील मुख्य अधिकारी

अदागीचा तपशील

रक्कम रुपये

१) अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक यांचा पगार

१५,०६,६३५/-

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

२) सहव्यवस्थापकीय संचालक व सचिव यांचा पगार ९,८७,१५६/-

३) संचालकांचे बैठक शुल्क १,५००/-

संचालकांना आणि / किंवा त्यांचे नातेवाईकांना २०१४-१५ या आर्थिक वर्षात कोणतेही कर्ज दिले नाही. किंवा ठेका दिलेला नाही.

२०. 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 केलेला भुईभाड्याचा खर्च नफा व तोटा पत्रकामध्ये दाखविला जातो.

२१. अ.एस-२० नुसार प्रत्येक भागाचे मिळकतीचे प्रकटीकरण २०१४-२०१५ या आर्थिक वर्षाकरिता प्रत्येकभागाचे मिळकतीचा हिशोब (अ.एस.२० प्रमाणे)

अ.क्र.	तपशील	रक्कम रुपये
अ	करा पूर्वीचा नफा	५८,९०,३६,३२३
ब	वजा - आयकर	१६,५०,००,०००
क	वजा - संपत्तीकर	५०,०००
ड	कर कपातीनंतरचा नफा (अ-ब-क)	४२,३९,८६,३२३
इ	वजा - प्राधान्य लाभांश (असल्यास)	०
फ	समन्यायी भाग धारकाकरीता नफा उपलब्ध (ड-इ)	४२,३९,८६,३२३
ग	समन्यायी भागाची संख्या	८,७१,१२०
ह	प्रत्येक भागावर उत्पन्न	४८६.७१

२२. बांधलेल्या वखारीची दिनांक १.०४.२०१५ रोजी साठवण क्षमता १५,३२,२३७ मे.टन. होती २०१४-१५, वर्षात १,१७,३७० मे.टन. साठवण क्षमतेची भर पडली आहे. त्यामुळे ३१/३/२०१५ रोजी बांधलेल्या वखारीची साठवण क्षमता एकूण १५,३२,२३७ मे.टन. आहे.

जोडलेल्या या तारखेच्या अहवालास अधिन राहून करिता एफ पी.सी.एम. अँड असोसियट्स एफ आर.एन. नं. ११२१६५ डब्ल्यु

सनदी लेखापाल

सुहास पी बोरा

भागिदार

सभासद नं. ०३९७६५

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

संचालक

विलास बी. पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक



लेखा विषयक धोरणे व पद्धत

१. (अ) इमारती विद्युतीकरण, कंटेनर यार्ड व स्थावर मालमत्तेवर सरळ मार्गी व इतर मालमत्तेवर कमी कमी होत जाणारी किंमत या पद्धतीने कंपनी कायद्यातील विहित दराने किंवा महामंडळाने निश्चित केलेल्या दरानुसार खालील प्रमाणे घसाऱ्याची तरतुद करण्यात आलेली 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)	साधने 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 मत्ता, 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 घसाऱ्याचे वरील दर आकारले आहेत.

२. एल.आय.सी. विमा शाखांच्या मुल्यांकना प्रमाणे उपदानाची तरतुद कण्यात आली आहे.

३. बांधकाम विभागात काम करणाऱ्या कर्मचाऱ्यांवरील आस्थापना खर्चाची एकूण रक्कम अथवा एकूण इमारत बांधकामाच्या खर्चाच्या १६.५ टक्के रकमेचे भांडवली करण.

(अ) बांधकाम काम करणाऱ्या कर्मचाऱ्यांवरील आस्थापना खर्चापैकी वर्षभरात काम करण्यात आलेल्या इमारत बांधकाम खर्चाच्या १६.५ टक्के इतक्या रकमेचे भांडवलीकरण करण्यात येते. हे सार्वजनिक बांधकाम खात्याच्या मॅन्युअल मधील तरतुदीनुसार करण्यात येते. शिल्लक खर्च नफा तोटा पत्रकास वर्ग करण्यात येतो.

(ब) जर आस्थापना खर्च हा एकूण बांधकाम खर्चाच्या १६.५ टक्के पेक्षा कमी असेल तर प्रत्यक्ष झालेल्या खर्चाचे भांडवलीकरण 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.

५७ वा वार्षिक लेखा अहवाल २०१४-२०१५

- 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 रीकाम्या जुन्या मालाची (वर्तमानपत्र रद्दी इ.) विक्री, शासन वचन चिड्डीवरील 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 केंद्राकडून 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 रु. 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 साठ्याच्या 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 महामंडळ अशा दायित्वाबाबत लेख्यांमध्ये तरतुद करित नाही.
- १३) आय.सी.ए. आय ने निर्गमन केलेल्या लेखा विषयक मानक ए.एस.२२ नुसार स्थगित कराच्या दायित्वाची तरतुद ही निव्वळ नफा विनियोग करते वेळी करणे आवश्यक आहे. (महामंडळाचे एकूण स्थगित कराचे दायित्व अंदाजे रु. २७.०६ कोटी आहे)
- १४) अर्थसहाय्य - विविध बांधकामासाठी बँक/शासनाकडून मिळणारे अर्थसहाय्य उपाजीत तत्वाऐवजी आवक तत्वावर हिशोबात घेतले जाते. (अर्थात त्याच्या प्रत्यक्ष प्राप्तीवर) २०१४-२०१५ चा आर्थिक वर्षात रु. १०.४० कोटी अनुदान मिळालेले आहे.
- १५) सन. २०१४-२०१५ या वर्षात कमाल साठ्याचा विचार करून वखारीत असलेल्या साठ्याचा विमा हसा विचारात घेतलेला आहे.

जोडलेल्या या तारखेच्या अहवालास अधिन राहून
करिता एफ पी.सी.एम. अँड असोसिएट्स
एफ आर.एन. नं. ११२१६५ डब्ल्यु

सनदी लेखापाल

सुहास पी बोरा

भागिदार

सभासद नं. ०३९७६५

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

संचालक विलास बी.पाटील
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

दिनांक ३१-३-२०१४ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या वार्षिक लेखा अहवालाचे बाबतीतील भारताचे मा. नियंत्रक व महालेखा परीक्षक यांचा राज्य वखार महामंडळ कायदा १९६२ च्या कलम ३१(१०) नुसार करावयाचा वार्षिक पुरवणी लेखापरीक्षण अहवाल.

दिनांक ३१-३-२०१४ रोजी संपलेल्या वर्षाचा महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या वार्षिक अहवाल लेखाच्या प्रमाणिकी करणानुसार व सर्वसाधारण लेख्या विषयक तत्त्वानुसार वखार महामंडळाच्या कायदा १९६२ कलम ३१ (१) नुसार आर्थिक विवरण पत्राची जबाबदारी व्यवस्थापनाची आहे. सनदी लेखापालाची नियुक्ती राज्य सरकार मा. नियंत्रक व महालेखा परीक्षक यांचे सल्ल्यानुसार व कलम ३१ (३) वखार महामंडळ कायदा १९६२ नुसार करते. सनदी लेखापालाची सर्व जबाबदारी वार्षिक लेखा अहवाल दिनांक १९ सप्टेंबर २०१४ मध्ये नमूद केलेले आहे.

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

आम्ही मा. नियंत्रक व महालेखा परीक्षक, यांच्या वतीने महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ दिनांक ३१/३/२०१४ 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 तोंडी माहिती घेऊन व ठराविक महत्वाचे तपासणी अहवाल व चाचणी घेऊन केलेले आहे. आमच्या तपासणीचे आधारे आमच्या निदर्शनास महत्वाचे आढळून आलेले नाही. ज्यावर कोणतेही मत प्रदर्शन करणे उपस्थित होत नाही किंवा वखार महामंडळ कायदा १९६२ चे उपविभाग ३१(१०) नुसार सनदी लेखापालाचे अहवालास पुरवणी जोडणे.

करीता

मा. नियंत्रक व महालेखापरीक्षक

सही

महालेखा परीक्षक

(लेखा परीक्षण-३)

ठिकाण : मुंबई

दिनांक :



महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळ

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

दिनांक ३१-३-२०१४ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या महाराष्ट्र राज्य वखार महामंडळाच्या वार्षिक लेखा अहवालाचे बाबतीतील महालेखा परीक्षक, मुंबई यांच्या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालातील भाष्याला दिलेले उत्तर

अ. क्र.	दिनांक २/७/२०१५ च्या स्वतंत्र लेखापरीक्षण अहवालातील भाष्य (आ.व.२०१३-२०१४)	महामंडळाचे उत्तर
१		

निरंक

निरंक

टिप : (याबाबत इंग्रजी प्रत ग्राह्य धरण्यात यावी)

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

